



صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

با سلام

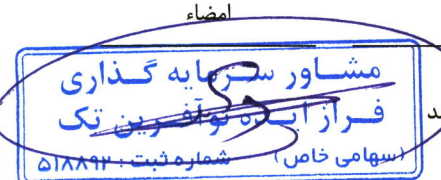
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ که در اجرای تبصره ۳ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

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 بازنشستگی 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 ۱۴۰۱/۰۵/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۷۴۴,۷۶۴,۶۸۵,۷۶۸	۳,۷۹۸,۲۹۹,۲۷۰,۵۷۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲,۸۷۷,۰۳۴,۰۴۲	۲۷,۷۷۹,۲۳۵,۹۱۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶,۵۶۸,۱۵۶,۴۷۶	.
حساب های دریافتنی	۲۲۷,۹۹۶,۹۶۹,۴۰۳	۲۲,۹۸۱,۵۶۹,۰۳۸
سایر دارایی ها	۴۶۷,۵۰۶,۵۸۳	۱,۰۸۲,۸۱۶,۹۵۵
جاری کارگزاران	۱۰۵,۰۰۱,۶۱۷,۰۹۳	.
جمع دارایی ها	۴,۱۱۷,۶۷۵,۹۶۹,۳۶۵	۳,۸۵۰,۱۴۲,۸۹۲,۴۸۱
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	.	۲۶,۳۲۹,۸۵۵,۳۰۵
بدهی به ارکان صندوق	۲۴,۰۱۰,۱۹۵,۳۵۵	۱۷,۵۵۴,۹۸۵,۸۷۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۳۱۷,۲۹۰,۹۹۵	۲,۳۵۸,۶۷۸,۱۹۵
جمع بدهی ها	۲۵,۳۲۷,۴۸۶,۳۵۰	۴۶,۲۴۳,۵۱۹,۳۷۳
خالص دارایی ها	۴,۰۹۲,۳۴۸,۴۸۳,۰۱۵	۳,۸۰۳,۸۹۹,۳۷۳,۱۰۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۱,۰۷۸	۹,۶۳۵

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

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



یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۲۶۸,۳۱۹,۴۲۹,۲۲۹	۶۷,۲۴۲,۷۷۴,۷۰۵	۲۳۳,۲۶۶,۸۵۷,۹۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۷,۲۰۷,۵۳۱,۳۷۵	۱۳۰,۲۱۵,۷۳۳,۹۷۲	(۳۸۰,۹۳۳,۴۶۵,۶۳۰)
سود سهام	۲۶۷,۳۱۰,۴۷۱,۴۹۵	۱۵۹,۶۵۷,۷۰۱,۶۷۵	۲۳۵,۳۴۶,۴۶۳,۸۳۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲,۴۰۵,۵۳۹,۳۶۶	۵,۳۰۴,۴۵۰,۴۸۱	۶,۷۵۴,۹۱۸,۴۰۷
سایر درآمدها	۳,۲۳۲,۱۷۳,۲۹۹	۱,۱۸۳,۴۲۷,۰۶۸	۱,۷۴۸,۵۲۳,۲۹۳
جمع درآمدها	۶۰۸,۴۶۵,۱۴۴,۶۶۴	۳۶۳,۶۰۴,۰۸۷,۹۰۱	۹۶,۱۸۳,۲۹۷,۸۹۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزد از رکان	(۳۷,۷۵۱,۸۳۹,۸۴۴)	(۱۲۰,۲۴,۴۵۳,۰۰۰)	(۳۴,۶۳۷,۳۷۱,۳۲۴)
سایر هزینه ها	(۱,۲۵,۲۹۸,۷۰۲)	(۸۷۲,۹۲۱,۷۳۹)	(۱,۵۶۱,۶۸۲,۰۰۸)
سود قبل از هزینه های مالی	۵۶۹,۶۸۸,۰۰۶,۱۱۸	۳۵۰,۷۰۶,۷۱۳,۱۶۲	۵۹,۹۸۴,۲۴۴,۵۶۴
هزینه های مالی	(۱۰۶۸,۷۹۶,۲۱۱)	(۸۶۰,۳۷۴,۶۶۸)	(۲۱۰,۹۵۴,۵۱۸,۸۷۷)
سود (زیان) خالص	۵۶۸,۶۱۹,۲۰۹,۹۰۷	۳۴۲,۱۰۲,۹۶۶,۴۹۴	۳۸,۸۸۸,۷۲۲,۶۸۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۳.۹۰٪	۸.۹۱٪	۰.۹۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۱۳.۸۹٪	۸.۲۱٪	۱.۰۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعداد	تعداد	تعداد
۳,۸۰۳,۸۹۹,۲۷۳,۱۰۸	۳,۸۲۲,۶۲۷,۹۸۰,۴۲۱	۳,۸۲۲,۶۲۷,۹۸۰,۴۲۱
۰	۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۵۶۸,۶۱۹,۲۰۹,۹۰۷	۳۴۲,۱۰۲,۹۶۶,۴۹۴	۳۸,۸۸۸,۷۲۲,۶۸۷
(۲۶,۱۷۰,۱۰۰,۰۰۰)	۰	(۵۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
۴,۰۹۲,۳۴۸,۴۸۳,۰۱۵	۴,۱۶۴,۷۳۰,۹۶۶,۹۱۵	۳,۸۰۳,۸۹۹,۲۷۳,۱۰۸
۳۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۸۰۰,۰۰۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود(زیان) خالص دوره
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

