

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی  
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱



به نام خدا

## گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

## گزارش نسبت به صورتهای مالی

### مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

## مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای 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 یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های 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 مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش نماید.





## گزارش حسابرس مستقل - ادامه

## صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

## اظهاری نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱ و نتایج عملیات و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

## گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته که این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.

۶- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۶-۱- مفاد بند ۱ ماده ۱۷ اساسنامه صندوق در خصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار در مقطعی از دوره مورد رسیدگی.

۶-۲- ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (فایل XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار بصورت روزانه حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار. (در روزهای ۱۴۰۱/۰۳/۱۱، ۱۴۰۱/۰۴/۱۵، ۱۴۰۱/۰۴/۲۰، ۱۴۰۱/۰۴/۲۳)

۶-۳- مفاد بند ۲-۳ امید نامه صندوق در خصوص سرمایه گذاری صرفاً در واحد های صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار حداکثر تا ۵ درصد از کل دارایی های صندوق. (سرمایه گذاری در صندوق پالایش یکم و صندوق پازند پایدار سپهر)

۶-۴- تسویه حساب فی مابین با کارگزاری صندوق ظرف مهلت مقرر موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار (در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۵).





## گزارش حسابرس مستقل - ادامه

## صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

۷- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای مفاد مواد اساسنامه و امید نامه صندوق، طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد یادشده در بندهای فوق، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۸- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱ که به منظور تقدیم به مجمع عمومی تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه 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 نگردیده است.

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

۲۱ اسفند ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

محمدعلی رادمان

(۸۰۰۳۱۷)

کامیار سمیعی

(۹۶۲۴۰۳)

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی



## صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری

### صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ 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 دارایی‌ها                                                      |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها<br>یادداشت‌های توضیحی:             |
| ۴ و ۵      | الف. اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۵          | ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۵ الی ۷    | پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۸ الی ۲۷   | ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به‌نحوه درست و به‌گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

### با سپاس

صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                            | نماینده       | امضاء                                                                               |
|-------------|------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده<br>نوآفرین تک (فاین تک) | مهدی فرازمند  |  |
| متولی صندوق | مؤسسه حسابرسی فراز مشاور<br>دیلمی پور                | سعید خاریابند |  |

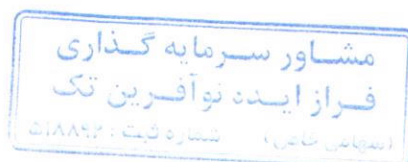


مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
صورت خالص دارایی‌ها  
به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

| ۱۴۰۰/۱۰/۳۰        | ۱۴۰۱/۱۰/۳۰        | یادداشت | دارایی‌ها:                                      |
|-------------------|-------------------|---------|-------------------------------------------------|
| ریال              | ریال              |         |                                                 |
| ۳,۷۹۸,۲۹۹,۲۷۰,۵۷۸ | ۴,۶۳۷,۷۱۶,۸۳۷,۱۰۴ | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                  |
| ۲۷,۷۷۹,۲۳۵,۹۱۰    | ۱۵۳,۸۲۵,۱۱۲,۱۸۰   | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی       |
| .                 | ۶۱,۵۳۱,۵۱۰,۸۹۱    | ۷       | سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت |
| ۲۲,۹۸۱,۵۶۹,۰۳۸    | ۴۷,۲۲۴,۳۱۱,۶۴۲    | ۸       | حساب‌های دریافتنی                               |
| .                 | ۲۵,۰۲۶,۵۴۸,۲۰۶    | ۹       | جاری کارگزاران                                  |
| ۱,۰۸۲,۸۱۶,۹۵۵     | ۳۳۷,۹۵۸,۶۷۳       | ۱۰      | سایر دارایی‌ها                                  |
| ۳,۸۵۰,۱۴۲,۸۹۲,۴۸۱ | ۴,۹۲۵,۶۶۲,۲۷۸,۶۹۶ |         | جمع دارایی‌ها                                   |
|                   |                   |         | بدهی‌ها:                                        |
| ۲۶,۳۲۹,۸۵۵,۳۰۵    | .                 | ۹       | جاری کارگزاران                                  |
| ۱۷,۵۵۴,۹۸۵,۸۷۳    | ۶۷,۴۳۹,۹۸۷,۸۹۳    | ۱۱      | بدهی به ارکان صندوق                             |
| .                 | ۱۹,۸۰۱,۳۵۹,۵۷۶    | ۱۲      | تسهیلات مالی دریافتی                            |
| ۲,۳۵۸,۶۷۸,۱۹۵     | ۱,۶۲۸,۷۱۰,۷۱۶     | ۱۳      | سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر                  |
| ۴۶,۲۴۳,۵۱۹,۳۷۳    | ۸۸,۸۷۰,۰۵۸,۱۸۵    |         | جمع بدهی‌ها                                     |
| ۳,۸۰۳,۸۹۹,۳۷۳,۱۰۸ | ۴,۸۳۶,۷۹۲,۲۲۰,۵۱۱ | ۱۴      | خالص دارایی‌ها                                  |
| ۹,۶۳۵             | ۱۳,۷۰۶            |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری            |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

| یادداشت                                     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ |
|---------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                             | ریال                         | ریال                         |
| درآمدها:                                    |                              |                              |
| سود فروش اوراق بهادار                       | ۱۵                           | ۴۰۳,۶۲۸,۶۱۶,۳۷۶              |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۶                           | ۷۷۷,۸۲۰,۱۸۹,۲۷۵              |
| سود سهام                                    | ۱۷                           | ۳۹۹,۴۰۷,۰۱۶,۳۶۴              |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت              | ۱۸                           | ۲۲,۶۹۵,۹۷۳,۱۹۹               |
| سایر درآمدها                                | ۱۹                           | ۳,۵۸۶,۷۷۷,۸۹۲                |
| جمع درآمدها                                 |                              | ۱,۶۰۷,۱۳۸,۵۷۳,۱۰۶            |
| هزینه‌ها:                                   |                              |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                          | ۲۰                           | (۱۰۸,۹۳۷,۹۳۶,۱۶۷)            |
| سایر هزینه‌ها                               | ۲۱                           | (۲,۹۳۰,۲۳۲,۲۹۵)              |
| سود قبل از هزینه‌های مالی                   |                              | ۱,۴۹۵,۲۷۰,۴۰۴,۶۴۴            |
| هزینه‌های مالی                              | ۲۲                           | (۲,۶۷۰,۹۵۷,۲۴۱)              |
| سود (زیان) خالص                             |                              | ۱,۴۹۲,۵۹۹,۴۴۷,۴۰۳            |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری                  |                              | ۳۷.۱۴٪                       |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره               |                              | ۳۰.۸۶٪                       |
|                                             |                              | ۰.۹۵٪                        |
|                                             |                              | ۱.۰۳٪                        |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                 | تعداد                        | ریال                         |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال            | ۳۹۴,۸۰۰,۰۰۰                  | ۳,۸۰۳,۸۹۹,۳۷۳,۱۰۸            |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال           | ۰                            | ۰                            |
| سود (زیان) خالص سال                             | (۴۱,۹۰۰,۰۰۰)                 | (۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)            |
| تعدیلات                                         | ۰                            | ۱,۴۹۲,۵۹۹,۴۴۷,۴۰۳            |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال | ۰                            | (۴۰,۷۰۶,۶۰۰,۰۰۰)             |
|                                                 | ۲۳                           | ۳۵۲,۹۰۰,۰۰۰                  |
|                                                 |                              | ۴,۸۳۶,۷۹۲,۲۲۰,۵۱۱            |
|                                                 |                              | ۳۹۴,۸۰۰,۰۰۰                  |
|                                                 |                              | ۳,۸۰۳,۸۹۹,۳۷۳,۱۰۸            |

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  $\pm$  سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

مشاور سرمایه‌گذاری  
فراز ایده نوآفرین تک

شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲  
(سهامی خاص)

## 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 رسیده است و همچنین در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۸ نزد اداره ثبت شرکت‌های تهران به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۹۵۴۶۷ و با شماره ۵۰۰۴۱ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه 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 شده است.

### ۲-۱- اطلاع‌رسانی

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

### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**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 صبا جهاد                       | ۱.۰۰۰.۰۰۰                    | ۱۰                 |
| ۴    | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری 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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۹۵۴۶۷ در اداره ثبت شرکت‌ها 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**، مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۹۵۴۶۷ در اداره ثبت شرکت‌ها 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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۲۷۴۵۳۰ 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،** مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ 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 «تجوه تعیین قیمت خریدوفروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری» مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت‌مدیره 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. باتوجه به دستورالعمل «تجوه تعیین قیمت خریدوفروش 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 باتوجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به‌علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی باگذشت 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 بر اساس مدت‌زمان و باتوجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه باتوجه 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 سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها 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                                                 | 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<br>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 علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق باتوجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسب با کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲- باتوجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هرزمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱.۱ ضرب می گردد) |                                 |              |                     |              |      |         |         |         |
| کارمزد متولی                                                | سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ 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 ۴۶۰ 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 کانون ها                                | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                 |              |                     |              |      |         |         |         |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | هزینه ها به دودسته ثابت و متغیر تقسیم می شوند که مبلغ مالیات بر ارزش افزوده به آن اضافه خواهد شد.<br>هزینه ثابت سالانه به مبلغ ۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال<br>هزینه متغیر:<br>- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر: <table><tr><td>ارزش دارایی های به میلیارد ریال</td><td>تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table><br>شرایط تخفیف در هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی سال ۱۴۰۱: همه انواع صندوق هایی که مبلغ خالص ارزش دارایی آنها کمتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف هستند. اما اگر مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق بیشتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، هزینه متغیر مربوط به کل مبلغ خالص ارزش دارایی از ابتدا محاسبه می شود.<br>در همه انواع صندوق ها، سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۱۴ میلیارد ریال می باشد                                                                                                                | ارزش دارایی های به میلیارد ریال | تا ۳۰.۰۰۰    | از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ | بالای ۵۰.۰۰۰ | ضریب | ۰.۰۰۰۲۵ | ۰.۰۰۰۱۵ | ۰.۰۰۰۰۵ |
| ارزش دارایی های به میلیارد ریال                             | تا ۳۰.۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰             | بالای ۵۰.۰۰۰ |                     |              |      |         |         |         |
| ضریب                                                        | ۰.۰۰۰۲۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ۰.۰۰۰۱۵                         | ۰.۰۰۰۰۵      |                     |              |      |         |         |         |

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

باتوجه 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 در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به‌عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

#### ۴-۶- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم 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 سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 مالیات‌بردرآمد و مالیات بر ارزش‌افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش‌افزوده 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 سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

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:

| ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ - ریال                           |                   |                   | ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ - ریال    |                   |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| صنعت                                        | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    |
| بانکها و موسسات اعتباری                     | ۳۵۹,۹۸۶,۶۲۱,۳۸۰   | ۲۱۳,۲۹۸,۲۹۷,۷۸۳   | ۵.۴۸                 | ۲۷۰,۰۰۰,۵۶۳,۵۴۹   | ۸۶,۴۸۲,۳۵۰,۰۰۰    |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات             | ۱۵۵,۰۷۱,۶۶۷,۰۴۶   | ۳۹۸,۱۴۳,۹۵۰,۸۰۹   | ۳.۶۱                 | ۱۷۷,۷۹۵,۸۵۷,۹۷۹   | ۲۱۹,۳۰۰,۶۱۷,۵۷۳   |
| خودرو و ساخت قطعات                          | ۲۶۲,۹۴۶,۸۱۵,۷۵۵   | .                 | ۷.۰۰                 | ۳۴۴,۷۰۱,۷۴۶,۴۹۴   | .                 |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات                 | ۴۸,۵۳۵,۳۶۲,۸۲۳    | ۳۲,۷۲۹,۶۲۸,۷۸۹    | ۱.۲۵                 | ۶۱,۷۴۲,۵۸۳,۹۴۷    | ۱۸,۶۰۸,۶۱۶,۰۰۰    |
| بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی    | ۹۹,۹۰۷,۰۹۲,۵۸۳    | ۲۴,۹۴۰,۹۱۵,۱۳۸    | ۲.۳۹                 | ۱۱۷,۹۱۵,۱۰۰,۲۹۵   | ۲۴,۳۱۴,۴۶۳,۰۰۰    |
| فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته ای         | ۱۲۳,۸۲۱,۲۱۷,۰۸۴   | ۱۸۳,۱۹۵,۹۱۴,۳۵۶   | ۳.۲۹                 | ۱۶۱,۸۷۵,۵۷۲,۱۴۳   | ۱۹۸,۹۹۶,۲۵۱,۶۲۰   |
| محصولات شیمیایی                             | ۴۲۲,۹۷۳,۳۵۳,۲۳۲   | ۸۹۰,۰۶۲,۸۵۹,۲۹۷   | ۸.۱۹                 | ۴۰۳,۲۰۲,۲۵۰,۰۸۴   | ۹۹۸,۹۹۴,۲۰۶,۲۶۵   |
| فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط        | ۶۷,۶۳۸,۵۵۶,۲۴۷    | .                 | ۱.۲۳                 | ۶۰,۳۸۱,۵۶۸,۸۱۶    | .                 |
| ماشین آلات و تجهیزات                        | ۳۵,۱۷۴,۵۹۳,۷۴۴    | .                 | ۰.۸۳                 | ۴۰,۹۵۳,۴۲۷,۳۷۵    | .                 |
| مواد و محصولات دارویی                       | ۵۵,۵۵۹,۲۵۱,۷۲۱    | .                 | ۱.۳۲                 | ۶۵,۰۸۱,۸۳۳,۶۶۵    | .                 |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر    | ۳۴۵,۹۴۷,۰۱۱,۲۷۰   | ۷۶۹,۳۷۷,۷۳۳,۷۹۰   | ۶.۴۹                 | ۳۱۹,۸۲۳,۲۹۶,۸۸۵   | ۴۲۸,۹۸۹,۲۶۴,۳۹۶   |
| استخراج کانه‌های فلزی                       | ۱۶۲,۷۱۵,۷۷۴,۱۵۲   | ۴۴۳,۱۹۶,۹۰۲,۱۰۶   | ۳.۸۵                 | ۱۸۹,۷۶۸,۹۰۹,۲۸۳   | ۴۷۸,۹۳۰,۶۸۵,۰۳۲   |
| استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف      | ۳۸,۴۵۹,۶۵۵,۱۷۶    | .                 | ۰.۹۴                 | ۴۶,۳۹۱,۰۲۶,۸۶۱    | .                 |
| زراعت و خدمات وابسته                        | ۳۸,۱۴۸,۶۶۰,۴۳۸    | .                 | ۰.۹۱                 | ۴۴,۶۶۵,۴۱۵,۴۰۶    | .                 |
| سرمایه‌گذاری‌ها                             | ۵۰۷,۹۴۰,۵۱۲,۸۹۵   | ۴۲۰,۸۲۱,۹۶۲,۱۲۷   | ۹.۵۹                 | ۴۷۲,۵۴۷,۸۹۰,۴۴۳   | ۳۲۰,۱۴۳,۵۸۸,۵۹۶   |
| شرکت‌های چند رشته ای صنعتی                  | ۳۱۸,۰۰۷,۶۳۷,۵۵۹   | ۳۷۰,۵۱۲,۷۰۱,۴۷۰   | ۷.۶۳                 | ۳۷۵,۸۵۴,۲۷۱,۴۱۹   | ۳۱۰,۳۱۳,۹۰۵,۶۱۶   |
| فلزات اساسی                                 | ۸۵۲,۶۴۳,۹۹۷,۷۳۳   | ۶۱۵,۷۴۱,۷۷۵,۵۳۶   | ۱۸.۰۴                | ۸۸۸,۶۹۱,۶۰۹,۶۸۰   | ۴۶۵,۶۶۰,۷۵۱,۹۶۴   |
| سیمان، آهک و گچ                             | ۱۴۹,۰۷۰,۵۰۱,۷۴۱   | ۱۵۴,۷۲۸,۸۰۶,۷۵۱   | ۴.۲۴                 | ۲۰۸,۸۲۳,۰۲۲,۶۲۸   | ۱۳۲,۴۴۳,۲۴۵,۸۰۰   |
| سایر محصولات کانی غیرفلزی                   | ۵۸,۳۱۲,۹۴۴,۰۸۸    | .                 | ۱.۱۰                 | ۵۳,۹۹۴,۱۶۶,۴۷۹    | .                 |
| خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره | ۱۵۴,۸۲۶,۰۸۹,۵۶۵   | ۲۹۷,۴۴۷,۸۱۱,۳۳۱   | ۲.۴۶                 | ۱۲۱,۱۳۸,۹۰۴,۲۱۰   | ۱۰۷,۵۵۰,۸۵۱,۵۶۷   |
| محصولات کاغذی                               | ۳۸,۹۵۰,۳۸۴,۴۲۴    | .                 | ۰.۹۹                 | ۴۸,۷۳۲,۹۵۳,۸۱۰    | .                 |
| لاستیک و پلاستیک                            | ۱۲,۹۹۶,۵۵۱,۱۲۰    | .                 | ۰.۳۳                 | ۱۶,۲۱۵,۴۳۶,۴۲۰    | .                 |
| قند و شکر                                   | ۴۵,۱۳۰,۷۹۸,۸۰۳    | .                 | ۱.۲۰                 | ۵۹,۱۳۶,۰۳۴,۵۰۰    | .                 |
| کاشی و سرامیک                               | ۷۰,۶۵۴,۴۱۱,۳۲۰    | .                 | ۱.۷۹                 | ۸۸,۲۸۳,۳۹۴,۷۶۱    | .                 |
| رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن            | .                 | ۲,۹۱۶,۰۸۸,۰۹۵     | ۰.۰۰                 | .                 | ۸,۰۷۰,۴۷۳,۱۶۰     |
|                                             | ۴,۴۲۵,۴۱۹,۴۶۱,۸۹۹ | ۴,۸۱۷,۱۱۵,۳۴۷,۳۷۸ | ۹۴.۱۵                | ۴,۶۳۷,۷۱۶,۸۳۷,۱۰۴ | ۳,۷۹۸,۲۹۹,۲۷۰,۵۷۸ |
|                                             |                   |                   |                      |                   | ۹۸.۶۵             |