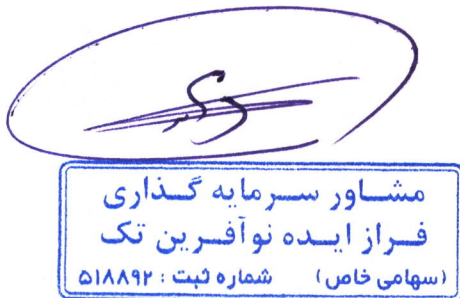
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری که صندوقی با سرمایه باز محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۱ تحت شماره ۱۱۷۳۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و همچنین در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۸ نزد اداره ثبت شرکت های تهران به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۹۵۴۶۷ و با شماره ۵۰۰۴۱ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. 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 شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای modirfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند 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 سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاین تک) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۲۹ با شماره ثبت ۵۱۸۸۹۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است 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 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 ۴۳۴۹۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌ها 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 صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری 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 تمام‌شده 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 و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل‌شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری» مدیر صندوق می‌تواند 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 تعدیل‌شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق‌یافته و دریافت‌نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل‌شده 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 تضمین‌شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت‌زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به‌طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه‌شده 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 باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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 سرمایه گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت 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 ۱۰۱ 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.

معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق
هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۱.۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

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

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

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:

ریال - ۱۴۰۰	
-------------	--

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		سپرده‌های بانکی	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۹	۳,۵۴۷,۹۱۱,۳۹۸	۰.۰۵	۲۱,۸۴۷,۹۴۱,۳۱۸	۱۰		۱۳۹۹/۰۴/۲۹	بانک پاسارگاد سپرده کوتاه مدت ۱۷۵۷.۱
۰.۵	۲,۱۰۹,۳۱۸,۷۶۳	۰.۰۰۰	۱,۰۱۱,۸۱۰,۰۸۳	۱۰		۱۳۹۹/۰۶/۲۹	بانک آینده سپرده کوتاه مدت ۰.۶
۰.۰۰	۱۶,۸۶۷,۶۳۸	۰.۰۰۰	۱۷,۲۸۲,۷۴۱	۱۰		۱۳۹۹/۰۷/۰۱	بانک شهر سپرده کوتاه مدت ۰.۶۷۳۱۵
۰.۱۴	۵,۶۷۳,۷۷۷,۷۹۹	۰.۰۱	۲۲,۸۷۷,۰۳۴,۰۴۲				۷۰۰۸۴۶.۰۶۷۳۱۵
۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۶-۲ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:			

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		گواهی سپرده‌های بانکی	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	مبلغ اسمی	نرخ سود
۰.۶۳	۲۲,۱۰۵,۲۵۸,۱۱۱	۰	۰	ریال	درصد
				ریال	۲۰
				ریال	۱۴۰۱/۰۷/۲۳

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک آینده

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنگشتگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
ریال		
۷-۱	۱۶,۵۶۸,۱۵۶,۴۷۶	۰

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
استادخرانه‌م ۲ بودجه ۹۹-۱۹-۱۱۰	۰	۲,۵۴۵,۶۶۱,۳۱۷	۲,۵۴۹,۷۷۷,۷۶۹	۰.۰۰
استادخرانه‌م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۲-۱۰۵	۰	۱,۷۷۱,۲۵۰,۹۷۷	۱,۷۸۵,۹۹۶,۳۲۹	۰.۰۰
استادخرانه‌م ۱۹ بودجه ۹۹-۲۱-۱۰۶	۰	۱۲,۱۹۰,۷۵۸,۱۶۷	۱۲,۳۳۲,۳۸۲,۴۷۸	۰.۰۰
		۱۶,۵۰۷,۶۷۰,۴۶۱	۱۶,۵۶۸,۱۵۶,۴۷۶	۰.۰۰

۸- حساب‌های دریافتنی
حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تزیل نشده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل شده	تزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۴۳,۴۸۶,۰۲۸,۸۱۲	(۱۵,۴۸۹,۰۵۹,۴۰۹)	۲۵	۲۲۷,۹۹۶,۹۶۹,۴۰۳	۲۲,۹۸۱,۵۶۹,۰۳۸
۲۴۳,۴۸۶,۰۲۸,۸۱۲	(۱۵,۴۸۹,۰۵۹,۴۰۹)		۲۲۷,۹۹۶,۹۶۹,۴۰۳	۲۲,۹۸۱,۵۶۹,۰۳۸

۹- سایر دارایی‌ها

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۶۵۷,۴۰۷	۳۰۶,۳۴۲,۵۹۳
۱,۰۸۲,۸۱۶,۹۵۵	۰	۹۲۱,۶۵۲,۹۶۵	۱۶۱,۱۶۳,۹۹۰
۱,۰۸۲,۸۱۶,۹۵۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۳۱۰,۳۷۲	۴۶۷,۵۰۶,۵۸۳

مخارج عضویت در کانون‌ها
آیونمان نرم افزار صندوق

۱۰- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
بد(بس)				بد(بس)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۶,۳۲۹,۸۵۵,۳۰۵)	۲,۸۱۲,۳۷۷,۴۲۸,۰۴۳	۲,۶۸۱,۰۴۵,۹۶۵,۶۴۵	۲,۶۸۱,۰۴۵,۹۶۵,۶۴۵	۱۰۵,۰۰۱,۶۱۷,۰۹۳
(۳۶,۳۲۹,۸۵۵,۳۰۵)	۲,۸۱۲,۳۷۷,۴۲۸,۰۴۳	۲,۶۸۱,۰۴۵,۹۶۵,۶۴۵	۲,۶۸۱,۰۴۵,۹۶۵,۶۴۵	۱۰۵,۰۰۱,۶۱۷,۰۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۹۹۹,۲۲۴,۲۴۶	۱۷,۰۹۱,۹۹۵,۶۴۱	مدیر صندوق
.	۵,۶۰۱,۰۲۲,۲۳۷	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر صندوق
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۹۰,۰۱۱,۰۳۷	۱۵۳,۰۱۷,۸۲۹	حسابرس
۱,۳۴۰,۷۵۰,۵۹۰	۱,۱۳۹,۱۵۹,۶۴۸	بازارگردان
۱۷,۵۵۴,۹۸۵,۸۷۳	۲۴,۰۱۰,۱۹۵,۳۵۵	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۳۳,۹۰۷,۶۰۵	۳۱۷,۲۹۰,۹۹۵	نرم افزار صندوق
۱,۱۲۴,۷۷۰,۵۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۳۵۸,۶۷۸,۱۹۵	۱,۳۱۷,۲۹۰,۹۹۵	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۳,۷۰۷,۵۴۹,۳۳۸,۳۲۸	۳,۹۸۱,۵۶۴,۸۲۰,۷۷۹	۳۵۹,۴۰۰,۰۰۰
۹۶,۳۵۰,۰۳۴,۷۸۰	۱۱۰,۷۸۳,۶۶۲,۲۳۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۸۰۳,۸۹۹,۳۷۳,۱۰۸	۴,۰۹۲,۳۴۸,۴۸۳,۰۱۵	۳۶۹,۴۰۰,۰۰۰

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۶۴,۲۴۷,۹۶۲,۸۶۲	۶۷,۷۸۱,۸۸۲,۶۵۷	۲۳۳,۸۰۵,۹۶۵,۹۴۶
سود فروش اوراق گواهی سپرده کالایی	.	۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶	۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۴۲,۸۰۴,۴۸۶	(۷۸۳,۸۷۳,۲۸۸)	(۷۸۳,۸۷۳,۲۸۸)
سود(زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق	۲۸۵,۹۲۶,۰۲۲	.	.
سود(زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده بانکی	۳,۷۴۲,۷۳۵,۸۵۹	.	.
	۲۶۸,۳۱۹,۴۲۹,۲۲۹	۶۷,۲۴۲,۷۷۴,۷۰۵	۲۳۳,۲۶۶,۸۵۷,۹۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشور

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۱-۱۴ 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 ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
							شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش ریال
ح- سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی	۲,۹۲۲,۵۰۰	۳۳,۹۰۸,۴۹۷,۵۰۰	۲۷,۵۲۷,۳۲۷,۸۵۶	-	-	۶,۳۸۱,۳۵۹,۶۴۴	-	-
پتروشیمی نوری	۲۶۷,۰۴۲	۳۳,۱۶۰,۶۸۴,۳۱۰	۲۷,۱۰۵,۴۱۶,۰۶۲	۳۱۵-۲,۱۳۵	۱۶۵۸-۲,۴۱۷	۵۸۵۷,۹۶۲,۶۹۶	-	۱,۷۵۲,۱۲۲,۱۴۵
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۳۰۲,۳۹۵,۳۲۰	۹۵,۶۲۷,۶۰۹,۹۷۸	۱۰۰۷,۶۲۳,۱۲۵	۵۶۶,۵۱۶,۹۷۹	۱۷,۰۰۱,۳۳۱,۲۴۸	۳,۸۷۶,۷۹۵,۰۹۳	-
شیشه سازی مینا	۷۳۹,۴۰۱	۹,۱۷۶,۸۴۶,۷۷۰	۸,۰۰۰,۷۹۶,۴۷۳	۸,۷۱۷,۹۵۷	۴۵۸۸۴,۳۳۳	۱,۰۰۴,۴۴۸,۱۰۷	-	-
کلر پارس	۲۱۰,۰۰۰	۱۹,۱۲۸,۰۱۳,۶۰۰	۱۸,۹۸۸,۶۱۸,۱۰۰	۱۸,۱۷۱,۴۰۲	۹۵,۶۴۰,۰۶۵	۲۵,۵۸۴,۰۳۲	-	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱,۲۰۱,۹۸۰	۸,۹۴۲,۷۳۱,۲۰۰	۸,۳۲۳,۱۰۷,۸۲۹	۸,۴۹۵,۵۴۳	۴۴,۷۱۳,۶۵۶	۵۱۷,۴۱۴,۱۶۲	(۱,۸۷۲,۸۱۷,۵۰۴)	(۴۱,۷۶۴,۴۹۲,۰۴۸)
سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۵,۸۱۱,۶۸۳	۱۱,۴۴۵,۷۷۴	۶۰,۳۹۹,۹۹۹	۵۴۲,۳۳۱,۵۴۴	-	۱,۹۱۴,۱۵۳,۵۷۷
نوب آهن اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۴,۵۹۱,۱۸۹	۲,۵۰۰,۱۳۱,۰۵۶	۲,۶۸۳,۳۱۳	۱۴,۱۲۲,۹۵۶	۳۰۶,۴۶۵,۸۶۶	-	-
سرمایه‌گذاری غیر(هلدینگ)	۷۴۶,۱۴۴	۱۰,۴۸۷,۹۵۱,۸۰۰	۹,۸۵۱,۵۱۷,۹۹۹	۹,۹۶۳,۴۹۴	۵۲,۳۳۳,۶۶۱	۵۷۴,۰۳۰,۵۴۶	-	-
صنعت غذایی کورش	۱۳۷,۸۱۹	۵۵۰,۳۶۱,۵۰۰	۵۷۱,۶۳۱,۴۴۴	۵,۲۲۷,۳۹۹	۲۷,۵۱۳,۰۷۶	(۲۴۷,۷۵۶,۸۶۱)	۸,۳۹۳,۸۴۵,۸۳۱	۱۴,۳۲۱,۵۵۹,۹۱۵
مدنی و صنعتی گل گهر	۶,۳۱۰,۹۱۳	۹۲,۰۲۱,۴۱۸,۸۱۰	۸۲,۳۸۸,۹۸۸,۲۵۶	۸۷,۴۱۹,۳۵۷	۴۶۰,۱۰۷,۰۹۶	۹۰,۸۴۰,۳۰۱	-	-
قاسم ایران	۲۴۴,۴۹۸	۷,۱۵۴,۹۷۴,۱۵۸	۴,۸۵۵,۵۴۰,۳۹۸	۶,۷۹۷,۱۲۰	۳۵,۷۷۴,۸۷۱	۲,۲۵۶,۸۶۱,۸۶۹	-	(۲۲,۰۳۳,۳۲۳,۶۷۶)
ح- توسعه‌مندان و فلزات	۳۸۷,۸۷۶	۱,۴۲۹,۰۳۵,۳۲۰	۱,۴۴۶,۱۲۹,۲۵۸	۱,۳۶۷,۰۷۲	۷,۹۱۵,۱۸۰	(۱۵,۶۵۵,۵۸۰)	(۹,۰۳۲)	(۹,۰۳۲)
گروه صنعتی سیاهان	۷۷۰,۷۳۱	۱۱,۹۶۱,۳۵۵,۷۷۰	۱۰,۳۴۱,۹۹۳,۳۷۱	۱۱,۳۴۴,۱۰۳	۵۹,۷۰۶,۶۲۹	۱,۵۲۸,۲۸۱,۷۷۷	-	-
سرمایه‌گذاری سیحان	۴,۴۲۳,۶۹۱	۱۴,۴۰۴,۹۸۸,۹۴۴	۱۱,۸۹۹,۷۲۶,۵۴۴	۱۳,۶۸۴,۵۹۰	۷۲,۰۲۴,۹۴۲	۲,۴۶۱,۵۵۲,۸۶۷	-	-
توسعه صنایع بهر(هلدینگ)	۳,۱۱۳,۱۳۷	۲۴,۶۸۶,۴۹۳,۲۹۰	۱۸,۹۴۱,۸۳۸,۶۳۱	۲۳,۴۵۱,۹۵۱	۱۳۳,۴۲۲,۰۰۰	۵۵۹,۷۱۷,۱۴۸	-	(۷,۲۶۴)
سیمان آبیک	۱۹۵	۲,۹۲۸,۰۰۰						