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| یادداشت | ۱۴۰۱/۱۰/۳۰      | ۱۴۰۰/۱۰/۳۰     |
|---------|-----------------|----------------|
|         | ریال            | ریال           |
| ۶-۱     | ۵,۲۵۰,۱۲۰,۴۱۸   | ۵,۶۷۳,۷۷۷,۷۹۹  |
| ۶-۲     | ۱۴۸,۵۷۴,۹۹۱,۷۶۲ | ۲۲,۱۰۵,۴۵۸,۱۱۱ |
|         | ۱۵۳,۸۲۵,۱۱۲,۱۸۰ | ۲۷,۷۷۹,۲۳۵,۹۱۰ |

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

| سپرده‌های بانکی                                   | تاریخ سپرده‌گذاری | نرخ سود | مبلغ          | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ          | درصد از کل دارایی‌ها |
|---------------------------------------------------|-------------------|---------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
|                                                   |                   | درصد    | ریال          | درصد                 | ریال          | درصد                 |
| سپرده کوتاه مدت ۲۳۹,۸۱۰,۱۴۳,۱۷۵۷,۱ بانک پاسارگاد  | ۱۳۹۹/۰۴/۲۹        | ۱۰      | ۱,۵۸۲,۲۰۵,۰۹۸ | ۰.۰۳                 | ۳,۵۴۷,۶۹۱,۳۹۸ | ۰.۰۹                 |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۵۸۵۲۵۴۰۰۶ بانک آینده          | ۱۳۹۹/۰۶/۲۹        | ۱۰      | ۳,۰۰۲,۵۸۷,۱۵۹ | ۰.۰۶                 | ۲,۱۰۹,۲۱۸,۷۶۳ | ۰.۰۵                 |
| سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۶۰۶۷۳۱۵ بانک شهر             | ۱۳۹۹/۰۷/۰۱        | ۱۰      | ۱۷,۷۲۳,۶۸۷    | ۰.۰۰                 | ۱۶,۸۶۷,۶۳۸    | ۰.۰۰                 |
| سپرده کوتاه مدت ۸۶۴,۸۱۰,۸۰۰,۸۵۰۰,۱ بانک سامان     | ۱۴۰۱/۰۵/۱۵        | ۱۰      | ۵۶۵,۸۹۷,۱۶۰   | ۰.۰۱                 | .             | ۰.۰۰                 |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۲۷ بانک خاورمیانه | ۱۴۰۰/۱۰/۲۷        | ۱۰      | ۸۱,۷۰۷,۳۱۴    | ۰.۰۰                 | .             | ۰.۰۰                 |
|                                                   |                   |         | ۵,۲۵۰,۱۲۰,۴۱۸ | ۰.۱۱                 | ۵,۶۷۳,۷۷۷,۷۹۹ | ۰.۱۵                 |

۶-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

| گواهی سپرده‌های بانکی | تاریخ سر رسید | نرخ سود | مبلغ اسمی       | سود متعلقه    | ذخیره برگشت سود | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی‌ها |
|-----------------------|---------------|---------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------------|----------------|----------------------|
|                       |               | درصد    | ریال            | ریال          | ریال            | ریال            | درصد                 | ریال           | درصد                 |
| بانک پاسارگاد         | ۱۴۰۳/۱۰/۱۲    | ۲۵      | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۵۶,۱۶۴,۳۷۰ | .               | ۱۱۱,۳۵۶,۱۶۴,۳۷۰ | ۲.۲۶                 | .              | ۰.۰۰                 |
| بانک آینده            | ۱۴۰۲/۰۵/۰۶    | ۲۱.۵    | ۳۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۱۸,۸۲۷,۳۹۲   | .               | ۳۷,۲۱۸,۸۲۷,۳۹۲  | ۰.۷۶                 | .              | ۰.۰۰                 |
| بانک آینده            | ۱۴۰۱/۰۷/۲۳    | ۲۰      | .               | .             | .               | .               | ۰.۰۰                 | ۲۲,۱۰۵,۴۵۸,۱۱۱ | ۰.۵۷                 |
|                       |               |         | ۱۴۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۸۷۴,۹۹۱,۷۶۲ | .               | ۱۴۸,۵۷۴,۹۹۱,۷۶۲ | ۳.۰۲                 | ۲۲,۱۰۵,۴۵۸,۱۱۱ | ۰.۵۷                 |

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

| ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | ۱۴۰۱/۱۰/۳۰     | یادداشت |
|------------|----------------|---------|
| ریال       | ریال           |         |
| .          | ۶۱,۵۳۱,۵۱۰,۸۹۱ | ۷-۱     |
| .          | ۶۱,۵۳۱,۵۱۰,۸۹۱ |         |

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

| ۱۴۰۰/۱۰/۳۰           | ۱۴۰۱/۱۰/۳۰     |                      |                |            |                |         |              |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------|----------------|---------|--------------|
| درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | بهای تمام شده  | نرخ سود | تاریخ سررسید |
| درصد                 | ریال           | درصد                 | ریال           | ریال       | ریال           |         |              |
| ۰.۰                  | .              | ۰.۱۹                 | ۹,۳۹۸,۲۹۶,۲۵۰  | .          | ۹,۲۶۱,۶۷۸,۳۷۵  | .       | ۱۴۰۱/۱۲/۲۸   |
| ۰.۰                  | .              | ۰.۹۷                 | ۴۷,۹۰۶,۴۳۰,۸۸۵ | .          | ۴۶,۵۹۵,۱۰۵,۸۰۵ | .       | ۱۴۰۲/۰۵/۳۱   |
| ۰.۰                  | .              | ۰.۰۹                 | ۴,۲۲۶,۷۸۳,۷۵۶  | .          | ۴,۱۰۹,۸۹۴,۷۸۱  | .       | ۱۴۰۲/۰۷/۰۴   |
| ۰.۰                  | .              | ۱.۲۵                 | ۶۱,۵۳۱,۵۱۰,۸۹۱ | .          | ۵۹,۹۶۶,۶۷۸,۹۶۱ |         |              |

گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۱۱۲

گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۱۰/۳۰     |                | ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ |                 |                |
|----------------|----------------|------------|-----------------|----------------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده      | نرخ تنزیل  | مبلغ تنزیل      | تنزیل نشده     |
| ریال           | ریال           | درصد       | ریال            | ریال           |
| ۲۲,۹۸۱,۵۶۹,۰۳۸ | ۴۷,۲۲۴,۳۱۱,۶۴۲ | ۲۵         | (۱,۷۵۹,۴۱۳,۷۰۹) | ۴۸,۹۸۳,۷۲۵,۳۵۱ |
| ۲۲,۹۸۱,۵۶۹,۰۳۸ | ۴۷,۲۲۴,۳۱۱,۶۴۲ |            | (۱,۷۵۹,۴۱۳,۷۰۹) | ۴۸,۹۸۳,۷۲۵,۳۵۱ |

سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۱/۱۰/۳۰      |                     |                   |                  |                   |
|-----------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| مانده پایان سال | گردش بستانکار       | گردش بدهکار       | مانده ابتدای سال | نام شرکت کارگزاری |
| بد (بس)         |                     |                   | بد (بس)          |                   |
| ریال            | ریال                | ریال              | ریال             |                   |
| ۲۵,۰۲۶,۵۴۸,۲۰۶  | (۵,۴۰۴,۸۰۰,۵۰۶,۹۲۷) | ۵,۴۵۶,۱۵۶,۹۱۰,۴۳۸ | (۲۶,۳۲۹,۸۵۵,۳۰۵) | کارگزاری صبا جهاد |
| ۲۵,۰۲۶,۵۴۸,۲۰۶  | (۵,۴۰۴,۸۰۰,۵۰۶,۹۲۷) | ۵,۴۵۶,۱۵۶,۹۱۰,۴۳۸ | (۲۶,۳۲۹,۸۵۵,۳۰۵) |                   |

۱۰- سایر دارایی‌ها

| ۱۴۰۱/۱۰/۳۰         |                |                        |                     |                                                  |
|--------------------|----------------|------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|
| مانده در پایان سال | استهلاک طی سال | مخارج اضافه شده طی سال | مانده در ابتدای سال |                                                  |
| ریال               | ریال           | ریال                   | ریال                |                                                  |
| .                  | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | .                   | مخارج عضویت در کانون‌ها                          |
| ۳۳۷,۹۵۸,۶۷۳        | ۱,۹۹۳,۱۳۲,۲۵۴  | ۱,۲۴۸,۲۷۳,۹۷۲          | ۱,۰۸۲,۸۱۶,۹۵۵       | آبونمان نرم افزار صندوق                          |
| .                  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰             | .                   | خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۳۳۷,۹۵۸,۶۷۳        | ۲,۴۵۳,۱۳۲,۲۵۴  | ۱,۷۰۸,۲۷۳,۹۷۲          | ۱,۰۸۲,۸۱۶,۹۵۵       |                                                  |

# صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری

## یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

### ۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

| یادداشت    | ۱۴۰۱/۱۰/۳۰     | ۱۴۰۰/۱۰/۳۰     |
|------------|----------------|----------------|
| مدیر صندوق | ریال           | ریال           |
| ۱۱-۱       | ۶۵,۷۰۵,۸۸۰,۵۷۰ | ۱۵,۹۹۹,۲۲۴,۲۴۶ |
| متولی      | ۱۸۲,۷۰۸,۸۹۷    | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰     |
| حسابرس     | ۳۴۸,۳۸۱,۹۲۲    | ۱۹۰,۰۱۱,۰۳۷    |
| بازارگردان | ۱,۲۰۳,۰۱۶,۵۰۴  | ۱,۳۴۰,۷۵۰,۵۹۰  |
|            | ۶۷,۴۳۹,۹۸۷,۸۹۳ | ۱۷,۵۵۴,۹۸۵,۸۷۳ |

۱۱-۱- بدهی به مدیر صندوق شامل مبلغ ۴۷,۴۰۷ میلیون ریال کارمزد مبتنی بر عملکرد و مبلغ ۱۸,۲۹۹ میلیون ریال کارمزد ثابت مدیر است.

### ۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

|                                     | ۱۴۰۱/۰۷/۳۰     | ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ |
|-------------------------------------|----------------|------------|
| تسهیلات دریافتی از کارگزاری صباجهاد | ریال           | ریال       |
|                                     | ۱۹,۸۰۱,۳۵۹,۵۷۶ | .          |
|                                     | ۱۹,۸۰۱,۳۵۹,۵۷۶ | .          |

۱۲-۱- مانده فوق بابت تسهیلات دریافتی با نرخ ۱۴ درصد بابت خرید اعتباری سهام است که هزینه مالی آن در حسابهای صندوق شناسایی می گردد.

### ۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

|                                           | ۱۴۰۱/۱۰/۳۰     | ۱۴۰۰/۱۰/۳۰    |
|-------------------------------------------|----------------|---------------|
| نرم افزار صندوق                           | ریال           | ریال          |
| ذخیره کارمزد تصفیه                        | ۶۱۱,۹۹۶,۶۰۴    | ۱,۲۳۳,۹۰۷,۶۰۵ |
| ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۲۴,۷۷۰,۵۹۰ |
|                                           | ۱۶,۷۱۴,۱۱۲     | .             |
|                                           | ۱,۶۲۸,۷۱۰,۷۱۶  | ۲,۳۵۸,۶۷۸,۱۹۵ |

### ۱۴- خالص دارایی ها

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

|                            | ۱۴۰۱/۱۰/۳۰  | ۱۴۰۰/۱۰/۳۰        |
|----------------------------|-------------|-------------------|
| واحدهای سرمایه گذاری عادی  | تعداد       | ریال              |
|                            | ۳۴۲,۹۰۰,۰۰۰ | ۴,۶۹۹,۷۳۳,۷۸۴,۱۱۲ |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳۷,۰۵۸,۴۳۶,۳۹۹   |
|                            | ۳۵۲,۹۰۰,۰۰۰ | ۴,۸۳۶,۷۹۲,۲۲۰,۵۱۱ |
|                            |             | ۳۹۴,۸۰۰,۰۰۰       |
|                            |             | ۳,۸۰۳,۸۹۹,۳۷۳,۱۰۸ |

### ۱۵- سود فروش اوراق بهادار

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

| یادداشت                                                                      | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس                | ریال                         | ریال                         |
| ۱۵-۱                                                                         | ۳۹۴,۴۹۱,۵۷۴,۹۴۶              | ۲۶۰,۲۷۷,۸۶۲,۶۲۶              |
| ۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱,۹۷۲,۱۴۲,۷۰۱                | (۲۶,۴۷۱,۸۹۶,۶۸۰)             |
| ۱۵-۳ سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کلایی                                | .                            | ۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶                  |
| ۱۵-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت                             | ۹۰۰,۰۹۲,۶۲۴                  | (۷۸۳,۸۷۳,۲۸۸)                |
| ۱۵-۵ سود ناشی از فروش واحدهای صندوق                                          | ۲۸۵,۹۲۶,۰۲۲                  | .                            |
| ۱۵-۶ سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده بانکی                                | ۳,۷۵۹,۳۱۵,۳۱۵                | .                            |
| ۱۵-۷ سود ناشی از فروش اختیار معامله سهام                                     | ۲,۲۱۹,۵۶۴,۷۶۸                | .                            |
|                                                                              | ۴۰۳,۶۲۸,۶۱۶,۳۷۶              | ۲۳۳,۴۶۶,۸۵۷,۹۹۴              |