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توفیعی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع انتقالی از صفحه قبل		۲,۰۹۷,۰۲۰,۲۱۹,۴۵۴	۱,۸۲۰,۶۲۲,۶۴۳,۲۸۳	۱,۹۳۸,۲۴۱,۷۰۴	۱۰,۲۰۱,۳۷۱,۶۰۵	۲۶۴,۲۴۷,۹۶۲,۸۶۲	۲۸,۱۲۹,۸۳۶,۹۱۱	۲۶۴,۲۴۷,۹۶۲,۸۶۲	۲۸,۱۲۹,۸۳۶,۹۱۱	۲۶۴,۲۴۷,۹۶۲,۸۶۲	۲۸,۱۲۹,۸۳۶,۹۱۱
ج. شوکو پارس											
سرمایه گذاری سیمان تامین											
سرمایه گذاری هامون صبا											
سپید ماکیان											
ح.سرمایه گذاری خوارزمی											
فراوری معدنی اقبال کافی پارس											
محصولات کافدی لطیف											
پتروشیمی خارک											
بین المللی ساروج بوشهر											
ملی صنایع مس ایران											
تولید و توسعه سرب روی ابرکیان											
توسعه و عمران امید											
سپیدار سیستم آسیا											
لیزینگ کارآفرین											
		۲,۰۹۷,۰۲۰,۲۱۹,۴۵۴	۱,۸۲۰,۶۲۲,۶۴۳,۲۸۳	۱,۹۳۸,۲۴۱,۷۰۴	۱۰,۲۰۱,۳۷۱,۶۰۵	۲۶۴,۲۴۷,۹۶۲,۸۶۲	۲۸,۱۲۹,۸۳۶,۹۱۱	۲۶۴,۲۴۷,۹۶۲,۸۶۲	۲۸,۱۲۹,۸۳۶,۹۱۱	۲۶۴,۲۴۷,۹۶۲,۸۶۲	۲۸,۱۲۹,۸۳۶,۹۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۱۴-۲ سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	بهای تمام شده ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
						۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	.	.	.	.	.	۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶	۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶
	.	.	.	.	.	۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶	۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶

۱۴-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	بهای تمام شده ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
						۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۲۲۶	۴۸,۷۰۰	۴۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۵۷,۱۹۵,۵۱۴	.	۴۲,۸۰۴,۴۸۶	۲۱۵,۹۴۵,۴۶۲	۲۱۵,۹۴۵,۴۶۲
مریحه عام دولت ۲-ش-خ ۰۰۸	.	.	.	.	.	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰)
						(۷۸۳,۸۷۳,۲۸۸)	(۷۸۳,۸۷۳,۲۸۸)
						۴۲,۸۰۴,۴۸۶	۴۲,۸۰۴,۴۸۶

۱۴-۴ سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
						۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
صندوق پالایشی یکم-سهام	۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۴۵,۳۳۴,۲۹۹	۲۷,۰۰۳,۶۸۷	۶۶۷,۶۶۲,۰۱۴	.	.
صندوق س-پارند پایدار سپهر	۹,۶۹۶,۴۰۹	۹۷,۷۲۰,۱۰۶,۳۱۱	۹۸,۰۹۳,۵۱۸,۳۵۰	۱۸,۳۲۳,۹۵۳	(۳۸۱,۷۳۵,۹۹۲)	.	.
						۲۸۵,۹۲۶,۰۲۲	۲۸۵,۹۲۶,۰۲۲
						۴۵,۳۲۷,۶۴۰	۴۵,۳۲۷,۶۴۰
						۱۲۰,۱۳۸,۸۵۲,۶۴۹	۱۲۰,۱۳۸,۸۵۲,۶۴۹
						۱۲۰,۴۷۰,۱۰۶,۳۱۱	۱۲۰,۴۷۰,۱۰۶,۳۱۱

۱۴-۵ سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده بانکی شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	بهای تمام شده ریال	ذخیره نرخ شکست ریال	سود (زیان) فروش ریال	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
						۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
گواهی سپرده بانک آینده	۲۵,۲۰۰	۲۵,۵۵۹,۰۱۳,۶۹۸	۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۲,۷۲۲,۱۶۱	۳,۷۴۲,۷۲۵,۸۵۹	.	.
						۳,۷۴۲,۷۲۵,۸۵۹	۳,۷۴۲,۷۲۵,۸۵۹
						۳,۲۸۲,۷۲۲,۱۶۱	۳,۲۸۲,۷۲۲,۱۶۱
						۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
						۲۵,۵۵۹,۰۱۳,۶۹۸	۲۵,۵۵۹,۰۱۳,۶۹۸
						۲۵,۲۰۰	۲۵,۲۰۰

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۶۷,۲۲۷,۱۵,۳۶۰	۱۳۰,۱۵۷,۲۲۳,۱۷۲	(۳۸,۰۱۳,۲۴۵,۶۲۰)
۱۵-۲	۶۰,۲۸۶,۰۱۵	-	-
	۶۷,۲۲۷,۱۵,۳۶۰	۱۳۰,۱۵۷,۲۲۳,۱۷۲	(۳۸,۰۱۳,۲۴۵,۶۲۰)

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۰
	سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کالسیمن	۱,۶۶۶,۱۱۲	۳۰,۲۷۲,۳۱۷,۰۲۰	۳۰,۲۷۲,۳۱۷,۱۵۶	۲۹,۱۲۹,۲۲۷	۱۵۳,۳۶۶,۹۸۵	۱۵۳,۳۶۶,۹۸۵	۱۵۳,۳۶۶,۹۸۵	(۳۰,۵۷۲,۸۰۵۱۲)
کشتی قونق	۶۱۷,۰۴۰	۱۶,۷۲۸,۱۶۰,۰۰۰	۱۶,۷۲۸,۱۶۰,۰۰۰	۱۵,۹۱۲,۵۱۲	۸۲,۴۴۴,۰۰۰	۸۲,۴۴۴,۰۰۰	۸۲,۴۴۴,۰۰۰	(۲۰,۳۳۲,۸۶۹)
کشتی و سراسیمک حافظ	۳,۹۰۰,۶۶۶	۱۹,۴۲۱,۸۰۸,۶۸۴	۱۹,۴۲۱,۸۰۸,۶۸۴	۱۸,۲۵۰,۷۱۸	۱۹,۶۶۸,۰۲۰	۱۹,۶۶۸,۰۲۰	۱۹,۶۶۸,۰۲۰	(۳۴۱,۱۵۳,۷۶۴)
داروسازی اورجینال	۲۸۳,۳۴۴	۹,۲۱۹,۳۹۹,۱۵۰	۹,۲۰۸,۹۱۲,۱۴۶	۸,۷۵۸,۴۲۹	۲۶,۰۱۶,۹۱۶	۲۶,۰۱۶,۹۱۶	۲۶,۰۱۶,۹۱۶	(۳۴۴,۳۴۰,۲۲۱)
داروسازی شهید قاضی	۴۰۰,۸۵۶	۱۱,۳۹۹,۱۲۰,۱۰۰	۱۲,۶۵۲,۳۷۵,۳۸۵	۱۰,۸۱۰,۱۶۴	۵۴,۸۹۵,۰۰۰	۵۴,۸۹۵,۰۰۰	۵۴,۸۹۵,۰۰۰	(۱,۳۳۱,۱۵۰,۱۵۰)
سرمایه گذاری سبحان	۳,۲۳۲,۳۲۰	۱۲,۵۰۱,۲۶۸,۱۰۰	۱۲,۵۰۲,۵۵۳,۲۷۰	۱۱,۸۷۶,۳۵۵	۶۲,۵۰۷,۳۴۰	۶۲,۵۰۷,۳۴۰	۶۲,۵۰۷,۳۴۰	(۳۰,۱۰۵,۱۶۸,۶۶۴)
م صنایع و معادن احیاء سیاهان	۳۹۹,۶۵۲	۵,۰۳۳,۷۳۳,۷۱۲	۵,۰۳۳,۷۳۳,۷۱۲	۴,۵۵۲,۸۸۰	۲۲,۲۲۰,۳۲۰	۲۲,۲۲۰,۳۲۰	۲۲,۲۲۰,۳۲۰	(۳۷۹,۹۵۰,۱۲۰)
گرمدهی ترش سرمایه من ب کشوری	۵۰,۱۲۹,۳۰۱	۱۹۲,۳۷۰,۲۹۰,۳۲۱	۲۲۱,۳۱۱,۳۱۵,۱۸۸	۱۸۲,۱۱۹,۶۷۸	۹۶,۷۳۵,۱۶۶	۹۶,۷۳۵,۱۶۶	۹۶,۷۳۵,۱۶۶	(۳۹,۹۱۰,۰۴۰,۷۷۱)
سرمایه گذاری خوارزم	۲۹,۴۴۴,۰۵۷	۱۸۸,۳۷۷,۵۵۰,۶۸۴	۲۰۰,۸۲۰,۳۶۲,۷۰۰	۱۸۸,۳۷۷,۵۵۰,۶۸۴	۹۹,۱۸۸,۹۰۲	۹۹,۱۸۸,۹۰۲	۹۹,۱۸۸,۹۰۲	(۱,۱۳۳,۱۵۸,۶۴۱)
سرمایه گذاری سیه	۴,۶۵۸,۹۸۴	۱۹,۳۱۷,۱۷۳,۷۳۰	۲۰,۹۱۱,۶۵۲,۳۸۸	۱۸,۳۵۱,۳۵۰	۴,۶۵۸,۹۸۴	۴,۶۵۸,۹۸۴	۴,۶۵۸,۹۸۴	(۱,۱۳۳,۱۵۸,۶۴۱)
سرمایه گذاری صندوق بازتنسنگی	۸,۶۸۲,۵۰۰	۱۱۸,۶۳۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۳۲,۲۵۰,۰۰۰	۹۹,۳۷۱,۷۱۲,۳۵۰	۱۱۲,۳۰۰,۲۵۲	۱۱۲,۳۰۰,۲۵۲	۱۱۲,۳۰۰,۲۵۲	(۱۸,۷۸۴,۲۲۴,۸۷۱)
سرمایه گذاری علمی ایران	۱,۸۶۰,۰۰۰	۱۶,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۷۳,۸۴۳,۴۵۰	۱۶,۲۷۳,۸۴۳,۴۵۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۱۲,۱۵۵,۵۵۶)
سرمایه گذاری شیراز								