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | نام شرکت       | تعداد         | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد فروش     | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|------------------------------|------------------------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|
| ریال                         | ریال                         | ریال           | ریال          | ریال              | ریال              | ریال            | ریال   | ریال            | ریال            |
| -                            | ۷,۹۸۴,۰۵,۲۴۲                 | ۶۵۷,۷۹۴,۶۵۱    | ۱۲۴,۹۷۸,۷۸۳   | ۱۲۲,۷۹۱,۳۵۰,۳۴۴   | ۱۳۱,۵۵۸,۹۲۹,۰۲۰   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | -      | -               | -               |
| -                            | (۱,۸۰۱,۶۴۳,۶۲۷)              | ۶۷,۰۲۰,۴۸۵     | ۱۲,۷۳۳,۷۱۷    | ۱۵,۱۲۵,۹۸۵,۵۱۵    | ۱۳,۴۰۴,۰۹۷,۰۹۰    | ۸۰,۱۰۱,۴        | -      | -               | -               |
| ۳,۸۷۶,۷۹۵,۰۹۳                | ۱۷,۰۰۱,۶۲۵,۹۴۹               | ۵۶۶,۵۱۶,۹۷۹    | ۱۰۷,۶۳۷,۱۲۵   | ۹۵,۶۲۷,۶۱۵,۲۷۸    | ۱۱۳,۳۰۳,۳۹۵,۳۳۱   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۱     | -      | -               | -               |
| -                            | ۱,۵۲۸,۲۸۱,۷۶۷                | ۵۹,۷۰۶,۶۲۹     | ۱۱,۳۴۴,۱۰۳    | ۱۰,۳۴۱,۹۹۳,۲۷۱    | ۱۱,۹۴۱,۳۲۵,۷۷۰    | ۷۷,۰۲۱          | -      | -               | -               |
| -                            | (۱۳,۱۸۳,۹۷۸,۱۱۵)             | ۱۲۵,۸۸۷,۰۴۱    | ۲۳,۹۱۷,۶۴۷    | ۳۸,۲۱۱,۵۸۰,۹۶۲    | ۲۵,۱۷۷,۴۰۷,۵۳۵    | ۱۱۰,۳۵,۷۹۷      | -      | -               | -               |
| -                            | ۳۰۶,۴۶۵,۸۶۴                  | ۱۴,۱۲۲,۹۵۶     | ۲,۶۸۳,۳۱۳     | ۲,۵۰۱,۳۱۹,۰۵۶     | ۲,۸۲۴,۵۹۱,۱۸۹     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | -      | -               | -               |
| -                            | (۲,۷۲۰,۷۰۳,۴۹۵)              | ۳۹,۷۷۴,۶۵۹     | ۷,۵۵۷,۰۶۶     | ۱۰,۶۲۸,۳۰۳,۲۵۰    | ۷,۹۵۴,۹۳۱,۴۸۰     | ۱,۱۰۰,۰۰۰       | -      | -               | -               |
| -                            | (۸۶۳,۴۸۹,۲۷۲)                | ۵۵,۷۷۲,۳۰۸     | ۱۰,۵۹۶,۵۶۸    | ۱۱,۹۵۱,۵۸۲,۱۵۶    | ۱۱,۱۵۴,۴۶۱,۷۶۰    | ۱۰,۹۲۰,۵۰۰      | -      | -               | -               |
| -                            | ۱,۵۲۶,۸۲۲,۳۲۵                | ۱۰۳,۳۱۳,۷۵۳    | ۱۹,۶۳۹,۵۲۴    | ۱۹,۰۱۲,۹۸۴,۳۸۸    | ۲۰,۶۶۲,۷۵۰,۶۰۰    | ۳۰,۶۵,۶۹۰       | -      | -               | -               |
| -                            | ۳۴۴,۳۹۷,۵۹۵                  | ۵۶,۱۰۱,۳۰۱     | ۱۰,۶۵۹,۰۶۳    | ۱۰,۸۰۹,۱۰۲,۰۶۱    | ۱۱,۲۲۰,۲۶۰,۰۲۰    | ۱۴۳,۵۷۰         | -      | -               | -               |
| -                            | ۴۲,۴۸۷,۰۱,۲۳۴                | ۹۹۵,۳۹۶,۷۷۳    | ۱۸۹,۱۲۳,۴۵۱   | ۱۵۵,۴۰۷,۲۳۲,۲۳۲   | ۱۹۹,۰۷۹,۳۵۳,۶۹۰   | ۱۰,۸۱,۹۲۰       | -      | -               | -               |
| -                            | ۵۸۳,۱۰۴,۱۱۹                  | ۶۱,۸۵۴,۵۵۸     | ۱۱,۷۵۲,۳۴۱    | ۱۱,۷۱۴,۲۰۰,۶۸۲    | ۱۲,۳۷۰,۹۱۱,۷۰۰    | ۱۰,۶۳,۹۴        | -      | -               | -               |
| -                            | ۱,۴۴۵,۱۸۶,۸۹۷                | ۲۶۳,۸۰۴,۶۷۶    | ۵۰,۱۲۲,۸۳۹    | ۵۱,۰۰۱,۸۲۰,۵۵۸    | ۵۲,۷۶۰,۹۳۴,۹۷۰    | ۴,۴۵۶,۳۳۱       | -      | -               | -               |
| -                            | ۴۰۵,۰۵۳,۱۹۲                  | ۴۱,۳۷۶,۶۷۷     | ۷,۸۶۱,۱۶۳     | ۷,۸۲۱,۰۴۴,۳۸۲     | ۸,۲۷۵,۳۳۵,۴۱۴     | ۱,۸۶۰,۰۰۰       | -      | -               | -               |
| -                            | ۳۱,۴۴۷,۱۸۹,۱۳۲               | ۵۸۳,۵۲۰,۷۸۶    | ۱۱۰,۸۶۸,۱۹۵   | ۸۴,۵۶۲,۵۷۷,۹۲۷    | ۱۱۶,۷۰۴,۱۵۶,۰۴۰   | ۶,۳۸۶,۳۸۸       | -      | -               | -               |
| ۱,۹۱۴,۱۵۳,۵۲۷                | (۱۶۶,۱۶۷,۲۶۹)                | ۱۱۳,۶۲۲,۷۱۱    | ۲۱,۵۸۷,۸۹۲    | ۲۲,۷۵۵,۴۹۹,۰۰۰    | ۲۲,۷۷۴,۵۴۲,۳۳۴    | ۲۳,۵۹۷,۵۵۲      | -      | -               | -               |
| -                            | ۲۳۰,۷۱۷,۸۴۶                  | ۵,۲۲۸,۰۸۷      | ۹۹۳,۲۹۲       | ۸۰,۸۶۷۸,۱۷۲       | ۱۰,۴۵۶,۱۷,۳۹۷     | ۴۰۰,۰۰۰         | -      | -               | -               |
| -                            | ۱۰,۸۸۳,۴۴۳,۴۰۰               | ۱۲۲,۴۳۹,۱۹۳    | ۲۳,۲۴۳,۲۸۵    | ۲۳,۲۵۲,۷۹۳,۲۱۲    | ۲۴,۴۸۷,۸۳۹,۰۹۰    | ۱,۷۲۵,۷۱۱       | -      | -               | -               |
| -                            | ۸۶۴,۹۶۰,۶۹۱                  | ۵۸۸,۵۴۰,۰۰۱    | ۱۱,۱۸۲,۰۷۶    | ۱۰,۸۳۵,۸۰۳,۳۳۲    | ۱۱,۷۷۰,۸۰۰,۰۰۰    | ۵,۷۶۰,۰۰۰       | -      | -               | -               |
| -                            | ۴,۱۴۲,۶۶۶,۸۱۵                | ۲۳۰,۳۲۲,۱۶۰    | ۴۳,۷۶۲,۶۹۸    | ۴۱,۶۴۹,۶۷۰,۵۱۷    | ۴۶,۰۶۶,۴۳۲,۱۹۰    | ۴,۲۶۲,۰۷۶       | -      | -               | -               |
| -                            | ۳,۳۰۴,۳۹۶,۵۶۲                | ۶۴,۷۵۳,۱۱۷     | ۱۲,۳۰۲,۹۴۷    | ۹,۵۶۹,۱۷۱,۱۴۴     | ۱۲,۹۵۰,۶۲۳,۷۷۰    | ۸۰۰,۰۰۰         | -      | -               | -               |
| -                            | ۶,۱۳۲,۸۰۱,۶۶۸                | ۱۷۰,۶۳۰,۶۱۰    | ۳۲,۴۱۹,۱۳۷    | ۲۷,۷۹۰,۲۷۱,۴۹۸    | ۳۴,۱۲۶,۱۲۲,۷۱۳    | ۱۳,۳۰۰,۰۰۰      | -      | -               | -               |
| -                            | ۲۰۶,۷۱۱,۳۲۵                  | ۷,۳۶۷,۰۷۹      | ۱,۳۸۰,۷۳۰     | ۱,۳۳۸,۰۵۶,۷۶۶     | ۱,۴۵۳,۴۱۵,۹۰۰     | ۱۰۴,۹۱۱         | -      | -               | -               |
| -                            | ۴۵,۹۸۱,۹۲۰                   | ۱۵,۰۲۹,۰۱۶     | ۲,۸۵۵,۳۷۰     | ۲,۹۴۱,۹۳۷,۲۱۴     | ۳۰,۰۵۸,۰۳,۵۲۰     | ۱۸۲,۱۷۱         | -      | -               | -               |
| -                            | ۵,۶۷۷,۷۴۸,۰۸۴                | ۱۴۹,۱۶۸,۶۳۸    | ۲۸,۳۴۱,۸۵۷    | ۲۳,۹۷۸,۴۶۹,۳۳۱    | ۲۹,۸۳۳,۷۲۷,۹۱۰    | ۱,۴۶۸,۹۲۳       | -      | -               | -               |
| -                            | ۶۲,۱۷۷,۳۲۳                   | ۱۲,۴۴۵,۴۰۶     | ۲,۳۶۴,۵۷۶     | ۲,۴۱۲,۰۹۳,۹۲۵     | ۲,۴۸۹,۰۸۱,۲۳۰     | ۲۶۸,۶۶۲         | -      | -               | -               |
| -                            | (۱,۱۳۵,۴۳۸,۴۲۷)              | ۱۵۵,۰۹۶۴۷      | ۲,۹۴۶,۸۰۰     | ۴,۲۱۸,۹۱۱,۴۷۰     | ۳,۱۰۱,۹۲۹,۴۹۰     | ۵۰۰,۰۰۰         | -      | -               | -               |
| ۷۴,۹۸۴,۲۹۱,۶۳۱               | (۸۶۹۹۰,۲۶۰,۱۶)               | ۳۸۸,۱۰۰,۱۶۷    | ۷۳,۷۳۸,۶۶۲    | ۸۵,۸۵۷,۲۱۸,۲۶۷    | ۷۷,۶۲۰,۰۳۱,۰۸۰    | ۲,۱۹۳,۸۳۱       | -      | -               | -               |
| -                            | ۱۲,۶۶۴,۷۰۵,۷۶۳               | ۳۰۵,۲۹۶,۶۶۹    | ۵۸,۰۲۵,۰۸۴    | ۴۸,۰۵۱,۲۰۶,۵۰۴    | ۶۱,۰۷۹,۳۳۴,۰۲۰    | ۳,۶۶۲,۰۳۲       | -      | -               | -               |
| ۱۵,۷۸۹,۳۱۵,۶۷۷               | (۳۳,۱۹۵,۳۴۱,۸۴۹)             | ۹۸۸,۹۷۰,۴۰۸    | ۱۸۷,۹۰۳,۲۷۱   | ۲۲۹,۸۱۲,۵۴۸,۳۰۰   | ۱۹۷,۷۹۴,۰۸۰,۲۳۰   | ۴,۷۷۶,۶۱۴       | -      | -               | -               |
| ۱,۷۵۳,۱۳۲,۱۴۵                | (۹,۲۹۲,۳۸۹,۴۳۳)              | ۹۲۳,۳۰۴,۹۲۷    | ۱۷۵,۴۲۴,۶۲۶   | ۱۹۲,۸۵۴,۶۴۶,۴۵۰   | ۱۸۴,۶۶۰,۹۸۶,۵۷۰   | ۱,۹۰۰,۰۰۰       | -      | -               | -               |
| -                            | ۲۵,۵۸۴,۰۳۳                   | ۹۵,۶۴۰,۰۶۵     | ۱۸,۱۷۱,۴۰۲    | ۱۸,۹۸۸,۶۱۸,۱۰۰    | ۱۹,۱۲۸,۰۱۳,۶۰۰    | ۲۱۰,۰۰۰         | -      | -               | -               |
| -                            | (۲,۴۴۵,۰۱۳,۷۲۳)              | ۳۶,۱۵۲,۲۱۲     | ۶,۸۶۸,۶۲۸     | ۹,۶۳۲,۴۴۴,۳۴۳     | ۷,۲۳۰,۴۴۱,۴۶۰     | ۷۴۰,۴۵۸         | -      | -               | -               |
| ۱۳,۷۱۱,۸۹۴,۴۵۲               | ۵۷,۲۸۱,۲۴۹,۲۸۴               | ۸۸۳,۳۰۶,۸۸۳    | ۱۶۷,۸۰۷,۸۰۸   | ۱۱۸,۳۰۹,۱۱۳,۲۹۵   | ۱۷۶,۶۴۱,۳۷۷,۲۷۰   | ۳,۱۰۹,۲۰۹       | -      | -               | -               |
| (۲۲,۰۳۶,۳۶۳,۶۷۶)             | ۲۹,۸۴۰,۷۲۶,۱۳۸               | ۴۰۹,۴۸۵,۰۹۴    | ۷۷,۸۰۱,۴۵۳    | ۵۱,۵۶۹,۰۰۵,۱۰۳    | ۸۱,۸۹۷,۰۱۷,۷۸۸    | ۱۵,۱۲۹,۰۹۸      | -      | -               | -               |
| -                            | ۱۰,۴۹۳,۰۹۰                   | ۱۴,۱۵۱,۸۴۳     | ۲,۶۸۸,۸۲۸     | ۲,۸۰۳,۰۳۴,۸۱۴     | ۲,۸۳۰,۳۶۸,۵۷۵     | ۱,۶۲۰,۵۸۲       | -      | -               | -               |
| -                            | ۲۲۱,۰۲۴,۵۱۹                  | ۱۶,۰۲۵,۰۹۰     | ۳,۰۴۴,۷۰۳     | ۲,۹۶۴,۹۲۳,۴۵۳     | ۳,۲۰۵,۰۱۷,۷۶۵     | ۸۵۰,۰۰۰         | -      | -               | -               |
| ۵۳,۰۱۲,۹۴۷                   | ۷۸۳,۳۴۷,۱۵۵                  | ۴۷,۹۶۴,۰۰۲     | ۹,۱۱۳,۰۳۵     | ۸,۷۵۲,۴۷۵,۸۰۹     | ۹,۵۹۲,۸۰۰,۰۰۱     | ۲,۴۰۰,۰۰۱       | -      | -               | -               |
| -                            | ۱,۴۸۶,۰۱۹,۵۰۴                | ۱۱۷,۸۰۴,۲۴۰    | ۲۲,۳۸۲,۷۰۰    | ۲۱,۹۳۴,۶۴۱,۳۶۲    | ۲۳,۵۶۰,۸۴۷,۸۰۶    | ۵۰,۱۴,۱۵۱       | -      | -               | -               |
| ۴,۳۹۶,۷۰۹,۴۷۱                | (۷۴۲,۹۵۴,۱۱۸)                | ۳۶,۸۵۶,۸۹۲     | ۷,۰۰۲,۶۶۷     | ۸,۰۷۰,۴۷۳,۱۵۹     | ۷,۳۷۱,۳۷۸,۶۰۰     | ۳۲۵,۴۰۲         | -      | -               | -               |
| (۱۳,۶۳۵,۴۶۰,۱۵۸)             | (۸,۸۸۱,۵۰۰,۷۲۷)              | ۶۲۱,۷۶۳,۳۶۰    | ۱۱۸,۱۳۳,۴۴۴   | ۱۳۲,۴۹۴,۲۷۶,۹۶۳   | ۱۲۴,۳۵۲,۶۷۳,۰۴۰   | ۸,۱۶۰,۳۲۴       | -      | -               | -               |
| -                            | ۹,۴۳۳,۵۲۷,۶۵۸                | ۱۴۰,۳۸۴,۲۹۸    | ۲۶,۶۷۲,۹۳۱    | ۱۸,۴۷۶,۲۷۴,۸۱۳    | ۲۸,۰۷۶,۸۵۹,۷۰۰    | ۵۵,۶۶۲          | -      | -               | -               |
| -                            | (۱۸۴,۳۱۴,۳۸۲)                | ۶۳,۱۸۹,۵۱۱     | ۱۲,۰۰۵,۷۸۶    | ۱۲,۷۴۷,۰۲۰,۳۲۵    | ۱۲,۶۳۷,۹۰۱,۲۴۰    | ۱,۹۰۸,۳۲۲       | -      | -               | -               |
| ۱۴,۲۲۱,۸۵۹,۹۱۵               | (۵,۲۲۳,۵۷۷,۸۱۲)              | ۱۲۵,۷۸۱,۰۷۷    | ۲۳,۸۹۷,۷۰۶    | ۳۰,۲۲۹,۱۱۴,۹۱۹    | ۲۵,۱۵۶,۳۱۵,۸۹۰    | ۲,۲۵۱,۶۸۲       | -      | -               | -               |
| (۵۰,۷۹۷,۷۵۷,۲۶۵)             | ۲۳,۰۴۲,۵۷۵,۲۷۵               | ۱,۲۰۷,۵۲۲,۸۲۶  | ۲۲۹,۴۲۷,۶۴۱   | ۳۱۷,۰۲۵,۰۳۹,۶۰۸   | ۲۴۱,۵۰۴,۵۶۵,۳۵۰   | ۱۶,۶۷۵,۷۴۸      | -      | -               | -               |
| ۱۸,۴۶۳,۶۹۰,۴۱۵               | ۷۸۰,۹۱۷,۱۷۰                  | ۱۴۵,۴۹۹,۳۱۲    | ۲۷,۶۳۸,۸۹۷    | ۲۸,۱۳۹,۸۴۶,۷۳۱    | ۲۹,۰۹۳,۸۶۲,۱۱۰    | ۴,۲۹۰,۴۸۲       | -      | -               | -               |
| -                            | ۳۰۷,۷۷۵,۹۵۷                  | ۱۵,۶۵۰,۴۸۸     | ۲,۹۷۳,۵۳۳     | ۲,۸۰۳,۶۹۷,۲۲۳     | ۳,۱۳۰,۰۹۷,۲۰۱     | ۸۹۱,۹۹۰         | -      | -               | -               |
| -                            | ۹,۲۵۴,۹۸۸,۶۹۰                | ۳۰۱,۴۴۸,۷۳۱    | ۵۷,۲۷۴,۸۹۲    | ۵۰,۶۷۶,۰۳۴,۰۸۲    | ۶۰,۲۸۹,۷۴۶,۳۹۵    | ۴۱,۱۷۹,۷۵۰      | -      | -               | -               |
| -                            | ۱۹۲,۴۸۱,۴۰۱                  | ۸,۵۵۴,۴۷۶      | ۱,۶۲۵,۲۷۹     | ۱,۵۰۸,۲۳۴,۴۳۴     | ۱,۷۱۰,۸۵۵,۵۹۰     | ۱۸,۹۴۲          | -      | -               | -               |
| ۱۰۸,۴۱۳,۱۷۴,۱۷۲              | ۸۳,۶۰۷,۸۱۷,۷۲۲               | ۱۱,۵۵۰,۰۶۶,۴۶۸ | ۲,۱۹۴,۴۸۸,۶۳۴ | ۲,۱۱۲,۶۶۰,۹۱۵,۶۰۰ | ۲,۳۱۰,۰۱۳,۳۸۸,۴۳۴ | جمع به صفحه بعد | -      | -               | -               |