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازتنظیمی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

نام سهام	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	ماليات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع انتقالی از صفحه قبل	۳,۷۶۷,۱۷۹,۴۰۳,۲۴۴	۳,۶۷۷,۵۱۷,۶۴۰,۴۰۸	۳,۶۷۷,۵۱۷,۶۴۰,۴۰۸	۳,۵۷۸,۸۲۰,۴۳۱	۱۸,۸۲۵,۸۱۷,۰۱۵	۶۷,۲۴۷,۰۶۵,۲۸۶	۷۷,۶۴۴,۰۷۲,۱۱۴	(۳۶۵,۴۴۸,۳۱۳,۷۷۷)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۱۷۸,۴۱,۴۶۳)	(۱۵,۲۸۵,۱۵۲,۱۴۲)
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۶۷,۷۶۷,۷۱۴)	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۳۵,۸۹۳,۴۲۲,۱۲۶	-
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۵۵,۰۹۰,۹۹۳)	-
داروسازی جابرین حیوان	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۹۷,۰۲۸,۲۰۳)	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۵۰,۴۰۸,۳۷۵,۵۰۰	-
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	۸,۸۸۹,۷۱۲,۵۲۴	-
	۳,۷۶۷,۱۷۹,۴۰۳,۲۴۴	۳,۶۷۷,۵۱۷,۶۴۰,۴۰۸	۳,۶۷۷,۵۱۷,۶۴۰,۴۰۸	۳,۵۷۸,۸۲۰,۴۳۱	۱۸,۸۲۵,۸۱۷,۰۱۵	۶۷,۲۴۷,۰۶۵,۲۸۶	۱۳,۰۲۱۵,۳۳۳,۷۷۲	(۳۸۰,۸۲۳,۶۶۵,۶۳۰)
۱۵-۲- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب به شرح زیر است:								
استاندارد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۹۷	۱,۸۰۰	۱,۷۸۶,۳۲۰,۰۰۰	۱,۷۷۱,۲۵۰,۹۷۷	۳۲۲,۷۷۰	-	۱۴,۷۴۵,۲۵۳	-	-
استاندارد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۹۸	۲,۸۰۰	۲,۵۵۰,۲۴۰,۰۰۰	۲,۵۴۵,۶۶۱,۳۱۷	۴۶۲,۳۲۲	-	۴,۱۱۶,۲۵۱	-	-
استاندارد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۹۸	۱۳,۶۰۰	۱۲,۲۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۰,۷۵۸,۱۶۷	۲,۲۱۷,۵۲۲	-	۴۱,۶۲۴,۳۱۱	-	-
		۱۶,۵۷۱,۱۶۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۷,۶۷۰,۴۶۱	۳,۰۰۰,۵۲۴	-	۶۰,۴۸۶,۰۱۵	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۱۶- 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	خالص درآمد سود سهام	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۲/۰۸	۶,۴۵۸,۶۵۳	۲۶۰	۱,۶۷۹,۲۴۹,۷۸۰	(۱۲۹,۴۹۹,۶۶۷)	۱,۵۴۹,۷۵۰,۱۱۳	۱,۵۴۹,۷۵۰,۱۱۳	۱,۵۴۹,۷۵۰,۱۱۳	۱,۷۴۵,۲۶۱,۱۶۹
عمران توسعه‌فارس	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۷	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۵,۶۶۸)	۲۰,۱۸۴,۳۳۲	۲۰,۱۸۴,۳۳۲	۲۰,۱۸۴,۳۳۲	۵۹۵,۲۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۱,۸۶۰,۰۰۰	۷۲۰	۱,۳۳۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲۶,۹۶۲,۷۵۸)	۱,۳۰۴,۲۳۷,۲۴۲	۱,۳۰۴,۲۳۷,۲۴۲	۱,۳۰۴,۲۳۷,۲۴۲	۳,۷۸۳,۵۶۸,۰۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۹,۰۸۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۳۶,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴۶,۲۰۶,۳۸۳)	۳۵,۹۷۷,۶۱۷	۳۵,۹۷۷,۶۱۷	۳۵,۹۷۷,۶۱۷	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی سیاهان	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۳۰,۸۶۰,۱۰۰	۲,۰۰۰	۶,۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰	(۲۸۸,۲۴۶,۲۵۳)	۵,۸۸۳,۹۵۳,۷۴۷	۵,۸۸۳,۹۵۳,۷۴۷	۵,۸۸۳,۹۵۳,۷۴۷	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه مادن و فلزات	۱۴۰۱/۰۲/۲۲	۱۲,۸۶۸,۳۲۳	۴۰۰	۵,۱۴۷,۳۲۹,۲۰۰	(۷۰,۹۳۲,۵۴۰)	۴,۴۷۴,۷۹۷,۶۶۰	۴,۴۷۴,۷۹۷,۶۶۰	۴,۴۷۴,۷۹۷,۶۶۰	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۰۲/۱۶	۵۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۲,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۷۶,۳۲۴)	۱,۸۴۰,۲۲۳,۶۷۶	۱,۸۴۰,۲۲۳,۶۷۶	۱,۸۴۰,۲۲۳,۶۷۶	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع کاشی‌سازی کلو	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۷۲۷,۵۴۷)	۱۲۰,۲۷۲,۴۵۳	۱۲۰,۲۷۲,۴۵۳	۱۲۰,۲۷۲,۴۵۳	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی آکسیر	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۰	۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۰,۷۶۰,۱۴۲)	۱۲۲,۲۳۹,۸۵۸	۱۲۲,۲۳۹,۸۵۸	۱۲۲,۲۳۹,۸۵۸	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان‌زادان	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۲,۴۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵۸۰,۶۱۶)	۸,۷۴۴,۳۸۹,۳۸۴	۸,۷۴۴,۳۸۹,۳۸۴	۸,۷۴۴,۳۸۹,۳۸۴	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
کاشی و سرامیک حافظ	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۳,۹۰۴,۶۶۶	۳۶	۱۴۰,۵۶۷,۹۷۶	(۲۸۰,۵۶۵,۲۰۰)	۱۳۹,۹۹۲,۷۷۶	۱۳۹,۹۹۲,۷۷۶	۱۳۹,۹۹۲,۷۷۶	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
معنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	۳,۶۸۹,۸۷	۱,۲۷۰	۴,۶۸۵,۱۴۰,۴۹۰	(۵۹,۹۲۵,۷۲۳)	۴,۶۲۵,۲۱۴,۷۶۷	۴,۶۲۵,۲۱۴,۷۶۷	۴,۶۲۵,۲۱۴,۷۶۷	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پارس مینو	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۵,۸۶۶,۳۴۷	۹۰	۵۷۹,۱۷۱,۲۳۰	(۱۱۶,۸۰۰,۱,۴۶۳)	۴,۶۲۵,۲۱۴,۷۶۷	۴,۶۲۵,۲۱۴,۷۶۷	۴,۶۲۵,۲۱۴,۷۶۷	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۰۲/۲۲	۲,۰۲۹,۲۵۱	۳۳۰	۶,۶۷۵,۵۵۳,۸۳۰	(۴۴۵,۵۶۱,۶۲۱)	۶,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
کلیمنین									

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۷-۱	۵۹۱,۶۶۲,۱۲۵	۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹
سود اوراق مرابحه	۱۷-۲	.	۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷-۳	۱,۰۴۴,۵۵۲,۰۷۵	۳,۱۸۳,۳۱۶,۳۴۳
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۴	۷۶۹,۳۲۵,۱۶۶	.
		<u>۵,۳۰۴,۴۵۰,۴۸۱</u>	<u>۶,۷۵۴,۹۱۸,۴۰۷</u>
		<u>۲,۴۰۵,۵۳۹,۳۶۶</u>	

۱۷-۱ - سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	ریال	سود اوراق مشارکت
		درصد			
۱۳۹۹/۰۶/۲۲	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	۱۵	۵۹۱,۶۶۲,۱۲۵	۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۲
			<u>۵۹۱,۶۶۲,۱۲۵</u>	<u>۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹</u>	۰۰۱۲۲۶
۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۵	.	۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵	۰۰۱۲۲۶
			<u>.</u>	<u>۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵</u>	۰۰۰۸

۱۷-۲ - سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

اوراق مرابحه
مرابحه عام دولت ۴ ش.خ ۰۰۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۱۷-۳ سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۱	خالص سود	خالص سود	سود	هزینه برگشت سود	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۴۲,۶۳۴,۱۸۴	۱۳,۴۵۰,۰۱۷	۴۳۰,۶۷,۳۴۹	۰	۴۳۰,۶۷,۳۴۹	۱۰	۰		۱۳۹۹/۰۴/۲۹	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۰/۱۲/۳۱-۱۳۹۰/۱۲/۳۱ بانک پاسارگاد
۹۰,۳۷۳,۱۲۵	۴۶,۵۵۴,۳۱۳	۷۱,۳۳۶,۸۴۵	۰	۷۱,۳۳۶,۸۴۵	۱۰	۰		۱۳۹۹/۰۶/۲۹	-	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۰/۰۶/۲۹-۱۳۹۰/۰۶/۲۹ بانک آینده
۹۰,۵۱۹,۴۳۱	۸۹,۶۸۵,۰۷۵	۸۳۵,۱۰۳	۰	۸۳۵,۱۰۳	۱۰	۰		۱۳۹۹/۰۷/۰۱	-	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۰/۰۷/۰۱-۱۳۹۰/۰۷/۰۱ بانک شهر
۸۰,۱۸۲,۷۳۷	۷۹,۹۲۶,۰۸۸	۰	۰	۰	۱۰	۰		۱۳۹۹/۰۷/۰۶	-	۱۳۹۹/۰۷/۰۶	سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۰/۰۷/۰۶-۱۳۹۰/۰۷/۰۶ بانک صادرات
۲,۸۷۹,۶۱۶,۸۴۶	۱,۵۰۳,۳۳۲,۹۲۴	۵۳۹,۳۱۲,۸۷۸	(۵۳۷,۴۹۱,۱۱۰)	۱,۰۷۶,۳۶۱,۹۸۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۱/۰۷/۲۳	-	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۰/۰۷/۲۳-۱۴۰۱/۰۷/۲۳ بانک آینده
۳,۱۸۲,۳۱۶,۳۳۳	۱,۷۳۲,۸۴۸,۶۱۷	۱,۰۴۴,۵۵۲,۰۷۵	(۵۳۷,۴۹۱,۱۱۰)	۱,۵۸۱,۶۱۱,۱۸۵							بانک آینده- سود اوراق گواهی سپرده بانکی