موسسه حسابرسی هدف نوین نکر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | نام شرکت          |
|------------------------------|------------------------------|-------------------|
| سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش              | تعداد             |
| ریال                         | ریال                         | ریال              |
| ۱۰۸,۴۱۳,۱۷۴,۱۷۴              | ۱۸۳,۶۰۷,۸۱۷,۷۳۲              | ۲,۳۱۰,۰۱۳,۲۸۸,۴۳۴ |
| ۰                            | ۱,۶۲۶,۵۷۷,۰۷۶                | ۶۱۰,۶۳۶           |
| ۰                            | ۳,۷۵۲,۵۱۷,۳۶۵                | ۵۱,۸۹۱,۹۵۶,۳۴۰    |
| ۰                            | (۷۰۴,۴۱۱,۹۸۱)                | ۱۰,۹۴۶,۳۲۶,۰۰۰    |
| ۰                            | ۱,۳۹۵,۰۶۰,۳۳۱                | ۷۱۵,۴۰۲           |
| ۰                            | (۸۸۵,۳۷۸,۱۲۰)                | ۴۰۸,۵۸۶           |
| ۰                            | ۵,۱۷۵,۰۴۸,۸۱۲                | ۷,۶۸۱,۲۴۸         |
| ۰                            | ۳,۱۳۲,۵۳۵,۵۶۲                | ۴۰,۱۹۶,۵۱         |
| ۰                            | ۱,۷۷۸,۳۴۱,۷۷۲                | ۱۲,۹۶۷,۴۰۱        |
| ۰                            | (۲,۵۸۲,۷۶۰,۹۲۶)              | ۱,۱۰۰,۰۰۰         |
| ۰                            | ۱,۰۴۱,۴۴۸,۱۰۷                | ۷۳۹,۴۰۱           |
| (۷,۳۶۴)                      | ۵,۵۹۷,۷۱۷,۱۴۸                | ۳,۱۱۳,۳۳۷         |
| ۰                            | ۲,۶۲۴,۸۷۰,۲۶۵                | ۱۵,۴۹۲,۸۵۶        |
| (۹,۶۰۶,۹۱۵,۶۵۵)              | ۳,۶۶۸,۲۷۸,۷۴۳                | ۸,۲۳۲,۸۱۵         |
| ۰                            | (۳,۷۹۹,۳۳۷,۳۲۸)              | ۶,۹۷۵,۹۶۷         |
| (۴۱,۷۶۴,۴۹۲,۰۴۸)             | ۵۹۷,۴۱۴,۱۶۲                  | ۱,۲۰۱,۹۸۰         |
| ۰                            | ۳۵۱,۷۴۳,۹۳۵                  | ۱,۹۷۵,۰۰۰         |
| ۰                            | ۵۸۵,۶۵۲,۳۹۰                  | ۶۹۷,۰۴۰           |
| ۰                            | ۵۴,۷۹۱,۷۷۵,۳۰۵               | ۲۹۰,۱۵۸,۹۰        |
| ۰                            | ۳,۲۹۴,۵۱۹,۰۹۴                | ۷,۹۰۰,۵۴۴         |
| ۴,۷۷۶,۳۲۵,۵۰۸                | (۶۵۹,۴۶۲,۲۶۴)                | ۹۴۲,۴۶۰           |
| ۰                            | (۲,۷۹۰,۵۱۲,۸۱۱)              | ۸,۷۰۲,۹۷۱         |
| ۰                            | (۱,۹۹۴,۷۷۹,۹۰۷)              | ۱,۱۲۴,۰۰۰         |
| ۰                            | (۲,۳۳۵,۳۰۰,۹۶۵)              | ۴,۶۶۵,۹۸۴         |
| ۰                            | ۸۳۲,۵۱۳,۹۴۳                  | ۴,۱۷۰,۰۰۰         |
| ۰                            | ۳۵,۴۷۲,۵۴۷,۵۱۵               | ۸,۰۳۰,۱۸۱         |
| ۰                            | ۶,۴۰۹,۹۱۵,۵۲۸                | ۷,۴۰۰,۰۰۱         |
| ۰                            | ۹,۶۳۳,۶۱۹,۳۳۹                | ۵,۰۲۴,۰۰۸         |
| ۰                            | ۱,۱۴۴,۳۱۶,۰۱۵                | ۵,۰۰۵,۰۰۰         |
| ۰                            | ۲,۳۸۰,۸۶۸,۸۲۲                | ۹۱۵,۷۰۸           |
| ۰                            | ۱۲,۸۸۸,۱۴۷,۴۷۶               | ۴,۲۹۹,۹۶۲         |
| ۰                            | ۴۸۵,۶۲۰                      | ۱۹۵               |
| ۰                            | ۷,۶۸۰,۶۵۴,۲۶۴                | ۱,۳۵۷,۷۰۶         |
| (۵,۷۳۶)                      | ۶۰,۵۴۳,۱۷۲,۴۸۲               | ۳۲,۰۳۶,۸۰۱        |
| ۳۹,۸۱۱,۷۰۱                   | ۲۴۵,۰۶۰,۴۴۵                  | ۴۰۰,۰۰۰           |
| ۳۳,۸۶۱,۹۶۳,۰۰۴               | ۰                            | ۰                 |
| ۳,۶۷۷,۶۳۱,۸۷۷                | ۰                            | ۰                 |
| ۱,۹۹۴,۲۲۷,۶۸۲                | ۰                            | ۰                 |
| ۲۰,۳۴۱,۷۱۴,۸۸۸               | ۰                            | ۰                 |
| ۷۱,۶۰۶,۷۰۸,۳۶۴               | ۰                            | ۰                 |
| ۸,۰۰۹,۳۷۸,۷۸۱                | ۰                            | ۰                 |
| ۳,۳۸۹,۱۲۰,۹۵۱                | ۰                            | ۰                 |
| ۱۱,۹۸۱,۶۶۹,۲۰۷               | ۰                            | ۰                 |
| ۲,۷۴۹,۷۷۶,۷۵۱                | ۰                            | ۰                 |
| (۳,۵۷۴,۲۶۲,۱۸۱)              | ۰                            | ۰                 |
| (۵۹,۱۷۶,۰۴۳)                 | ۰                            | ۰                 |
| ۱۸,۳۸۶,۷۳۳                   | ۰                            | ۰                 |
| ۸۰,۴۲۶,۸۳۳,۶۳۱               | ۰                            | ۰                 |
| ۴,۸۳۰,۶۹۰,۵۹۹                | ۰                            | ۰                 |
| ۲۱۹,۷۲۸,۴۰۴,۸۲۴              | ۴۴۴,۴۹۱,۵۷۴,۹۴۶              | ۳,۶۴۹,۶۰۱,۵۷۹,۵۲۵ |
| ۱۸,۲۴۸,۰۰۷,۹۲۱               | ۳,۴۶۷,۰۸۲,۹۱۷                | ۳,۲۳۳,۳۹۴,۹۱۳,۷۴۱ |

جمع به صفحه بعد

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | نام شرکت          |
|------------------------------|------------------------------|-------------------|
| سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش              | تعداد             |
| ریال                         | ریال                         | ریال              |
| ۲۱۹,۷۲۸,۴۰۴,۸۲۴              | ۳۹۴,۴۹۱,۵۷۴,۹۴۶              | ۳,۶۴۹,۶۰۱,۵۷۹,۵۲۵ |
| (۷۰,۸۷,۳۷۷,۵۲۵)              | -                            | -                 |
| (۷۳۳,۵۹۴,۸۷۵)                | -                            | -                 |
| ۴۳,۲۸۳,۰۸۹,۳۲۸               | -                            | -                 |
| ۷,۵۴۵,۸۵۹,۶۲۱                | -                            | -                 |
| (۳,۵۸۵,۱۸,۷۴۷)               | -                            | -                 |
| ۲۶۰,۲۷۷,۸۶۲,۶۲۶              | ۳۹۴,۴۹۱,۵۷۴,۹۴۶              | ۳,۶۴۹,۶۰۱,۵۷۹,۵۲۵ |

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | نام شرکت        |
|------------------------------|------------------------------|-----------------|
| سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش              | تعداد           |
| ریال                         | ریال                         | ریال            |
| (۶,۸۴۶,۹۴۸,۳۳۳)              | -                            | ۳,۵۶۰,۰۰۰       |
| -                            | ۶,۳۶۱,۲۵۹,۶۴۴                | ۲,۹۳۲,۵۰۰       |
| -                            | (۱,۷۰۵,۳۱۰,۳۶۴)              | ۳۷۲,۰۰۰         |
| -                            | -                            | ۲,۵۳۶,۹۲۴       |
| -                            | (۷۷۰,۹۳۹,۶۵۰)                | ۱,۳۴۹,۹۹۹       |
| -                            | (۵۸۴,۳۶۶,۳۶۴)                | ۱۰۰,۰۰۰         |
| -                            | (۱,۳۱۳,۰۵۵,۰۸۵)              | ۴۰۸,۵۸۶         |
| (۹۰,۰۲۳)                     | (۱۵,۶۵۵,۵۸۰)                 | ۱۲,۹۰۸,۳۰۹      |
| -                            | -                            | -               |
| (۶,۸۸۲,۵۴۳,۰۰۴)              | -                            | -               |
| (۱۲,۷۴۲,۳۹۶,۳۲۰)             | -                            | -               |
| (۲۶,۴۷۱,۸۹۶,۶۸۰)             | ۱,۹۷۲,۱۴۲,۷۰۱                | ۱۵۶,۶۴۶,۶۷۲,۴۰۶ |



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت صندوق بازنشتگی کشوری  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۳-۱۵ سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی شامل اقلام زیر است:

| عنوان                         | تعداد فروش                   | بهای فروش | بهای تمام شده | کارمزد فروش | سود فروش | سود فروش    |
|-------------------------------|------------------------------|-----------|---------------|-------------|----------|-------------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | ریال      | ریال          | ریال        | ریال     | ریال        |
| اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد | .                            | .         | .             | .           | .        | ۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶ |
|                               | .                            | .         | .             | .           | .        | ۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶ |

۴-۱۵ 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 فروش    | سود (زیان) فروش |
|----------------------------------|------------------------------|----------------|----------------|-------------|-------------|-----------------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | ریال           | ریال           | ریال        | ریال        | ریال            |
| اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲  | ۱,۸۰۰                        | ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۷۷۱,۲۵۰,۹۷۷  | .           | ۲۸,۷۴۹,۰۲۳  | .               |
| اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹   | ۱۶,۴۰۰                       | ۱۶,۱۸۲,۷۷۶,۰۰۰ | ۱۵,۸۰۵,۱۱۲,۱۵۰ | ۴۶۸,۱۱۳     | ۳۷۷,۱۹۵,۷۳۷ | .               |
| اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱   | ۱۷,۶۰۰                       | ۱۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۱۴۸,۶۵۶,۶۲۲ | .           | ۴۵۱,۳۴۳,۳۷۸ | .               |
| مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۲۲۶۰۰ | ۴۸,۷۰۰                       | ۴۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۸,۶۵۷,۱۹۵,۵۱۴ | .           | ۴۲,۸۰۴,۴۸۶  | ۲۱۵,۹۴۵,۴۶۲     |
| مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۰۰۸      | .                            | .              | .              | .           | .           | (۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰)   |
|                                  |                              |                |                |             |             | (۷۸۳,۸۷۳,۲۸۸)   |
|                                  | ۸۴,۲۸۲,۷۷۶,۰۰۰               | ۸۳,۳۸۲,۲۱۵,۲۶۳ | ۴۶۸,۱۱۳        | ۹۰۰,۰۹۲,۶۲۴ |             |                 |

۵-۱۵ سود ناشی از فروش واحدهای صندوق شامل اقلام زیر است:

| عنوان                        | تعداد فروش                   | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد فروش | سود فروش      | سود فروش |
|------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------|----------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | ریال            | ریال            | ریال        | ریال          | ریال     |
| صندوق پالایشی یکم-سهام       | ۳۰۰,۰۰۰                      | ۲۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۲,۰۴۵,۳۳۴,۲۹۹  | ۲۷,۰۰۳,۶۸۷  | ۶۶۷,۶۶۲,۰۱۴   | .        |
| صندوق س. پارت پایداری سپهر   | ۹,۶۹۶,۴۰۹                    | ۹۷,۷۳۰,۱۰۶,۳۱۱  | ۹۸,۰۹۳,۵۱۸,۳۵۰  | ۱۸,۳۲۳,۹۵۳  | (۳۸۱,۷۳۵,۹۹۲) | .        |
|                              | ۱۲۰,۴۷۰,۱۰۶,۳۱۱              | ۱۲۰,۴۷۰,۱۰۶,۳۱۱ | ۱۲۰,۱۳۸,۸۵۲,۶۴۹ | ۴۵,۳۲۷,۶۴۰  | ۲۸۵,۹۲۶,۰۲۲   | .        |

۶-۱۵ سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده بانکی شامل اقلام زیر است:

| عنوان                        | تعداد فروش                   | بهای فروش      | بهای تمام شده  | ذخیره نرخ شکست | سود فروش      | سود فروش |
|------------------------------|------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | ریال           | ریال           | ریال           | ریال          | ریال     |
| گواهی سپرده بانک آینده       | ۲۵,۲۰۰                       | ۲۵,۵۵۹,۰۱۳,۶۹۸ | ۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۳۸۳,۷۲۲,۱۶۱  | ۳,۷۴۲,۳۲۵,۸۵۹ | .        |
| گواهی سپرده بانک آینده       | ۱۳,۳۰۰                       | ۱۳,۳۱۶,۵۷۹,۴۵۶ | ۱۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .              | ۱۶,۵۷۹,۴۵۶    | .        |
|                              | ۳۸,۸۷۵,۵۹۳,۱۵۴               | ۳۸,۸۷۵,۵۹۳,۱۵۴ | ۳۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۳۸۳,۷۲۲,۱۶۱  | ۳,۷۵۹,۳۱۵,۳۱۵ | .        |

۷-۱۵ سود ناشی از فروش اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

| عنوان                        | تعداد فروش                   | بهای فروش     | ارزش دفتری    | کارمزد    | سود فروش      | سود فروش |
|------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|----------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | ریال          | ریال          | ریال      | ریال          | ریال     |
| اختیار شستا - شستا ۶۰۰۴۱     | ۱۳,۳۱۰,۰۰۰                   | ۴,۷۴۶,۹۷۵,۰۰۰ | ۲,۵۲۶,۱۸۷,۹۷۳ | ۱,۲۲۲,۲۵۹ | ۲,۲۱۹,۵۶۴,۷۶۸ | .        |
|                              | ۴,۷۴۶,۹۷۵,۰۰۰                | ۴,۷۴۶,۹۷۵,۰۰۰ | ۲,۵۲۶,۱۸۷,۹۷۳ | ۱,۲۲۲,۲۵۹ | ۲,۲۱۹,۵۶۴,۷۶۸ | .        |



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

| یادداشت                                                                          | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                                                  | ریال                         | ریال                         |
| ۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۷۷۵,۹۶۳,۵۳۸,۹۴۸              | (۳۸۰,۹۳۳,۴۶۵,۶۳۰)            |
| ۱۶-۲ زیان تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی                                 | (۳۰۷,۳۵۱,۶۷۴)                | .                            |
| ۱۶-۳ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله سهام                          | ۵۹۹,۱۷۰,۰۷۱                  | .                            |
| ۱۶-۴ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت                         | ۱,۵۶۴,۸۳۱,۹۳۰                | .                            |
|                                                                                  | ۷۷۷,۸۲۰,۱۸۹,۲۷۵              | (۳۸۰,۹۳۳,۴۶۵,۶۳۰)            |

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰   |             | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ |                   |
|--------------------------------|-------------|------------------------------|-------------------|
| نام سهام                       | تعداد       | ارزش بازار یا تعدیل شده      | ارزش دفتری        |
| سهام                           | ریال        | ریال                         | ریال              |
| کشت و دامداری فکا              | ۱,۳۹۵,۰۱۲   | ۱۷,۸۴۵,۲۶۵,۳۶۰               | ۱۵,۲۸۲,۴۶۱,۹۸۰    |
| سپید ماکیان                    | ۱,۳۵۰,۰۰۰   | ۲۷,۰۸۷,۰۰۰                   | ۲۲,۸۶۶,۱۹۸,۴۵۸    |
| حفاری شمال                     | ۱۰,۱۶۷,۴۷۴  | ۴۶,۶۶۸,۷۰۵,۶۶۰               | ۳۸,۴۵۹,۶۵۵,۱۷۶    |
| معدنی و صنعتی گل گهر           | ۸,۹۰۰,۰۰۰   | ۸۱,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰               | ۹۷,۴۷۱,۵۴۹,۶۵۶    |
| توسعه معادن و فلزات            | ۲۰,۴۴۵,۰۰۸  | ۱۰۹,۳۸۰,۷۹۲,۸۰۰              | ۸۶,۴۹۸,۰۰۱,۷۸۲    |
| گروه صنایع کاغذ پارس           | ۱۵,۷۱۳,۰۲۹  | ۴۹,۰۲۴,۶۵۰,۴۸۰               | ۳۸,۹۵۰,۳۸۴,۴۲۴    |
| پالایش نفت اصفهان              | ۱۶,۴۰۰,۰۰۰  | ۱۳۰,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰              | ۹۹,۸۸۷,۵۲۶,۹۲۱    |
| نفت سپاهان                     | ۷,۶۱۴,۴۵۰   | ۳۲,۳۰۰,۴۹۶,۹۰۰               | ۲۳,۹۳۳,۶۹۰,۱۶۳    |
| کارخانجات تولیدی پلاستیران     | ۱,۳۶۹,۶۴۷   | ۱۶,۳۱۲,۴۹۵,۷۷۰               | ۱۲,۹۹۶,۵۵۱,۱۲۰    |
| سوژمیران                       | ۲,۸۱۷,۸۲۹   | ۵۵,۶۵۲,۱۲۲,۷۵۰               | ۴۵,۵۰۶,۰۱۳,۶۱۸    |
| ملی صنایع مس ایران             | ۴,۸۵۰,۰۰۰   | ۳۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰               | ۳۷,۲۳۵,۸۷۰,۲۰۷    |
| فراوری مواد معدنی ایران        | ۱,۰۵۰,۰۰۰   | ۳۰,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰               | ۲۶,۰۴۷,۰۸۳,۳۹۶    |
| کالسیمین                       | ۱,۵۴۷,۹۹۱   | ۳۹,۲۴۱,۵۷۱,۸۵۰               | ۲۵,۲۶۹,۱۶۲,۹۷۷    |
| فولاد کاوه جنوب کیش            | ۳۷,۹۶۹,۴۲۸  | ۳۰۰,۳۳۸,۱۷۵,۴۸۰              | ۲۱۰,۳۹۵,۸۵۴,۹۷۲   |
| فروسلیسیم خمین                 | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۴۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۳۶,۶۳۱,۱۳۸,۵۲۰    |
| مجتمع جهان فولاد سیرجان        | ۲۸,۸۶۹,۳۲۹  | ۹۶,۴۳۱,۵۷۵,۱۵۹               | ۸۴,۸۶۵,۱۱۷,۴۸۷    |
| فولاد مبارکه اصفهان            | ۲۵,۹۱۷,۷۷۴  | ۱۶۵,۳۵۵,۳۹۸,۱۲۰              | ۱۴۰,۰۱۴,۴۵۷,۳۳۹   |
| فولاد خوزستان                  | ۲۰,۹۹۳,۸۵۰  | ۶۹,۴۴۷,۶۵۵,۸۰۰               | ۷۲,۶۹۱,۴۶۰,۲۲۵    |
| گروه صنعتی سپاهان              | ۱۱,۳۴۹,۷۷۴  | ۵۳,۹۴۵,۴۷۵,۸۲۲               | ۴۸,۶۴۸,۰۵۷,۱۱۲    |
| تراکتورسازی ایران              | ۱,۴۴۸,۱۰۴   | ۴۱,۱۹۸,۵۵۸,۸۰۰               | ۳۵,۱۷۴,۵۹۳,۷۴۴    |
| ریخته‌گری تراکتورسازی ایران    | ۲,۸۲۶,۱۵۳   | ۳۹,۰۵۷,۴۳۴,۴۶۰               | ۳۲,۹۴۱,۱۵۹,۷۵۸    |
| ایرکا پارت صنعت                | ۱,۴۳۸,۲۴۷   | ۴,۴۲۹,۸۰۰,۷۶۰                | ۳,۰۷۸,۹۵۸,۲۶۵     |
| گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو | ۱۱,۷۰۰,۰۰۰  | ۵۴,۹۶۶,۶۰۰,۰۰۰               | ۵۳,۲۰۲,۹۵۵,۴۹۴    |
| گروه بهمن                      | ۳۲,۱۶۴,۳۷۸  | ۷۹,۲۲۰,۸۶۳,۰۱۴               | ۵۵,۱۵۵,۳۵۰,۳۳۰    |
| سایپا                          | ۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۶,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰               | ۳۷,۶۰۳,۵۳۴,۹۳۹    |
| سایپا دیزل                     | ۱,۷۰۰,۰۰۰   | ۳۴,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰               | ۲۰,۳۳۴,۴۸۸,۶۶۸    |
| ایران خودرو دیزل               | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۱,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰               | ۲۷,۵۶۹,۰۲۰,۳۳۵    |
| بهمن دیزل                      | ۵,۲۵۰,۰۰۰   | ۳۷,۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰               | ۳۳,۰۶۱,۳۴۷,۹۶۶    |
| کارخانجات قند قزوین            | ۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۴۵,۱۳۰,۷۹۸,۸۰۳    |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتگی    | ۴,۲۲۶,۲۶۹   | ۶۲,۶۷۵,۵۶۹,۲۷۰               | ۴۸,۳۶۹,۸۲۲,۱۹۲    |
| سرمایه‌گذاری ملی ایران         | ۱,۴۸۸,۰۰۰   | ۱۰,۴۶۰,۶۴۰,۰۰۰               | ۶,۲۵۶,۸۳۵,۲۶۸     |
| سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)     | ۱۳,۷۱۵,۴۰۱  | ۲۵۶,۸۸۹,۴۶۰,۷۳۰              | ۱۸۱,۶۷۵,۱۴۴,۹۱۶   |
| گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید  | ۳,۶۲۵,۸۱۶   | ۴۸,۰۷۸,۳۲۰,۱۶۰               | ۵۰,۰۴۶,۴۰۲,۶۴۲    |
| صنعتی مینو                     | ۶,۳۹۳,۷۱۰   | ۸۲,۷۳۴,۶۰۷,۴۰۰               | ۸۹,۱۹۳,۷۹۷,۹۰۹    |
| توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)     | ۶,۴۵۸,۶۵۳   | ۴۹,۳۴۴,۰۱۸,۹۲۰               | ۴۱,۱۱۷,۷۹۹,۶۸۳    |
| جمع به صفحه بعد                |             | ۲,۳۶۲,۳۳۵,۱۴۵,۴۶۵            | ۱,۹۲۳,۵۶۲,۳۱۶,۴۴۵ |

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

| نام سهام                       | تعداد             | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری      | کارمزد         | مالیات           | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|--------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------|----------------|------------------|------------------------|------------------------|
| سهام                           | ریال              | ریال                    | ریال            | ریال           | ریال             | ریال                   | ریال                   |
| جمع انتقالی از صفحه قبل        | ۲,۳۶۲,۳۲۵,۱۴۵,۴۶۵ | ۱,۹۲۳,۵۶۲,۳۱۶,۴۴۵       | ۲,۲۴۴,۲۱۸,۳۸۸   | ۱۱,۸۱۱,۶۷۵,۷۲۷ | ۴۲۴,۷۱۶,۹۳۴,۸۹۲  | (۷۴,۸۸۹,۰۵۱,۱۸۰)       |                        |
| صنعت غذایی کورس                | ۲,۳۴۳,۳۱۲         | ۲۴,۱۱۲,۶۸۰,۴۸۰          | ۲۶,۲۰۵,۴۰۴,۸۰۶  | ۲۲,۹۰۷,۰۰۴۶    | (۲,۲۳۶,۱۹۴,۷۷۵)  | ۱۸,۶۱۳,۰۶۳,۸۷۴         |                        |
| صنعتی بهپاک                    | ۸,۵۹۱,۷۶۸         | ۶۲,۲۰۴,۴۰۰,۳۲۰          | ۵۷,۳۹۳,۱۴۷,۶۷۵  | ۵۹,۰۹۴,۱۸۰     | ۴,۴۴۱,۱۳۶,۴۶۳    | (۹,۴۸۸,۶۹۵,۵۲۹)        |                        |
| روغن نباتی ناب                 | ۱۲۰,۹۵۴           | ۸۱,۰۱۴,۹۸۹,۲۰۰          | ۴۹,۷۴۴,۶۸۳,۰۷۰  | ۷۶,۹۶۴,۲۴۰     | ۳۰,۷۸۸,۲۶۶,۹۴۴   | .                      |                        |
| دارویی لقمان                   | ۹,۸۳۱,۵۹۷         | ۳۱,۶۳۸,۰۷۹,۱۴۶          | ۲۶,۹۹۴,۶۷۱,۱۸۷  | ۳۰,۰۵۶,۱۷۵     | ۴,۴۵۵,۱۶۱,۳۸۸    | .                      |                        |
| توزیع دارو پخش                 | ۱۳۶,۹۸۶           | ۴,۵۳۴,۲۳۶,۶۰۰           | ۴,۴۶۴,۵۸۶,۷۰۹   | ۴,۳۰۷,۵۲۵      | ۴۲,۶۷۱,۱۸۳       | .                      |                        |
| سرمایه‌گذاری دارویی تامین      | ۱,۱۱۴,۸۸۱         | ۲۹,۲۹۹,۰۷۲,۶۸۰          | ۲۴,۰۹۹,۹۹۳,۸۲۵  | ۲۷,۸۳۴,۱۱۹     | ۵,۰۲۴,۷۴۹,۳۷۲    | .                      |                        |
| پتروشیمی بوعلی سینا            | ۱,۸۴۸,۱۲۴         | ۶۳,۰۳۹,۵۰۹,۶۴۰          | ۳۲,۵۵۳,۰۰۷,۷۲۰  | ۵۹,۸۸۷,۵۳۴     | ۳۰,۱۱۱,۴۱۶,۸۳۷   | ۵۸,۹۱۲,۰۲۱,۶۶۵         |                        |
| پتروشیمی تندگویان              | ۹۲۰,۰۰۰           | ۱۱,۶۴۷,۲۰۰,۰۰۰          | ۱۱,۶۵۴,۴۲۵,۲۱۱  | ۱۱,۰۶۴,۸۴۰     | (۷۶,۵۲۶,۰۵۱)     | .                      |                        |
| پتروشیمی زاگرس                 | ۴۷۷,۱۸۹           | ۶۳,۷۰۴,۷۳۱,۵۰۰          | ۷۵,۲۶۷,۳۵۹,۳۶۰  | ۶۰,۵۱۹,۴۹۵     | (۱۱,۹۴۱,۶۷۱,۰۱۳) | .                      |                        |
| معدنی املاح ایران              | ۲۰,۰۴۶۳۰          | ۲۴,۶۷۶,۹۹۵,۳۰۰          | ۲۳,۵۱۳,۰۷۸,۹۳۴  | ۲۳,۴۴۳,۱۴۶     | ۱,۰۱۷,۰۸۸,۲۴۳    | .                      |                        |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین  | ۱۲,۸۷۴,۸۹۲        | ۱۷۲,۵۳۳,۵۵۲,۸۰۰         | ۱۳۸,۱۸۶,۱۵۷,۴۹۶ | ۱۶۳,۸۹۷,۳۷۵    | ۳۳,۳۱۰,۸۸۰,۱۶۴   | ۳۶,۰۴۴,۲۵۳,۰۰۰         |                        |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه        | ۵۰۱,۴۸۷           | ۳۱,۲۳۲,۶۱۰,۳۶۰          | ۳۱,۷۴۷,۶۱۸,۹۴۶  | ۲۹,۶۷۰,۹۸۰     | (۷۰۰,۸۴۲,۶۱۸)    | .                      |                        |
| پتروشیمی شیراز                 | ۵۰۴,۳۰۴           | ۳۸,۷۹۱,۰۶۳,۶۸۰          | ۳۷,۹۶۸,۰۵۳,۲۴۵  | ۳۶,۸۵۱,۵۱۰     | ۵۹۲,۲۰۳,۶۰۶      | .                      |                        |
| کاشی پارس                      | ۲۰,۰۳۵۹۲          | ۱۷,۷۵۱,۸۲۵,۱۲۰          | ۱۵,۷۳۴,۰۰۲,۹۸۶  | ۱۶,۸۶۴,۲۳۴     | ۱,۹۱۲,۱۹۸,۷۷۴    | .                      |                        |
| کاشی وسرامیک حافظ              | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۷۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۵۴,۹۲۰,۴۰۸,۳۳۴  | ۶۷,۵۰۷,۰۰۰     | ۱۵,۷۱۶,۷۸۴,۶۶۶   | .                      |                        |
| سیمان خوزستان                  | ۱,۸۴۲,۲۹۴         | ۶۰,۱۱۴,۰۵۳,۲۲۰          | ۳۷,۰۴۷,۸۵۳,۴۵۸  | ۵۷,۱۰۸,۳۵۱     | ۲۲,۷۰۸,۵۲۱,۱۴۵   | (۷,۳۴۳,۴۲۴,۴۲۴)        |                        |
| سیمان شرق                      | ۹۰,۸۴۲,۲۹۲        | ۹۵,۲۹۴,۲۲۳,۰۸۰          | ۷۰,۴۷۲,۸۲۸,۶۶۵  | ۹۰,۵۲۹,۵۱۲     | ۲۴,۲۵۴,۳۹۳,۷۸۷   | .                      |                        |
| سیمان‌مازندران                 | ۳,۲۹۵,۰۲۸         | ۵۴,۶۶۴,۶۸۰,۴۲۰          | ۳۱,۴۹۴,۵۷۷,۳۰۳  | ۵۱,۹۳۱,۴۴۶     | ۲۲,۸۴۴,۸۴۸,۲۶۸   | (۱۴,۹۴۲,۱۳۶,۵۲۷)       |                        |
| شیشه سازی مینا                 | ۵,۳۳۵,۶۹۳         | ۵۴,۳۱۷,۳۵۴,۷۴۰          | ۵۸,۳۱۲,۹۴۴,۰۸۸  | ۵۱,۶۰۱,۴۸۷     | (۴,۳۱۸,۷۷۷,۶۰۹)  | .                      |                        |
| سرمایه‌گذاری خوارزمی           | ۴۹,۴۴۶,۰۵۷        | ۲۳,۰۳۹,۱۷۹,۵۶۳          | ۲۰,۸۹۳,۰۳۹۲,۷۱۰ | ۲۱۸,۸۵۰,۷۲۱    | ۲۰,۰۶۸,۰۹۰,۲۳۴   | (۵۱,۴۳۲,۷۸۹,۴۶۶)       |                        |
| سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی   | ۱۱,۸۳۰,۰۰۰        | ۲۷,۴۴۵,۶۰۰,۰۰۰          | ۱۸,۴۶۲,۶۷۶,۶۰۰  | ۲۶,۰۷۳,۳۲۰     | ۸,۸۱۹,۶۲۲,۲۸۰    | .                      |                        |
| گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری | ۵۰,۱۲۹,۴۰۱        | ۲۱۷,۵۶۱,۶۰۰,۳۴۰         | ۲۲۱,۳۱۱,۴۱۵,۱۸۸ | ۲۰,۶۶۸,۵۲۰     | (۵۰,۴۴۳,۰۳۷۱)    | ۱۸,۰۱۴,۴۴۳,۴۹۴         |                        |
| بانک پارسیان                   | ۴۸,۳۷۹,۴۱۸        | ۱۰۱,۰۱۶,۲۲۴,۷۸۴         | ۸۳,۶۷۹,۳۱۵,۱۸۶  | ۹۵,۹۶۵,۴۱۴     | ۱۶,۷۳۵,۸۶۳,۰۶۰   | (۵۰,۶۹۶,۵۵۰,۰۰۰)       |                        |
| بانک اقتصادنویین               | ۲۵,۳۰۰,۰۰۰        | ۹۳,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰          | ۸۸,۲۵۰,۰۷۴,۵۰۷  | ۸۸,۴۴۸,۸۰۰     | ۴,۳۹۹,۹۵۶,۶۹۳    | .                      |                        |
| بانک ملت                       | ۲۱,۲۰۱,۵۴۷        | ۷۵,۸۵۹,۱۳۵,۱۶۶          | ۶۳,۶۲۶,۱۸۴,۸۹۷  | ۷۲,۰۶۶,۱۷۸     | ۱۱,۷۸۱,۵۸۸,۴۱۴   | .                      |                        |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران   | ۳,۳۰۰,۰۰۰         | ۹۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۸۱,۹۶۲,۳۶۶,۳۰۸  | ۹۴,۶۷۷,۰۰۰     | ۱۷,۱۰۴,۶۵۶,۶۹۲   | (۹۹,۸۸۴,۷۳۳,۳۶۴)       |                        |
| ریل پرداز نو آفرین             | ۱۶,۱۲۴,۷۶۷        | ۷۲,۹۶۴,۵۷۰,۶۷۵          | ۶۲,۳۴۷,۶۹۷,۹۹۵  | ۶۹,۳۱۶,۳۴۲     | ۱۰,۱۸۲,۷۳۳,۴۸۴   | (۵,۶۵۷,۵۸۸,۹۵۹)        |                        |
| بیمه پارسیان                   | ۲۰,۰۰۷,۶۶۵        | ۷۵,۶۲۸,۹۷۳,۷۰۰          | ۶۸,۸۷۵,۱۳۱,۰۴۱  | ۷۱,۸۴۷,۵۲۵     | ۶,۳۰۳,۸۵۰,۲۶۵    | .                      |                        |
| بیمه ملت                       | ۲۵,۰۲۴,۴۰۱        | ۴۲,۹۹۱,۹۲۰,۹۱۸          | ۳۰,۷۹۵,۱۶۹,۸۹۵  | ۴۰,۸۴۲,۳۲۵     | ۱۱,۹۴۰,۹۴۹,۰۹۳   | (۶۲۶,۴۵۲,۱۳۸)          |                        |
| تامین سرمایه نوین              | ۱۸,۰۸۹,۰۳۸        | ۶۰,۷۴۲,۹۸۹,۶۰۴          | ۶۷,۶۳۸,۵۵۶,۲۴۷  | ۵۷,۷۰۵,۸۴۰     | (۷,۲۵۶,۹۸۷,۴۳۲)  | .                      |                        |
| بین‌المللی توسعه‌ساخت‌مان      | ۱۴,۴۹۷,۷۵۹        | ۴۱,۰۷۲,۱۵۱,۲۴۷          | ۳۱,۱۱۹,۲۱۵,۷۷۷  | ۳۹,۰۱۸,۵۴۴     | ۹,۷۰۸,۵۵۶,۱۷۰    | .                      |                        |
| بهساز کاشانه تهران             | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۷,۴۱۶,۱۴۷,۰۴۶  | ۱۹,۹۸۸,۰۰۰     | ۳,۴۹۸,۶۶۴,۹۵۴    | .                      |                        |
| قاسم ایران                     | ۱۶,۴۲۳,۷۱۹        | ۱۲۱,۸۶۳,۹۹۴,۹۸۰         | ۵۵,۹۸۱,۸۴۶,۴۶۳  | ۱۱۵,۷۷۰,۷۹۵    | ۶۵,۱۵۷,۰۵۷,۷۴۶   | (۱۷۹,۱۹۰,۷۶۷,۰۶۰)      |                        |
| پالایش نفت بندرعباس            | .                 | .                       | .               | .              | .                | ۱۵,۸۰۰,۳۳۷,۲۶۴         |                        |
| ح.سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی   | .                 | .                       | .               | .              | .                | (۶,۳۶۱,۲۵۹,۶۴۴)        |                        |
| شرکت صنایع غذایی مینو شرق      | .                 | .                       | .               | .              | .                | (۵۹,۱۲۷,۶۳۳,۹۹۲)       |                        |
| شوگو پارس                      | .                 | .                       | .               | .              | .                | (۷,۰۶۳,۴۸۸,۸۶۵)        |                        |
| اقتصادی و خودکفایی آزادگان     | .                 | .                       | .               | .              | .                | (۱۵,۴۸۵,۱۵۲,۱۴۲)       |                        |
| پارس مینو                      | .                 | .                       | .               | .              | .                | (۷۱,۰۱۷,۳۹۰,۸۶۶)       |                        |
| پتروشیمی شازند                 | .                 | .                       | .               | .              | .                | ۴۲,۰۸۹,۰۰۹,۷۱۷         |                        |
| پتروشیمی جم                    | .                 | .                       | .               | .              | .                | ۸۲,۲۱۳,۰۶۴,۳۸۹         |                        |
| پتروشیمی نوری                  | .                 | .                       | .               | .              | .                | (۱۰,۹۲۵,۳۵۰,۱۵۱)       |                        |
| پتروشیمی پردیس                 | .                 | .                       | .               | .              | .                | ۶۲,۲۸۳,۹۶۶,۸۸۹         |                        |
| جمع به صفحه بعد                | ۴,۶۳۵,۲۷۶,۷۴۴,۷۲۸ | ۳,۸۳۱,۷۲۳,۳۰۹,۱۲۳       | ۴,۴۰۳,۵۱۲,۹۰۷   | ۲۳,۱۷۶,۳۸۳,۷۲۳ | ۷۷۵,۹۶۳,۵۳۸,۹۴۸  | (۳۳,۰۱۷۲,۴۰۴,۱۵۰)      |                        |

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | نام سهام       | تعداد         | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات         | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------|---------------|-------------------------|-------------------|---------------|----------------|------------------------|------------------------|
| ریال                            | ریال                            | سهام           | ریال          | ریال                    | ریال              | ریال          | ریال           | ریال                   | ریال                   |
| (۳۳۰,۱۷۲,۳۰۴,۰۱۵)               | ۷۷۵,۹۶۳,۵۳۸,۹۴۸                 | ۲۳,۱۷۶,۳۸۳,۷۲۳ | ۴,۴۰۳,۵۱۲,۹۰۷ | ۳,۸۳۱,۷۳۳,۳۰۹,۱۲۳       | ۳,۸۳۱,۷۳۳,۳۰۹,۱۲۳ | ۴,۴۰۳,۵۱۲,۹۰۷ | ۲۳,۱۷۶,۳۸۳,۷۲۳ | ۷۷۵,۹۶۳,۵۳۸,۹۴۸        | ۳۳۰,۱۷۲,۳۰۴,۰۱۵        |
| (۴۵,۷۷۳,۶۶۲,۳۲۸)                | .                               | .              | .             | .                       | .                 | .             | .              | .                      | (۴۵,۷۷۳,۶۶۲,۳۲۸)       |
| ۳,۹۷۹,۱۲۸,۴۴۸                   | .                               | .              | .             | .                       | .                 | .             | .              | .                      | ۳,۹۷۹,۱۲۸,۴۴۸          |
| (۱۴,۱۲۱,۰۱۲,۷۸۹)                | .                               | .              | .             | .                       | .                 | .             | .              | .                      | (۱۴,۱۲۱,۰۱۲,۷۸۹)       |
| ۵,۱۵۴,۳۸۵,۰۶۵                   | .                               | .              | .             | .                       | .                 | .             | .              | .                      | ۵,۱۵۴,۳۸۵,۰۶۵          |
| (۳۸۰,۹۳۳,۴۶۵,۶۳۰)               | ۷۷۵,۹۶۳,۵۳۸,۹۴۸                 | ۲۳,۱۷۶,۳۸۳,۷۲۳ | ۴,۴۰۳,۵۱۲,۹۰۷ | ۳,۸۳۱,۷۳۳,۳۰۹,۱۲۳       | ۳,۸۳۱,۷۳۳,۳۰۹,۱۲۳ | ۴,۴۰۳,۵۱۲,۹۰۷ | ۲۳,۱۷۶,۳۸۳,۷۲۳ | ۷۷۵,۹۶۳,۵۳۸,۹۴۸        | (۳۸۰,۹۳۳,۴۶۵,۶۳۰)      |

۱۶-۲ زیان تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | نام سهام | تعداد          | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری     | کارمزد     | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|---------------------------------|---------------------------------|----------|----------------|-------------------------|----------------|------------|--------|------------------------|------------------------|
| ریال                            | ریال                            | سهام     | ریال           | ریال                    | ریال           | ریال       | ریال   | ریال                   | ریال                   |
| .                               | (۳۰۷,۳۵۱,۶۷۴)                   | ۷۰,۱۷۰   | ۲۲,۲۴۷,۳۹۸,۵۰۰ | ۲۲,۵۰۱,۳۵۶,۴۱۷          | ۲۲,۵۰۱,۳۵۶,۴۱۷ | ۵۳,۳۹۳,۷۵۶ | .      | (۳۰۷,۳۵۱,۶۷۴)          | .                      |
| .                               | (۳۰۷,۳۵۱,۶۷۴)                   | .        | ۲۲,۲۴۷,۳۹۸,۵۰۰ | ۲۲,۵۰۱,۳۵۶,۴۱۷          | ۲۲,۵۰۱,۳۵۶,۴۱۷ | ۵۳,۳۹۳,۷۵۶ | .      | (۳۰۷,۳۵۱,۶۷۴)          | .                      |

۱۶-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | نام سهام   | تعداد         | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری    | کارمزد    | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|---------------------------------|---------------------------------|------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|--------|------------------------|------------------------|
| ریال                            | ریال                            | سهام       | ریال          | ریال                    | ریال          | ریال      | ریال   | ریال                   | ریال                   |
| .                               | (۴۳,۳۷۹,۹۵۱)                    | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۷۶۳,۱۹۴,۵۵۱             | ۷۶۳,۱۹۴,۵۵۱   | ۱۸۵,۴۰۰   | .      | (۴۳,۳۷۹,۹۵۱)           | .                      |
| .                               | (۵۴,۴۵۱,۰۹۷)                    | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۹۶۲,۲۱۷,۲۸۷             | ۹۶۲,۲۱۷,۲۸۷   | ۲۳۳,۸۱۰   | .      | (۵۴,۴۵۱,۰۹۷)           | .                      |
| .                               | ۶۹۷,۰۰۱,۱۱۹                     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۱,۴۰۲,۳۸۱           | ۵,۵۰۱,۴۰۲,۳۸۱ | ۱,۵۹۶,۵۰۰ | .      | ۶۹۷,۰۰۱,۱۱۹            | .                      |
| .                               | ۵۹۹,۱۷۰,۰۷۱                     | .          | ۷,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۲۲۶,۸۱۴,۲۱۹           | ۷,۲۲۶,۸۱۴,۲۱۹ | ۲,۰۱۵,۷۱۰ | .      | ۵۹۹,۱۷۰,۰۷۱            | .                      |

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۴-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ |            |                |                         |        |                                  |
|---------------------------------|------------------------------|------------|----------------|-------------------------|--------|----------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته          | سود (زیان) تحقق نیافته       | کارمزد     | ارزش دفتری     | ارزش بازار یا تعدیل شده | تعداد  | نام سهام                         |
| ریال                            | ریال                         | ریال       | ریال           | ریال                    |        |                                  |
| ۰                               | ۱۱۶,۸۸۸,۹۷۵                  | ۷۶۶,۲۴۳    | ۴,۱۰۹,۸۹۴,۷۸۱  | ۴,۲۲۷,۵۵۰,۰۰۰           | ۵,۰۰۰  | اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴ |
| ۰                               | ۱,۳۱۱,۳۲۵,۰۸۰                | ۸,۶۸۴,۶۱۵  | ۴۶,۵۹۵,۱۰۵,۸۰۵ | ۴۷,۹۱۵,۱۱۵,۵۰۰          | ۵۶,۲۴۵ | گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵        |
| ۰                               | ۱۳۶,۶۱۷,۸۷۵                  | ۱,۷۰۳,۷۵۰  | ۹,۲۶۱,۶۷۸,۳۷۵  | ۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۰,۰۰۰ | گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۱۱۲      |
| ۰                               | ۱,۵۶۴,۸۳۱,۹۳۰                | ۱۱,۱۵۴,۶۰۸ | ۵۹,۹۶۶,۶۷۸,۹۶۱ | ۶۱,۵۴۲,۶۶۵,۵۰۰          |        |                                  |



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توفیحي صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | نام شرکت                        | سال مالی | 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 |
|------------------------------|------------------------------|---------------------------------|----------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| ریال                         | ریال                         | ریال                            | ریال     | ریال             | ریال                           | ریال                | ریال               | ریال             | ریال                | ریال                |
| ۱,۷۴۵,۴۶۱,۱۶۹                | ۱,۶۷۹,۲۴۹,۷۸۰                | توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)      | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۰۸       | ۶,۴۵۸,۶۵۳                      | ۲۶۰                 | ۱,۶۷۹,۲۴۹,۷۸۰      | -                | ۱,۶۷۹,۲۴۹,۷۸۰       | ۱,۶۷۹,۲۴۹,۷۸۰       |
| ۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۲۰,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰               | سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی    | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹       | ۸,۶۸۲,۵۰۰                      | ۲,۴۰۰               | ۲۰,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰     | -                | ۲۰,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰      | ۲۰,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰      |
| -                            | ۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰                  | عمران و توسعه فارس              | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۱/۱۰       | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۶۷                  | ۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰        | -                | ۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۵۹۵,۲۰۰,۰۰۰                  | ۱,۳۳۹,۲۰۰,۰۰۰                | سرمایه‌گذاری ملی ایران          | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۱/۲۴       | ۱,۸۶۰,۰۰۰                      | ۷۲۰                 | ۱,۳۳۹,۲۰۰,۰۰۰      | -                | ۱,۳۳۹,۲۰۰,۰۰۰       | ۱,۳۳۹,۲۰۰,۰۰۰       |
| ۳,۷۸۳,۵۶۸,۰۰۰                | ۳۶,۸۲۴,۴۰۰,۰۰۰               | سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)      | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۳       | ۱۹,۰۰۸,۰۰۰                     | ۱,۹۳۰               | ۳۶,۸۲۴,۴۰۰,۰۰۰     | -                | ۳۶,۸۲۴,۴۰۰,۰۰۰      | ۳۶,۸۲۴,۴۰۰,۰۰۰      |
| -                            | ۶,۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰                | گروه صنعتی سپاهان               | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۱       | ۳,۰۸۶,۱۰۰                      | ۲,۰۰۰               | ۶,۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰      | -                | ۶,۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰       | ۶,۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰       |
| ۱,۱۳۴,۵۳۹,۷۶۲                | ۱۱,۵۲۹,۶۶۹,۲۰۰               | کشتریانی جمهوری اسلامی ایران    | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۱/۰۷/۱۰       | ۳,۹۷۵,۷۴۸                      | ۲,۹۰۰               | ۱۱,۵۲۹,۶۶۹,۲۰۰     | -                | ۱۱,۵۲۹,۶۶۹,۲۰۰      | ۱۱,۵۲۹,۶۶۹,۲۰۰      |
| ۱۰۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۵,۱۴۷,۳۲۹,۲۰۰                | توسعه معادن و فلزات             | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۲       | ۱۲,۸۶۸,۳۳۳                     | ۴۰۰                 | ۵,۱۴۷,۳۲۹,۲۰۰      | -                | ۵,۱۴۷,۳۲۹,۲۰۰       | ۵,۱۴۷,۳۲۹,۲۰۰       |
| -                            | ۲,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰                | پتروشیمی شیراز                  | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۱۶       | ۵۵۰,۰۰۰                        | ۳,۷۵۰               | ۲,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰      | -                | ۲,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰       | ۲,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰       |
| -                            | ۱۹۹,۸۶۳,۱۰۷                  | صنایع کاغذسازی کاوه             | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۳/۱۱       | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۴۰۰                 | ۱۹۹,۸۶۳,۱۰۷        | (۱۳۶,۸۹۳)        | ۱۹۹,۸۶۳,۱۰۷         | ۱۹۹,۸۶۳,۱۰۷         |
| -                            | ۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰                  | داروسازی اکسیر                  | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۳/۱۶       | ۱۰۰,۰۰۰                        | ۶,۷۳۰               | ۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰        | -                | ۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰         | ۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰         |
| -                            | ۸,۶۲۹,۶۵۱,۷۸۹                | سیمان شرق                       | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۱/۰۸/۲۵       | ۷,۰۱۱,۴۸۵                      | ۱,۳۸۰               | ۸,۶۲۹,۶۵۱,۷۸۹      | (۱۰,۴۶۶,۱۹۷,۵۱۱) | ۸,۶۲۹,۶۵۱,۷۸۹       | ۸,۶۲۹,۶۵۱,۷۸۹       |
| -                            | ۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | سیمان مازندران                  | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۴       | ۴,۴۵۰,۰۰۰                      | ۲,۰۰۰               | ۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | -                | ۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| -                            | ۱۴۰,۵۶۷,۹۷۶                  | کاشی و سرامیک حافظ              | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۸       | ۳,۹۰۴,۶۶۶                      | ۳۶                  | ۱۴۰,۵۶۷,۹۷۶        | -                | ۱۴۰,۵۶۷,۹۷۶         | ۱۴۰,۵۶۷,۹۷۶         |
| ۱۲,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰               | ۴,۶۸۵,۱۴۰,۴۹۰                | معدنی و صنعتی گل گهر            | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸       | ۳,۶۸۹,۰۸۷                      | ۱,۲۷۰               | ۴,۶۸۵,۱۴۰,۴۹۰      | -                | ۴,۶۸۵,۱۴۰,۴۹۰       | ۴,۶۸۵,۱۴۰,۴۹۰       |
| ۲۵۰,۴۵۶,۹۰۸                  | ۵۲۷,۹۷۱,۲۳۰                  | پارس مینو                       | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۳/۰۴       | ۵,۸۶۶,۳۴۷                      | ۹۰                  | ۵۲۷,۹۷۱,۲۳۰        | -                | ۵۲۷,۹۷۱,۲۳۰         | ۵۲۷,۹۷۱,۲۳۰         |
| ۸,۲۰۹,۶۶۹,۱۰۲                | ۱۸,۰۶۱,۰۸۲,۲۰۰               | فولاد مبارکه اصفهان             | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۵/۱۱       | ۱۰,۶۲۴,۱۶۶                     | ۱,۷۰۰               | ۱۸,۰۶۱,۰۸۲,۲۰۰     | -                | ۱۸,۰۶۱,۰۸۲,۲۰۰      | ۱۸,۰۶۱,۰۸۲,۲۰۰      |
| ۴,۴۰۹,۷۵۰,۴۰۰                | ۶,۶۷۵,۶۵۲,۸۳۰                | فولاد خوزستان                   | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۲       | ۲,۰۲۹,۲۵۱                      | ۳۳۰                 | ۶,۶۷۵,۶۵۲,۸۳۰      | -                | ۶,۶۷۵,۶۵۲,۸۳۰       | ۶,۶۷۵,۶۵۲,۸۳۰       |
| -                            | ۳,۶۵۸,۶۵۰,۲۵۵                | کالسیمن                         | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۳۰       | ۱,۸۶۶,۹۱۴                      | ۲,۰۰۰               | ۳,۶۵۸,۶۵۰,۲۵۵      | (۷۵,۱۷۷,۷۴۵)     | ۳,۶۵۸,۶۵۰,۲۵۵       | ۳,۶۵۸,۶۵۰,۲۵۵       |
| -                            | ۴,۰۰۱,۸۰۳,۲۰۰                | کارخانجات قند قزوین             | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹       | ۸,۸۹۲,۸۹۶                      | ۴۵۰                 | ۴,۰۰۱,۸۰۳,۲۰۰      | -                | ۴,۰۰۱,۸۰۳,۲۰۰       | ۴,۰۰۱,۸۰۳,۲۰۰       |
| ۲۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۸,۱۶۱,۵۹۶,۰۰۰                | پتروشیمی شازند                  | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۰۸       | ۱,۱۸۲,۸۴۰                      | ۶,۹۰۰               | ۸,۱۶۱,۵۹۶,۰۰۰      | -                | ۸,۱۶۱,۵۹۶,۰۰۰       | ۸,۱۶۱,۵۹۶,۰۰۰       |
| -                            | ۲۸۹,۵۷۵                      | سیمان آبیگ                      | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۳/۱۸       | ۱۹۵                            | ۱,۴۸۵               | ۲۸۹,۵۷۵            | -                | ۲۸۹,۵۷۵             | ۲۸۹,۵۷۵             |
| -                            | ۱,۲۹۱,۲۸۸,۵۱۸                | کاشی الوند                      | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۱۱       | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۲,۶۵۰               | ۱,۲۹۱,۲۸۸,۵۱۸      | (۳۳,۶۱۱,۴۸۲)     | ۱,۲۹۱,۲۸۸,۵۱۸       | ۱,۲۹۱,۲۸۸,۵۱۸       |
| ۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱,۱۴۷,۶۳۹,۳۶۱                | بانک ملت                        | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱       | ۱۱,۲۲۷,۹۳۱                     | ۱۰۰                 | ۱,۱۴۷,۶۳۹,۳۶۱      | (۲۵,۱۵۳,۷۳۹)     | ۱,۱۴۷,۶۳۹,۳۶۱       | ۱,۱۴۷,۶۳۹,۳۶۱       |
| -                            | ۲۲۵,۶۳۶,۷۹۵                  | پست بانک ایران                  | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸       | ۵۰,۱۴۱,۱۵۱                     | ۴۵                  | ۲۲۵,۶۳۶,۷۹۵        | -                | ۲۲۵,۶۳۶,۷۹۵         | ۲۲۵,۶۳۶,۷۹۵         |
| -                            | ۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰                  | بیمه پارسیان                    | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۳/۱۶       | ۱۶,۲۰۰,۰۰۰                     | ۵۰                  | ۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | -                | ۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| -                            | ۱,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰                | فولاد الیازی ایران              | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹       | ۱,۱۰۰,۰۰۰                      | ۱,۱۵۰               | ۱,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰      | -                | ۱,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰       |
| -                            | ۹۰۰,۴۸۸,۰۰۲                  | بیمه ملت                        | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۶/۲۳       | ۴۵۰,۲۴۴,۴۰۱                    | ۲                   | ۹۰۰,۴۸۸,۰۰۲        | -                | ۹۰۰,۴۸۸,۰۰۲         | ۹۰۰,۴۸۸,۰۰۲         |
| ۱۹,۶۳۵,۰۰۰,۴۱۴               | ۲۱,۵۳۴,۴۸۵,۸۵۰               | پالایش نفت بندرعباس             | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹       | ۱۵,۹۵۱,۴۷۱                     | ۱,۳۵۰               | ۲۱,۵۳۴,۴۸۵,۸۵۰     | -                | ۲۱,۵۳۴,۴۸۵,۸۵۰      | ۲۱,۵۳۴,۴۸۵,۸۵۰      |
| ۱۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۳,۳۹۸,۱۸۹,۸۹۱                | پتروشیمی پردیس                  | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۱/۰۱/۱۳       | ۱۴۵,۰۰۰                        | ۲۳,۵۰۰              | ۳,۳۹۸,۱۸۹,۸۹۱      | (۹,۳۱۰,۱۰۹)      | ۳,۳۹۸,۱۸۹,۸۹۱       | ۳,۳۹۸,۱۸۹,۸۹۱       |
| -                            | ۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰                | صنایع پتروشیمی کرمانشاه         | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۱۵       | ۴۰۰,۰۰۰                        | ۵,۷۰۰               | ۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | -                | ۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| -                            | ۳,۴۴۹,۱۹۶,۰۰۰                | پتروشیمی زاگرس                  | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸       | ۳۸۳,۲۴۴                        | ۹,۰۰۰               | ۳,۴۴۹,۱۹۶,۰۰۰      | -                | ۳,۴۴۹,۱۹۶,۰۰۰       | ۳,۴۴۹,۱۹۶,۰۰۰       |
| ۳,۷۰۴,۹۸۹,۶۴۸                | ۱۶,۵۴۸,۸۲۸,۲۸۹               | سرمایه‌گذاری خوارزمی            | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۱/۰۷/۱۰       | ۴۹,۴۴۶,۰۵۷                     | ۳۴۵                 | ۱۶,۵۴۸,۸۲۸,۲۸۹     | (۵۱۰,۰۶۶,۴۶۸)    | ۱۶,۵۴۸,۸۲۸,۲۸۹      | ۱۶,۵۴۸,۸۲۸,۲۸۹      |
| ۲۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۲۲,۲۲۶,۶۳۱,۲۰۰               | س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین   | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۱/۰۵/۳۰       | ۱۰,۳۳۷,۹۶۸                     | ۲,۱۵۰               | ۲۲,۲۲۶,۶۳۱,۲۰۰     | -                | ۲۲,۲۲۶,۶۳۱,۲۰۰      | ۲۲,۲۲۶,۶۳۱,۲۰۰      |
| ۳۸۵,۳۱۲,۶۲۰                  | ۸۹۴,۰۰۴,۶۹۵                  | شرکت صنایع غذایی مینو شرق       | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۲/۲۸       | ۲,۲۰۷,۴۱۹                      | ۴۰۵                 | ۸۹۴,۰۰۴,۶۹۵        | -                | ۸۹۴,۰۰۴,۶۹۵         | ۸۹۴,۰۰۴,۶۹۵         |
| -                            | ۳,۰۶۵,۹۲۲,۷۵۰                | سرمایه‌گذاری دارویی تامین       | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۱/۰۶/۱۲       | ۱,۱۱۴,۸۸۱                      | ۲,۷۵۰               | ۳,۰۶۵,۹۲۲,۷۵۰      | -                | ۳,۰۶۵,۹۲۲,۷۵۰       | ۳,۰۶۵,۹۲۲,۷۵۰       |
| ۷,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۹,۳۳۱,۲۰۰,۰۰۰                | سیمان خوزستان                   | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۳/۰۲       | ۲,۷۰۰,۰۰۰                      | ۳,۴۵۶               | ۹,۳۳۱,۲۰۰,۰۰۰      | -                | ۹,۳۳۱,۲۰۰,۰۰۰       | ۹,۳۳۱,۲۰۰,۰۰۰       |
| -                            | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰                  | توسعه معدنی و صنعتی صابون       | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۳/۱۷       | ۲۰۰,۰۰۰                        | ۱,۸۰۰               | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰        | -                | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۱,۹۹۶,۷۰۶,۹۷۶                | ۱۱,۷۶۹,۲۰۰,۷۴۱               | قاسم ایران                      | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۳/۰۴       | ۳۱,۵۵۲,۸۱۷                     | ۳۷۳                 | ۱۱,۷۶۹,۲۰۰,۷۴۱     | -                | ۱۱,۷۶۹,۲۰۰,۷۴۱      | ۱۱,۷۶۹,۲۰۰,۷۴۱      |
| ۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۲۴,۳۰۰,۴۳۲,۹۲۰               | فولاد کاوه جنوب کیش             | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹       | ۳۷,۹۶۹,۴۲۸                     | ۶۴۰                 | ۲۴,۳۰۰,۴۳۲,۹۲۰     | -                | ۲۴,۳۰۰,۴۳۲,۹۲۰      | ۲۴,۳۰۰,۴۳۲,۹۲۰      |
| ۲۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۷,۸۵۲,۱۷۰,۰۰۰                | پتروشیمی جم                     | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۸/۱۴       | ۱,۳۰۸,۶۹۵                      | ۶,۰۰۰               | ۷,۸۵۲,۱۷۰,۰۰۰      | -                | ۷,۸۵۲,۱۷۰,۰۰۰       | ۷,۸۵۲,۱۷۰,۰۰۰       |
| -                            | ۲,۱۴۰,۱۴۰,۰۰۰                | سرمایه‌گذاری سبحان              | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۱/۰۶/۲۹       | ۴,۲۸۰,۲۸۰                      | ۵۰۰                 | ۲,۱۴۰,۱۴۰,۰۰۰      | -                | ۲,۱۴۰,۱۴۰,۰۰۰       | ۲,۱۴۰,۱۴۰,۰۰۰       |
| -                            | ۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                | صنعتی بهپاک                     | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۶       | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰                     | ۳۰۰                 | ۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | -                | ۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| -                            | ۷۵۶,۲۷۹,۵۴۰                  | داروسازی شهید قاضی              | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۳/۰۷       | ۷۷۲,۰۴۳                        | ۲,۷۸۰               | ۷۵۶,۲۷۹,۵۴۰        | -                | ۷۵۶,۲۷۹,۵۴۰         | ۷۵۶,۲۷۹,۵۴۰         |
| -                            | ۲,۱۸۱,۲۳۱,۲۹۸                | شیشه سازی مینا                  | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۶/۰۵       | ۵,۳۳۵,۶۹۳                      | ۴۲۰                 | ۲,۱۸۱,۲۳۱,۲۹۸      | (۵۹,۷۵۹,۷۶۲)     | ۲,۱۸۱,۲۳۱,۲۹۸       | ۲,۱۸۱,۲۳۱,۲۹۸       |
| -                            | ۲۲,۸۶۱,۴۱۲,۰۰۰               | پتروشیمی نوری                   | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۲       | ۱,۶۳۲,۹۵۸                      | ۱۴,۰۰۰              | ۲۲,۸۶۱,۴۱۲,۰۰۰     | -                | ۲۲,۸۶۱,۴۱۲,۰۰۰      | ۲۲,۸۶۱,۴۱۲,۰۰۰      |
| -                            | ۹۲۵,۵۷۲,۵۰۰                  | پتروشیمی تندگوین                | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۳/۲۹       | ۷۴۰,۴۵۸                        | ۱,۲۵۰               | ۹۲۵,۵۷۲,۵۰۰        | -                | ۹۲۵,۵۷۲,۵۰۰         | ۹۲۵,۵۷۲,۵۰۰         |
| ۷,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰                | ۴۵۳,۵۱۵,۲۰۰                  | صنعت غذایی کورش                 | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸       | ۱,۱۳۳,۷۸۸                      | ۴۰۰                 | ۴۵۳,۵۱۵,۲۰۰        | -                | ۴۵۳,۵۱۵,۲۰۰         | ۴۵۳,۵۱۵,۲۰۰         |
| ۲,۳۶۷,۰۹۵,۳۱۰                | ۱,۷۹۸,۱۴۶,۸۴۰                | صنعتی مینو                      | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۳/۲۵       | ۴,۱۲۴,۱۹۰                      | ۴۳۶                 | ۱,۷۹۸,۱۴۶,۸۴۰      | -                | ۱,۷۹۸,۱۴۶,۸۴۰       | ۱,۷۹۸,۱۴۶,۸۴۰       |
| ۱۴,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۰,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰               | پتروشیمی بوعلی سینا             | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۱۱       | ۱۰,۶۸۸,۰۰۰                     | ۱۰,۰۰۰              | ۱۰,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰     | -                | ۱۰,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰      |
| -                            | ۶,۹۶۲,۳۸۳,۵۰۰                | ریل پرداز نو آفرین              | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۳۰       | ۱۳,۹۲۴,۷۶۷                     | ۵۰۰                 | ۶,۹۶۲,۳۸۳,۵۰۰      | -                | ۶,۹۶۲,۳۸۳,۵۰۰       | ۶,۹۶۲,۳۸۳,۵۰۰       |
| -                            | ۶۳,۵۴۷,۰۱۲,۳۵۰               | گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری  | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۱۸       | ۴۷۰,۷۱۸,۶۱                     | ۱,۳۵۰               | ۶۳,۵۴۷,۰۱۲,۳۵۰     | -                | ۶۳,۵۴۷,۰۱۲,۳۵۰      | ۶۳,۵۴۷,۰۱۲,۳۵۰      |
| -                            | ۱,۸۵۴,۶۰۰,۰۰۰                | س. و خدمات مدیریت صندوق ب کشوری | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۱/۰۳       | ۱,۱۲۴,۰۰۰                      | ۱,۶۵۰               | ۱,۸۵۴,۶۰۰,۰۰۰      | -                | ۱,۸۵۴,۶۰۰,۰۰۰       | ۱,۸۵۴,۶۰۰,۰۰۰       |
| ۲۲۴,۶۷۲,۵۵۱,۹۶۱              | ۳۹۹,۴۰۷,۰۰۹,۷۳۲              | جمع به صفحه بعد                 |          |                  |                                |                     | ۴۰۱,۱۶۶,۴۲۳,۴۴۱    | (۱,۷۵۹,۴۱۳,      |                     |                     |

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

| سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | نام شرکت                       | سال مالی | تاریخ تشکیل<br>مجمع | تعداد سهام متعلقه<br>در زمان مجمع | سود متعلق<br>به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل     | خالص درآمد سود<br>سهام | خالص درآمد سود<br>سهام |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------|---------------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------|------------------------|------------------------|
| ریال                            | ریال                         |                                |          |                     |                                   | ریال                   | ریال               | ریال            | ریال                   | ریال                   |
| ۲۲۴,۶۷۲,۵۵۱,۹۶۱                 | ۳۹۹,۴۰۷,۰۰۹,۷۳۲              | جمع انتقالی از صفحه قبل        | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۱/۰۹          | ۳۲۵,۴۰۲                           | ۴۳۰                    | ۴۰۱,۱۶۶,۴۲۳,۴۴۱    | (۱,۷۵۹,۴۱۳,۷۰۹) | ۲۲۴,۶۷۲,۵۵۱,۹۶۱        | ۳۹۹,۴۰۷,۰۰۹,۷۳۲        |
| ۰                               | ۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰                  | توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین |          |                     |                                   |                        | ۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰        | ۰               | ۰                      | ۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰            |
| ۵,۶۰۰,۰۰۰,۱,۶۵۲                 | ۰                            | ملی صنایع مس ایران             |          |                     |                                   | ۰                      | ۰                  | ۰               | ۰                      | ۰                      |
| ۱۴۲,۸۲۴,۰۵۲                     | ۰                            | داروسازی جابرین حیان           |          |                     |                                   | ۰                      | ۰                  | ۰               | ۰                      | ۰                      |
| ۵۲,۸۵۸,۹۶۰                      | ۶,۶۳۲                        | شوگو پارس                      |          |                     |                                   | ۰                      | ۶,۶۳۲              | ۰               | ۰                      | ۶,۶۳۲                  |
| ۲,۰۶۰,۹۱۹,۷۳۴                   | ۰                            | م. صنایع و معادن احیاء سیاهان  |          |                     |                                   | ۰                      | ۰                  | ۰               | ۰                      | ۰                      |
| ۵۹۳,۵۱۸,۸۰۵                     | ۰                            | اقتصادی و خودکفایی آزادگان     |          |                     |                                   | ۰                      | ۰                  | ۰               | ۰                      | ۰                      |
| ۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۰                            | بین المللی ساروج پوشهر         |          |                     |                                   | ۰                      | ۰                  | ۰               | ۰                      | ۰                      |
| ۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰                     | ۰                            | سرمایه گذاری شفا دارو          |          |                     |                                   | ۰                      | ۰                  | ۰               | ۰                      | ۰                      |
| ۴,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰                   | ۰                            | سپید ماکیان                    |          |                     |                                   | ۰                      | ۰                  | ۰               | ۰                      | ۰                      |
| ۱,۱۳۶,۸۵۰,۰۰۰                   | ۰                            | سپیدار سیستم آسیا              |          |                     |                                   | ۰                      | ۰                  | ۰               | ۰                      | ۰                      |
| ۹۶,۷۰۶,۵۰۰                      | ۰                            | تولید و توسعه سرب روی ایرانیان |          |                     |                                   | ۰                      | ۰                  | ۰               | ۰                      | ۰                      |
| ۴۶۳,۷۳۳,۸۲۰                     | ۰                            | لیزینگ کارآفرین                |          |                     |                                   | ۰                      | ۰                  | ۰               | ۰                      | ۰                      |
| ۲۳۵,۳۴۶,۴۶۳,۸۳۲                 | ۳۹۹,۴۰۷,۰۰۹,۷۳۲              |                                |          |                     |                                   |                        | ۴۰۱,۱۶۶,۴۲۳,۴۴۱    | (۱,۷۵۹,۴۱۳,۷۰۹) | ۲۳۵,۳۴۶,۴۶۳,۸۳۲        | ۳۹۹,۴۰۷,۰۰۹,۷۳۲        |

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

**۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی**

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی به شرح زیرتفکیک می‌شود:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | یادداشت                                |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                        |
| ۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹                   | ۵۹۱,۶۶۲,۱۲۵                     | ۱۸-۱ سود اوراق مشارکت                  |
| ۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵                   | .                               | ۱۸-۲ سود اوراق مرابحه                  |
| ۳,۱۸۳,۳۱۶,۳۴۳                   | ۲۱,۳۳۴,۹۸۵,۹۰۸                  | ۱۸-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی     |
| .                               | ۷۶۹,۳۲۵,۱۶۶                     | ۱۸-۴ سود تقسیمی صندوق‌های سرمایه‌گذاری |
| <u>۶,۷۵۴,۹۱۸,۴۰۷</u>            | <u>۲۲,۶۹۵,۹۷۳,۱۹۹</u>           |                                        |

**۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیرمی‌باشد:**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|--------------|---------|----------------|----------------|
|                                 |                                 |                    |              | درصد    | ریال           | ریال           |
| ۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹                   | ۵۹۱,۶۶۲,۱۲۵                     | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۶   | ۱۵      | ۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹  | ۵۹۱,۶۶۲,۱۲۵    |
| ۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹                   | ۵۹۱,۶۶۲,۱۲۵                     |                    |              |         |                |                |

اوراق مشارکت

مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶

**۱۸-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیرمی‌باشد:**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|--------------|---------|----------------|----------------|
|                                 |                                 |                    |              |         | ریال           | ریال           |
| ۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵                   | .                               |                    | ۱۴۰۰/۰۸/۰۴   | .       | ۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵  | .              |
| ۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵                   | .                               |                    |              |         |                |                |

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۴- ش.خ ۰۰۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۸-۳- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

| نام                                               | تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید    | مبلغ اسمی     | نرخ سود       | مبلغ سود              | هزینه برگشت سود      | خالص سود              | خالص سود             |
|---------------------------------------------------|--------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                                                   |                    |                 | ریال          | درصد          | ریال                  | ریال                 | ریال                  | ریال                 |
| سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۹/۰۴/۲۹                        | ۱۳۹۹/۰۴/۲۹         | ۰               | ۱,۵۸۲,۲۰۵,۰۹۸ | ۱۰            | ۵۳۱,۴۹۱,۴۶۸           | ۰                    | ۵۳۱,۴۹۱,۴۶۸           | ۴۲,۶۲۴,۱۸۴           |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۵۸۵۲۵۴۰۰۶ بانک آینده          | ۱۳۹۹/۰۶/۲۹         | ۰               | ۳,۰۰۲,۵۸۷,۱۵۹ | ۱۰            | ۱۳۰,۳۰۶,۵۹۵           | ۰                    | ۱۳۰,۳۰۶,۵۹۵           | ۹۰,۳۷۳,۱۴۵           |
| سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۶۰۶۷۳۱۵ بانک شهر             | ۱۳۹۹/۰۷/۰۱         | ۰               | ۱۷,۷۲۳,۶۸۷    | ۱۰            | ۱,۶۹۶,۰۴۹             | ۰                    | ۱,۶۹۶,۰۴۹             | ۹۰,۵۱۹,۴۳۱           |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۳۲۰۸۰۴۰۰۰ بانک صادرات         | ۱۳۹۹/۰۷/۰۶         | ۰               | ۰             | ۰             | ۰                     | ۰                    | ۰                     | ۸۰,۱۸۲,۷۳۷           |
| سپرده کوتاه مدت ۸۶۴,۸۱۰,۸۰۰,۸۵۰,۰۰۱ بانک سامان    | ۱۴۰۱/۰۵/۱۵         | ۰               | ۵۶۵,۸۹۷,۱۶۰   | ۱۰            | ۳۲,۵۱۲,۷۳۲            | ۰                    | ۳۲,۵۱۲,۷۳۲            | ۰                    |
| سپرده بلند مدت ۹۰۰۱,۱۱۱,۸۰۰,۸۵۰,۰۰۱ بانک سامان    | ۱۴۰۱/۰۵/۱۵         | ۰               | ۰             | ۲۲            | ۴,۸۵۲,۰۵۴,۷۹۳         | ۰                    | ۴,۸۵۲,۰۵۴,۷۹۳         | ۰                    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۲۷ بانک خاورمیانه | ۱۴۰۱/۰۶/۲۸         | ۰               | ۸۱,۷۰۷,۳۱۴    | ۱۰            | ۱۹,۸۱۲,۲۳۷            | ۰                    | ۱۹,۸۱۲,۲۳۷            | ۰                    |
| بانک پاسارگاد                                     | ۱۴۰۳/۱۰/۱۲         | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵            | ۱,۳۵۶,۱۶۴,۳۷۰ | ۰                     | ۱,۳۵۶,۱۶۴,۳۷۰        | ۰                     | ۰                    |
| بانک پاسارگاد                                     | ۱۴۰۳/۰۶/۱۹         | ۰               | ۰             | ۰             | ۲,۸۷۳,۴۲۴,۶۶۶         | ۰                    | ۲,۸۷۳,۴۲۴,۶۶۶         | ۰                    |
| بانک پاسارگاد                                     | ۱۴۰۳/۰۶/۱۹         | ۰               | ۰             | ۰             | ۴,۳۱۰,۱۳۶,۹۷۸         | ۰                    | ۴,۳۱۰,۱۳۶,۹۷۸         | ۰                    |
| گواهی سپرده بانکی بانک پاسارگاد                   | ۱۴۰۳/۰۵/۱۹         | ۰               | ۰             | ۰             | ۷۴۷,۳۹۷,۲۶۰           | ۰                    | ۷۴۷,۳۹۷,۲۶۰           | ۰                    |
| بانک آینده                                        | ۱۴۰۲/۰۵/۰۶         | ۳۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۱.۵          | ۴,۳۴۹,۴۴۳,۰۰۵ | ۰                     | ۴,۳۴۹,۴۴۳,۰۰۵        | ۰                     | ۰                    |
| بانک پاسارگاد                                     | ۱۴۰۳/۰۵/۰۶         | ۰               | ۰             | ۰             | ۱,۵۹۱,۲۳۲,۸۷۷         | ۰                    | ۱,۵۹۱,۲۳۲,۸۷۷         | ۰                    |
| بانک آینده                                        | ۱۴۰۱/۰۷/۲۳         | ۰               | ۰             | ۰             | ۱,۰۷۶,۳۶۱,۹۸۸         | (۵۳۷,۰۴۹,۱۱۰)        | ۵۳۹,۳۱۲,۸۷۸           | ۲,۸۷۹,۶۱۶,۸۴۶        |
|                                                   |                    |                 |               |               | <b>۲۱,۸۷۲,۰۳۵,۰۱۸</b> | <b>(۵۳۷,۰۴۹,۱۱۰)</b> | <b>۲۱,۳۳۴,۹۸۵,۹۰۸</b> | <b>۳,۱۸۳,۳۱۶,۳۴۳</b> |

۱۸-۴- سود تقسیمی صندوق سرمایه‌گذاری به شرح زیر می‌باشد:

| نام                        | تعداد واحدها | مبلغ سود هر واحد | مبلغ کل     | مبلغ کل |
|----------------------------|--------------|------------------|-------------|---------|
|                            |              |                  | ریال        | ریال    |
| صندوق س. پارس پایداری سپهر | ۴,۴۲۱,۴۰۹    | ۱۷۴              | ۷۶۹,۳۲۵,۱۶۶ | ۰       |

۱۹- سایر درآمدها

| سایر در آمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام      | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ |
|-----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| تعدیل کارمزد کارگزاری                         | ۲,۴۵۸,۶۱۵,۸۰۲                | ۹۵۶,۸۶۰,۹۱۴                  |
| سایر                                          | ۱,۰۰۳,۳۹۱,۵۰۰                | ۳۶۲,۱۹۰,۲۵۶                  |
| تعدیل ذخیره برگشت سود اوراق گواهی سپرده بانکی | ۱۲۴,۷۷۰,۵۹۰                  | ۰                            |
|                                               | <b>۳,۵۸۶,۷۷۷,۸۹۲</b>         | <b>۱,۷۴۸,۵۲۳,۲۹۳</b>         |



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۰/۳۰ |                      |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------------|
| ریال                            | ریال                            |                      |
| ۲۹,۹۶۶,۹۵۵,۲۳۴                  | ۵۶,۷۶۳,۸۶۰,۶۶۵                  | مدیر                 |
| .                               | ۴۷,۴۰۶,۹۱۵,۵۵۷                  | مدیر مبتنی بر عملکرد |
| ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | متولی                |
| ۴,۱۱۵,۲۱۶,۱۷۲                   | ۳,۷۶۵,۷۶۰,۱۹۴                   | بازارگردان           |
| ۳۰۵,۱۹۹,۹۱۸                     | ۵۰۱,۳۹۹,۷۵۱                     | حسابرس               |
| ۳۴,۶۳۷,۳۷۱,۳۲۴                  | ۱۰۸,۹۳۷,۹۳۶,۱۶۷                 |                      |

۲۱- سایر هزینه‌ها

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۰/۳۰ |                                                        |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                                        |
| .                               | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                           |
| .                               | ۱۶,۷۱۴,۱۱۲                      | هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا              |
| ۶۰,۰۰۰,۰۹۰                      | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰                      | هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۱,۰۰۲,۴۷۸,۱۹۵                   | ۲,۴۲۳,۸۳۳,۱۳۳                   | هزینه آبونمان نرم افزار                                |
| ۱۴,۸۳۸,۳۴۰                      | ۲۹,۶۸۵,۰۵۰                      | هزینه کارمزد بانکی                                     |
| ۴۸۴,۳۶۵,۳۸۳                     | .                               | هزینه تصفیه                                            |
| ۱,۵۶۱,۶۸۲,۰۰۸                   | ۲,۹۳۰,۲۳۲,۲۹۵                   |                                                        |

۲۲- هزینه‌های مالی

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | یادداشت |                            |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|----------------------------|
| ریال                            | ریال                            |         |                            |
| ۲۱,۰۹۵,۴۵۱,۸۷۷                  | ۲,۶۷۰,۹۵۷,۲۴۱                   | ۲۲-۱    | هزینه تسهیلات مالی دریافتی |
| ۲۱,۰۹۵,۴۵۱,۸۷۷                  | ۲,۶۷۰,۹۵۷,۲۴۱                   |         |                            |

۲۲-۱- هزینه مالی فوق بابت تسهیلات دریافتی از کارگزاری صبا جهاد جهت خرید اعتباری سهام توسط آن کارگزاری است.

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۲۳- تعدیلات

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ |
|---------------------------------|------------------------------|
| ریال                            | ریال                         |
| ۲,۹۷۵,۱۰۰,۰۰۰                   | .                            |
| (۸,۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰)                 | (۴۰,۷۰۶,۶۰۰,۰۰۰)             |
| (۵,۶۱۷,۴۰۰,۰۰۰)                 | (۴۰,۷۰۶,۶۰۰,۰۰۰)             |

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- 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<br>۱۴۰۰/۱۰/۳۰ |                               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ |                               | نوع وابستگی       | نام                                                                                   | اشخاص وابسته                           |
|---------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| درصد                            | تعداد واحدهای<br>سرمایه‌گذاری | درصد                         | تعداد واحدهای<br>سرمایه‌گذاری |                   |                                                                                       |                                        |
| ۰.۲۵                            | ۱,۰۰۰,۰۰۰                     | ۰.۲۸                         | ۱,۰۰۰,۰۰۰                     | مدیر صندوق        | مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک                                               | مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی        |
| .                               | .                             | ۰.۲۶                         | ۹۳۲,۴۸۰                       | مدیر مشترک        | صندوق سرمایه‌گذاری پیشگامان سرمایه نوآفرین                                            | مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی        |
| .                               | .                             | .                            | ۴۰,۰۰۰                        | مدیر سرمایه‌گذاری | مهدی رسولی                                                                            | مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| .                               | ۶۲,۳۱۹                        | .                            | ۶۲,۳۱۹                        | مدیر سرمایه‌گذاری | معصومه میرمحمدی                                                                       | مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| .                               | .                             | .                            | ۴۰,۱۱۱                        | مدیر سرمایه‌گذاری | شهاب خدابخشیان خوانساری                                                               | مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| .                               | ۴۰,۰۰۰                        | .                            | .                             | مدیر سرمایه‌گذاری | محسن مهدی نسب                                                                         | مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| ۰.۲۵                            | ۱,۰۰۰,۰۰۰                     | ۰.۲۸                         | ۱,۰۰۰,۰۰۰                     | کارگزار صندوق     | کارگزاری صبا جهاد                                                                     | کارگزاری صندوق                         |
| .                               | .                             | ۳۱.۱۶                        | ۱۰۹,۹۶۸,۳۷۶                   | دارنده واحد ممتاز | گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق<br>بازنشستگی کشوری<br>شرکت خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی | سایر اشخاص وابسته                      |
| ۱.۲۶                            | ۵,۰۰۰,۰۰۰                     | ۱.۴                          | ۵,۰۰۰,۰۰۰                     | ممتاز             |                                                                                       |                                        |
| ۰.۷۵                            | ۳,۰۰۰,۰۰۰                     | ۰.۸۵                         | ۳,۰۰۰,۰۰۰                     | ممتاز             |                                                                                       |                                        |

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

| موجود در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | موجود در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | شرح معامله     |                   |                             | نوع وابستگی   | طرف معامله                                                 |
|---------------------|---------------------|----------------|-------------------|-----------------------------|---------------|------------------------------------------------------------|
| طلب (بدهی)          | طلب (بدهی)          | تاریخ معامله   | ارزش معامله       | موضوع معامله                |               |                                                            |
| ریال                | ریال                |                | ریال              |                             |               |                                                            |
| (۱۵,۹۹۹,۲۲۴,۲۴۶)    | (۶۵,۷۰۵,۸۸۰,۵۷۰)    | طی سال مالی    | ۵۶,۷۶۳,۸۶۰,۶۶۵    | کارمزد مدیر                 | مدیر صندوق    | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک               |
| .                   | .                   | پایان سال مالی | ۴۷,۴۰۶,۹۱۵,۵۵۷    | کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر | مدیر صندوق    | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک               |
| (۲۵,۰۰۰,۰۰۰)        | (۱۸۲,۷۰۸,۸۹۷)       | طی سال مالی    | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | حق الزحمه                   | متولی         | موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور                         |
| (۱۹۰,۰۱۱,۰۳۷)       | (۳۴۸,۳۸۱,۹۲۲)       | طی سال مالی    | ۵۰۱,۳۹۹,۷۵۱       | حق الزحمه                   | حسابرس        | موسسه حسابرسی هدف نوین نگر                                 |
| (۱,۳۴۰,۷۵۰,۵۹۰)     | (۱,۲۰۳,۰۱۶,۵۰۴)     | طی سال مالی    | ۳,۷۶۵,۷۶۰,۱۹۴     | کارمزد بازارگردان           | بازارگردان    | صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری |
|                     | (۱۹,۸۰۱,۳۵۹,۵۷۶)    | طی سال مالی    | ۲,۶۷۰,۹۵۷,۲۴۱     | هزینه مالی تسهیلات اعطایی   | کارگزار صندوق | شرکت کارگزاری صبا جهاد                                     |
| (۲۶,۳۲۹,۸۵۵,۳۰۵)    | ۲۵,۰۲۶,۵۴۸,۲۰۶      | طی سال مالی    | ۵,۳۸۳,۲۳۸,۱۰۲     | کارمزد کارگزار              | کارگزار صندوق |                                                            |
|                     |                     | طی سال مالی    | ۸,۰۸۵,۶۶۲,۰۷۹,۱۹۰ | خرید و فروش اوراق بهادار    | کارگزار صندوق |                                                            |
| (۴۳,۸۸۴,۸۴۱,۱۷۸)    | (۶۲,۲۱۴,۷۹۹,۲۶۳)    |                | ۸,۲۰۲,۶۵۴,۲۱۰,۷۰۰ |                             |               |                                                            |

۲۶-تعهدات ، بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق هیچ‌گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی ندارد.

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی باشد، وجود نداشته است.