۱۷-۴ سود تقسیمی صندوق سرمایه‌گذاری به شرح زیر می باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	مبلغ کل	مبلغ کل	مبلغ سود هر واحد	مبلغ سود هر واحد	تعداد واحدها	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۷۶۹,۳۳۵,۱۶۶	۱۷۴	۱۷۴	۱۷۴	۴,۴۲۱,۴۰۹	صندوق س. پازند پایدار سپهر

۱۸- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۵۸,۶۱۵,۸۰۲	۹۵۶,۸۶۰,۹۱۴	۹۵۶,۸۶۰,۹۱۴	۹۵۶,۸۶۰,۹۱۴	۲,۴۵۸,۶۱۵,۸۰۲	۱۷۴,۴۵۶,۴۸۹	۱۷۴,۴۵۶,۴۸۹	۱۷۴,۴۵۶,۴۸۹	۲,۴۵۸,۶۱۵,۸۰۲	سایر درآمدها- بازگشت هزینه توزیع سود سهام
۵۳۸,۷۸۶,۹۰۷	۰	۳۶۱,۱۹۰,۳۵۶	۳۶۱,۱۹۰,۳۵۶	۵۳۸,۷۸۶,۹۰۷	۰	۰	۰	۵۳۸,۷۸۶,۹۰۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۳۲,۷۷۰,۵۹۰	۵۲,۱۰۹,۶۶۵	۴۲۹,۴۷۲,۱۲۳	۴۲۹,۴۷۲,۱۲۳	۱۳۲,۷۷۰,۵۹۰	۰	۰	۰	۱۳۲,۷۷۰,۵۹۰	سایر
۳,۱۳۲,۱۷۳,۲۹۹	۱,۵۸۳,۴۲۷,۰۶۸	۱,۷۴۸,۵۲۳,۴۹۳	۱,۷۴۸,۵۲۳,۴۹۳	۳,۱۳۲,۱۷۳,۲۹۹	۰	۰	۰	۳,۱۳۲,۱۷۳,۲۹۹	تعدیل ذخیره برگشت سود اوراق گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۱۹- هزینه کارمزد ارکان
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
مدیر	۲۵,۳۶۶,۷۶۹,۵۲۸	۲۹,۹۶۶,۹۵۵,۲۳۴	
متولی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
بازارگردان	۱,۹۸۲,۰۵۲,۴۸۷	۴,۱۱۵,۲۱۶,۱۷۲	
حسابرس	۱۵۳,۰۱۷,۸۲۹	۳۰۵,۱۹۹,۹۱۸	
	۳۷,۷۵۱,۸۳۹,۸۴۴	۳۴,۶۳۷,۳۷۱,۳۲۴	

۲۰- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۹۳,۶۵۷,۴۰۷	.	
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	.	۶۰,۰۰۰,۰۹۰	
هزینه آبونمان نرم افزار	۹۲۱,۶۵۲,۹۶۵	۱,۰۰۲,۴۷۸,۱۹۵	
هزینه کارمزد بانکی	۹,۹۸۸,۳۳۰	۱۴,۸۳۸,۳۴۰	
هزینه تصفیه	.	۴۸۴,۳۶۵,۳۸۳	
	۱,۰۲۵,۲۹۸,۷۰۲	۱,۵۶۱,۶۸۲,۰۰۸	

۲۱- هزینه های مالی

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱,۰۶۸,۷۹۶,۲۱۱	۸۶۰۳,۷۴۶,۶۶۸	۲۱,۰۹۵,۴۵۱,۸۷۷	۲۱-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۱,۰۶۸,۷۹۶,۲۱۱	۸۶۰۳,۷۴۶,۶۶۸	۲۱,۰۹۵,۴۵۱,۸۷۷		

۲۱-۱- 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۲۲- تعدیلات

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۰	۲,۹۷۵,۱۰۰,۰۰۰
(۲۶,۱۷۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰)
(۲۶,۱۷۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۱۷,۴۰۰,۰۰۰)

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

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

سال مالی منتهی به		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱					
۱۴۰۰/۱۰/۳۰							
درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تملک	سرمایه‌گذاری	تملک	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری			
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدرضا کاتوزیان	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰	۶۲,۳۱۹	۰	۶۲,۳۱۹	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	معصومه میرمحمدی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	شهاب خدابخشیان	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محسن مهدی نسب	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	کارگزار صندوق	کارگزاری صبا جهاد	کارگزاری صندوق
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	شرکت خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی	سایر اشخاص وابسته

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

۲۴-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 ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	طلب (بدهی)	طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
			ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال