

صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۳)

الف- گزارش حسابرس مستقل

ب- صورتهای مالی:

(۱)

فهرست و مصوبه ارکان صندوق

(۲)

صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

(۳)

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

(۴) الی (۲۵)

یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۵ و عملکرد مالی آن را برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیتهای مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.



در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
 - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیریها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارایه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- به علاوه یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارایه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.
- از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسایلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسایل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسایل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسایل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسایل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد مرتبط با عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و بخشنامه های و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

ردیف	مفاد اساسنامه، امیدنامه و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار	موارد عدم رعایت
۵-۱	ماده ۱۷ اساسنامه	محاسبه خالص ارزش روز دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماري هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یک بار در مقطعی از دوره مورد رسیدگی
۵-۲	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴	انعقاد قرارداد رسمی با بانکها درخصوص افتتاح حسابهای بانکی و موسسات مالی هنگام سپرده گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی



ردیف	مفاد اساسنامه، امیدنامه و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار	موارد عدم رعایت
۵-۳	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶	دریافت به موقع سود نقدی سهام از شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت اعلام شده در جدول زمان بندی (شرکتهای حفاری شمال)
۵-۴	جدول ترکیب داراییها	رعایت حداکثر نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها به میزان ۵ درصد از کل داراییهای صندوق (درخصوص سرمایه گذاری در گواهی شمش طلا از تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۴ تا پایان دوره مورد رسیدگی)، افشای به موقع صورت پرتفوی ماهانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ در سامانه کدال مبنی بر لزوم افشای به موقع دعوت نامه مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۰ در سامانه کدال
۵-۵	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳	
۵-۶	ماده ۳۵ اساسنامه	

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. در محدوده رسیدگیها، این موسسه درخصوص محاسبات NAV به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۷- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷، درخصوص اظهارنظر نسبت به تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به داراییهای صندوق به نفع اشخاص ثالث از جمله ارکان صندوق با رعایت ضوابط مربوطه در چارچوب استانداردهای حسابرسی انجام گرفته و به مواردی که حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، برخورد نشده است.

۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته به استثنای موارد مندرج در بند (۵) این گزارش، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۹- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی به قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که در این ارتباط به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نشده است.

۲۱ شهریور ۱۴۰۵

موسسه حسابرسی هشیار بهمند
 امیر احمدی
 محمد علی ناظری
 ۸۳۱۲۵۲
 ۰۰۳۹۰۱





صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

با احترام

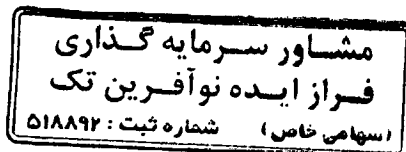
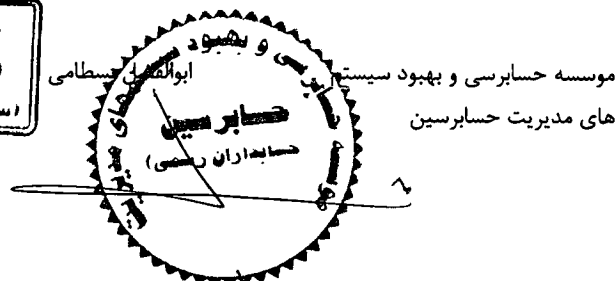
به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵ که در اجرای تبصره ۳ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴ و ۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵ الی ۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹ الی ۲۵	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی میان دوره ای و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی میان دوره ای در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاین تک)	مهدی فرازمند	



متولی صندوق



آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار دریا، شهید نورانی
خیابان فخار مقدم، نرسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۳
کد پستی: ۷۳۷۱۹-۱۴۶۸۸
تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰

www.modirfund.ir

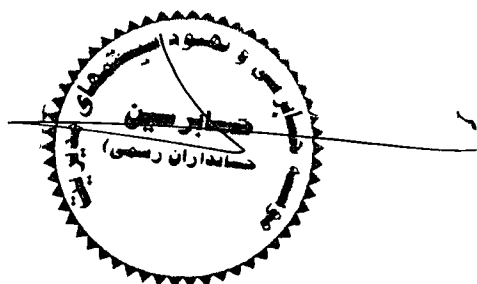
صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۶,۷۹۳,۴۶۶,۵۷۶,۷۴۹	۱۲,۲۷۰,۶۰۱,۴۲۵,۶۴۴
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۱۸۷,۰۴۸,۵۳۹,۵۰۲	۴۰۴,۹۶۸,۸۴۸,۴۱۲
۷ سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	۳۲,۵۱۰,۹۳۸,۹۶۸	۷۴,۹۶۷,۳۱۵,۶۴۷
۸ سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده کلایی	۴۵۵,۳۳۵,۹۸۹,۵۰۰	۶۵۱,۷۲۱,۷۰۴,۹۶۰
۹ حساب های دریافتی	۵۵۷,۹۶۰,۷۹۱,۵۷۶	۱۰۷,۰۱۷,۲۱۵,۹۴۸
۱۰ جاری کارگزاران	.	۶۹۰,۸۹۶,۲۵۱,۵۷۶
۱۱ سایر دارایی ها	۱۴۹,۷۴۵,۱۷۱	۳,۵۸۹,۶۴۹,۶۵۰
جمع دارایی ها	۱۹,۰۲۶,۴۷۲,۵۸۱,۴۶۶	۱۴,۲۰۳,۷۶۲,۴۱۱,۸۳۷
بدهی ها:		
۱۰ جاری کارگزاران	۷۹۰,۳۸۶,۷۸۳,۶۴۲	.
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۲۱۱,۰۵۸,۵۱۵,۰۸۳	۴۸,۸۶۳,۱۷۹,۴۶۹
۱۳ تسهیلات مالی دریافتی	۶۵,۱۰۹,۹۸۲,۶۴۲	۱,۰۲۹,۴۲۰,۳۴۶,۴۶۲
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۶,۳۷۵,۰۱۶,۰۳۰	۹,۹۲۱,۰۶۴,۷۹۸
جمع بدهی ها	۱,۰۷۲,۹۳۰,۲۹۷,۳۹۷	۱,۰۸۸,۲۰۴,۵۹۰,۷۲۹
۱۵ خالص دارایی ها	۱۷,۹۵۳,۵۴۲,۲۸۴,۰۶۹	۱۳,۱۱۵,۵۵۷,۸۲۱,۱۰۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۳۷,۹۳۸	۳۲,۰۳۷

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



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



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶ (۳۰۸,۸۴۵,۰۷۲,۶۲۲)	۹۵,۷۰۱,۳۳۹,۲۵۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ ۲,۷۹۰,۴۷۱,۷۵۰,۴۹۷	(۵۲۸,۵۳۰,۲۵۹,۸۴۴)
سود سهام	۱۸ ۶۷۶,۱۶۱,۵۴۷,۱۷۵	۳۴۸,۷۲۵,۰۷۱,۴۳۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۱۵۵,۸۵۲,۰۰۱,۹۵۵	۹,۰۰۸,۵۴۵,۵۷۴
سایر درآمدها	۲۰ ۱۲,۴۳۵,۹۵۶,۱۶۸	۳,۱۰۶,۲۶۵,۴۹۱
جمع درآمدها	۳,۳۲۶,۰۷۶,۱۸۳,۱۷۳	(۷۱,۹۸۹,۰۳۸,۰۸۸)
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۲۴۹,۰۷۸,۲۹۶,۷۳۰)	(۶۲,۹۸۱,۴۴۳,۳۵۹)
سایر هزینه‌ها	۲۲ (۱۱,۰۹۴,۸۹۲,۰۰۸)	(۵,۴۷۷,۱۲۰,۱۷۴)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۳,۰۶۵,۹۰۲,۹۹۴,۴۳۵	(۱۴۱,۴۴۷,۶۰۱,۶۲۱)
هزینه‌های مالی	۲۳ (۴۶,۹۳۵,۸۳۴,۰۵۱)	(۱۷,۴۶۲,۵۸۸,۲۵۹)
سود (زیان) خالص	۳,۰۱۸,۹۶۷,۱۶۰,۳۸۴	(۱۵۸,۹۱۰,۱۸۹,۸۸۰)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۲۲.۲۵٪	(۲.۰۵٪)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۱۷.۰۳٪	(۱.۵۹٪)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۴۰۹,۳۹۲,۵۲۲	۱۳,۱۱۵,۵۵۲,۸۲۱,۱۰۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۲۲,۰۸۴,۴۸۳	۱,۲۲۰,۸۴۴,۸۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۸,۲۴۵,۵۶۲)	(۵۸۲,۴۵۵,۶۲۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	.	۳,۰۱۸,۹۶۷,۱۶۰,۳۸۴
تعدیلات	.	۱,۱۸۰,۶۲۸,۰۹۲,۵۷۷
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴۷۳,۲۳۱,۴۴۳	۱۷,۹۵۳,۵۴۲,۲۸۴,۰۶۹
	۲۴	۸,۱۸۴,۴۹۴,۶۴۴,۲۷۷
	۳۶۲,۲۷۲,۵۵۷	۲۵,۱۳۸,۰۷۷,۰۰۰



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

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره =

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

(Handwritten signature)



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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

مرکز اصلی صندوق در استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله شهرک قدس (غرب)- درختی، بلوار شهید برادران نورانی (پارک)، خیابان شهید محمود فخار مقدم، پلاک ۲۴، طبقه دوم واقع شده‌است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای modirfund.ir درج گردیده‌است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده‌است:

۲-۱- 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 تحت تملک
۱	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۰
۲	شرکت خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۳.۰۰۰.۰۰۰	۳۰
۳	شرکت کارگزاری صباجهاد	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰
۴	شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰
		۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰



۳-۲-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 رسیده‌است. نشانی مدیر عبارت‌است از: تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله شهرک قدس (غرب)- درختی، بلوار شهید برادران نورانی (پارک)، خیابان شهید محمود فخار مقدم، پلاک ۲۴، طبقه سوم

۴-۲-متولی صندوق، موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده‌است. نشانی متولی عبارت‌است از: خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک، پلاک ۱۸۶، طبقه سوم، شماره ۲۶.

۵-۲-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

۶-۲-حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هشیار بهمند (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۰۹ به شماره ثبت ۱۹۱۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۷۴۶ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت‌است از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از میدان گاجیک طومانیان (شعاع سابق)، پلاک ۱۱۴، واحد ۲۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری تهیه شده‌است.

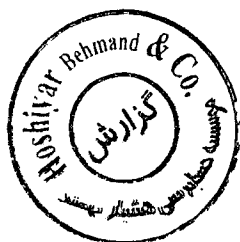
۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام‌شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری» مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۴-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل‌شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری» مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل‌شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۴-۱- 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. همچنین طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری می‌توان تا سقف حداکثر ۱۰ درصد قیمت پایانی ورقه را تعدیل کرد.



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 تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت‌زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. سود در پایان هر ماه بر اساس سود تعیین شده توسط بانک بر مبنای حداقل موجودی تعدیل می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	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 تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد متولی	سالانه یک دهم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲.۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۵۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۷۸۲.۵۰۰.۰۰۰ ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک دهم درصد ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه است.
هزینه رتبه بندی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	<p>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</p> <p>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 با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد)</p>
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های ثابت دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها متناسب با قرارداد با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- وضعیت مالیاتی

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام:

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

صنعت	۱۴۰۴/۱۰/۳۰				۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده
مواد و محصولات دارویی	۲.۲۷	۳۳۲,۳۱۴,۶۸۲,۴۹۱	۲۳۲,۵۹۴,۵۸۴,۲۸۲	۲۴۹,۵۹۴,۵۸۴,۲۸۲	۹.۳۳	۱,۷۷۵,۸۳۱,۳۰۱,۷۱۶	۱,۲۳۹,۷۸۰,۳۲۰,۸۱۱	۱,۲۳۹,۷۸۰,۳۲۰,۸۱۱
بانکها و موسسات اعتباری	۵.۵۳	۷۸۵,۰۶۱,۴۱۴,۸۹۰	۶۸۷,۲۲۷,۷۳۶,۹۴۵	۶۸۷,۲۲۷,۷۳۶,۹۴۵	۵.۱۸	۹۸۶,۰۶۹,۲۵۳,۱۲۸	۶۰۶,۶۶۴,۱۲۷,۷۷۷	۶۰۶,۶۶۴,۱۲۷,۷۷۷
ساخت محصولات فلزی	۰.۰۸	۱۱,۵۸۰,۵۳۵,۱۰۲	۱۰,۸۳۹,۳۸۳,۷۵۸	۱۰,۸۳۹,۳۸۳,۷۵۸	۰.۶۵	۱۳۴,۱۸۶,۱۹۴,۰۲۸	۱۲۹,۳۱۸,۲۱۶,۹۱۲	۱۲۹,۳۱۸,۲۱۶,۹۱۲
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۰.۰۳	۴,۸۳۹,۱۳۰,۰۲۲	۴,۳۸۹,۰۷۴,۱۱۰	۴,۳۸۹,۰۷۴,۱۱۰	۰.۰۲	۳,۳۵۷,۳۹۵,۱۵۸	۴,۳۸۹,۰۷۴,۱۱۰	۴,۳۸۹,۰۷۴,۱۱۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱.۰۸	۱۵۳,۳۳۰,۷۱۳,۹۱۶	۱۰۸,۷۳۲,۸۲۸,۹۰۷	۱۰۸,۷۳۲,۸۲۸,۹۰۷	۰.۵۸	۱۱۱,۱۴۹,۶۳۳,۵۵۷	۱۰۸,۷۳۲,۸۲۸,۹۰۷	۱۰۸,۷۳۲,۸۲۸,۹۰۷
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۷.۴۴	۱,۰۵۶,۴۳۳,۹۹۹,۱۱۷	۷۸۰,۳۵۰,۹۷۷,۶۸۳	۷۸۰,۳۵۰,۹۷۷,۶۸۳	۱.۷۲	۳۳۷,۴۸۵,۸۷۹,۰۰۲	۲۳۳,۴۱۳,۴۳۰,۷۰۳	۲۳۳,۴۱۳,۴۳۰,۷۰۳
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۰.۰۷	۱۰۰,۳۳۲,۷۸۲,۷۸۴	۱۰۰,۹۷۴,۳۳۵,۱۶۳	۱۰۰,۹۷۴,۳۳۵,۱۶۳	۰.۰۸	۱۵۰,۴۴۰,۵۳۳,۵۳۸	۱۰۶,۴۴۰,۵۵۹,۴۵۰	۱۰۶,۴۴۰,۵۵۹,۴۵۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۱.۶۰	۱,۶۴۷,۶۶۳,۳۱۸,۵۱۹	۹۳۳,۳۹۱,۶۳۰,۴۵۴	۹۳۳,۳۹۱,۶۳۰,۴۵۴	۶.۴۲	۱,۳۳۱,۸۹۲,۷۲۷,۸۰۳	۵۷۹,۵۰۰,۱۲۷,۳۲۱	۵۷۹,۵۰۰,۱۲۷,۳۲۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲.۱۷	۳۰۷,۷۲۷,۳۶۹,۳۱۹	۱۶۸,۳۶۷,۶۹۵,۸۴۸	۱۶۸,۳۶۷,۶۹۵,۸۴۸	۷.۲۴	۱,۳۷۸,۱۶۱,۳۱۶,۵۴۰	۹۱۵,۲۱۳,۷۳۳,۵۴۵	۹۱۵,۲۱۳,۷۳۳,۵۴۵
محصولات شیمیایی	۱۷.۸۶	۲,۵۳۶,۳۳۴,۲۰۱,۹۹۳	۲,۳۸۸,۶۹۴,۶۵۵,۰۲۹	۲,۳۸۸,۶۹۴,۶۵۵,۰۲۹	۱۰.۴۷	۱,۹۹۲,۰۱۰,۵۳۴,۱۸۷	۱,۸۹۶,۰۱۴۰,۷۸۸,۴۳۳	۱,۸۹۶,۰۱۴۰,۷۸۸,۴۳۳
ماشین آلات و تجهیزات	۰.۷۳	۱۰۴,۳۷۴,۱۴۰,۱۸۱	۱۸۴,۳۵۹,۶۸۹,۱۰۰	۱۸۴,۳۵۹,۶۸۹,۱۰۰	۰.۳۰	۵۶,۷۱۱,۶۹۲,۴۹۷	۱۴۷,۶۲۳,۰۶۰,۵۲۰	۱۴۷,۶۲۳,۰۶۰,۵۲۰
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰.۸۵	۱۲۰,۰۵۲,۷۶۲,۷۶۰	۱۱۹,۰۸۳,۶۷۳,۴۶۱	۱۱۹,۰۸۳,۶۷۳,۴۶۱	۳.۸۵	۷۳۱,۹۰۸,۶۴۵,۰۹۵	۵۸۰,۸۲۶,۷۰۶,۶۳۳	۵۸۰,۸۲۶,۷۰۶,۶۳۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰.۹۸	۱۳۹,۵۵۲,۰۰۲,۷۸۲	۶۶,۸۴۳,۰۸۱,۳۸۳	۶۶,۸۴۳,۰۸۱,۳۸۳	۰.۴۵	۸۶,۱۲۱,۸۴۱,۱۶۹	۴۲,۶۱۵,۵۱۰,۷۲۶	۴۲,۶۱۵,۵۱۰,۷۲۶
سرمایه گذاریها	۷.۲۷	۱,۰۳۲,۴۶۰,۷۳۸,۸۰۰	۶۷۹,۳۰۵,۹۳۳,۹۷۴	۶۷۹,۳۰۵,۹۳۳,۹۷۴	۴.۶۴	۸۸۳,۱۴۷,۸۲۵,۷۴۱	۵۱۸,۷۳۶,۳۷۰,۳۲۳	۵۱۸,۷۳۶,۳۷۰,۳۲۳
قرضات اساسی	۱۵.۵۷	۲,۲۱۲,۰۴۰,۲۵۷,۷۳۷	۱,۵۱۶,۰۸۹,۲۸۳,۲۶۴	۱,۵۱۶,۰۸۹,۲۸۳,۲۶۴	۱۲.۰۹	۲,۲۹۹,۵۰۱,۲۱۰,۶۰۴	۱,۴۸۵,۷۵۹,۴۷۲,۵۵۵	۱,۴۸۵,۷۵۹,۴۷۲,۵۵۵
سیمان، آهک و گچ	۴.۳۹	۶۲۳,۰۶۷,۲۱۳,۸۶۴	۳۹۱,۴۸۸,۸۹۰,۴۷۲	۳۹۱,۴۸۸,۸۹۰,۴۷۲	۷.۰۱	۱,۳۳۳,۷۲۴,۶۹۰,۶۸۰	۸۹۹,۳۷۶,۲۴۵,۰۹۰	۸۹۹,۳۷۶,۲۴۵,۰۹۰
زراعت و خدمات وابسته	۰.۵۳	۷۵,۲۵۷,۵۰۸,۰۱۵	۷۶,۴۱۷,۰۴۷,۷۱۷	۷۶,۴۱۷,۰۴۷,۷۱۷	۲.۹۴	۵۵۹,۸۰۶,۰۶۵,۲۹۶	۵۲۵,۹۳۷,۵۸۷,۸۶۰	۵۲۵,۹۳۷,۵۸۷,۸۶۰
قند و شکر	۰.۷۷	۱۰۸,۸۱۷,۰۱۸,۹۹۸	۴۷,۸۳۲,۷۷۷,۲۶۱	۴۷,۸۳۲,۷۷۷,۲۶۱	۰.۸۱	۱۵۴,۰۶۶,۸۶۳,۳۲۸	۸۲,۸۶۳,۵۱۲,۲۳۳	۸۲,۸۶۳,۵۱۲,۲۳۳
کاشی و سرامیک	۰.۲۹	۴۱۰,۵۹۴,۸۰۰,۹۷۸	۳۸,۵۶۵,۹۳۸,۳۲۵	۳۸,۵۶۵,۹۳۸,۳۲۵	۰.۱۸	۳۳,۸۶۸,۸۶۱,۰۸۶	۳۰,۳۷۷,۰۹۴,۰۳۸	۳۰,۳۷۷,۰۹۴,۰۳۸
استخراج کانه های فلزی	۳.۹۶	۵۶۳,۰۹۵,۳۳۳,۸۷۳	۴۴۱,۰۷۲,۰۳۸,۴۴۸	۴۴۱,۰۷۲,۰۳۸,۴۴۸	۷.۹۶	۱,۵۱۴,۳۱۸,۶۸۲,۱۹۳	۱,۱۶۶,۸۵۸,۹۵۴,۵۰۵	۱,۱۶۶,۸۵۸,۹۵۴,۵۰۵
سایر محصولات کانه های غیر فلزی	۰.۱۴	۲۰۰,۷۴۰,۲۵۲,۸۲۸	۳۲,۷۸۱,۵۰۵,۴۶۵	۳۲,۷۸۱,۵۰۵,۴۶۵	۰.۰۰	۰	۰	۰
خرده فروشی انواع مواد غذایی، پوشیدنی و غیره	۰.۷۵	۱۰۷,۱۶۲,۶۷۹,۳۳۵	۹۹,۷۴۷,۵۲۱,۱۰۷	۹۹,۷۴۷,۵۲۱,۱۰۷	۴.۷۷	۹۰,۷۵۷,۹۹۸,۹۱۰	۶۰,۳۰۱,۷۰۰,۹۳۴,۸۵۲	۶۰,۳۰۱,۷۰۰,۹۳۴,۸۵۲
استخراج نفت گاز و خدمات چینی جز اکتشاف	۱.۳۱	۱۸۵,۸۳۲,۱۴۸,۵۶۴	۱۴۱,۵۲۲,۴۳۶,۰۳۱	۱۴۱,۵۲۲,۴۳۶,۰۳۱	۰.۰۰	۰	۰	۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰.۷۲	۱۰۲,۷۵۷,۸۴۹,۹۰۸	۱۰۲,۴۶۹,۳۱۲,۷۲۱	۱۰۲,۴۶۹,۳۱۲,۷۲۱	۰.۸۰	۱۵۱,۳۸۹,۳۳۸,۷۶۸	۱۰۲,۴۶۹,۳۱۲,۷۲۱	۱۰۲,۴۶۹,۳۱۲,۷۲۱
خودرو و ساخت قطعات	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰.۷۲	۱۳۶,۳۷۲,۸۲۵,۹۰۴	۱۵۳,۹۹۸,۷۸۶,۰۱۴	۱۵۳,۹۹۸,۷۸۶,۰۱۴
اطلاعات و ارتباطات	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰.۰۲	۳,۵۹۱,۴۱۷,۰۷۷	۳,۹۸۸,۵۱۷,۸۳۲	۳,۹۸۸,۵۱۷,۸۳۲
محصولات کاذبی	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰.۰۳	۵۹,۰۸۵,۸۰۸,۸۶۵	۵۱,۶۰۱,۰۰۷,۳۳۸	۵۱,۶۰۱,۰۰۷,۳۳۸
جمع	۸۶.۳۹	۱۲,۲۷۰,۶۰۱,۴۲۵,۶۴۴	۹,۳۶۹,۱۶۶,۱۳۰,۸۲۸	۹,۳۶۹,۱۶۶,۱۳۰,۸۲۸	۸۸.۲۶	۱۶,۷۹۳,۴۶۶,۵۷۶,۷۴۹	۱۲,۰۸۳,۳۳۷,۶۷۱,۰۸۹	۱۲,۰۸۳,۳۳۷,۶۷۱,۰۸۹



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

جمع

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

سپرده‌های بانکی	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		مبلغ ریال
	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	
بانک پاسارگاد	۰.۰۰	۵,۱۴۱,۵۸۱	۳,۹۱۶,۱۴۶
بانک خاورمیانه	۰.۰۰	۹,۶۱۲,۴۲۸	۴,۷۳۲,۰۶۲
بانک شهر	۰.۰۰	-	۱,۰۴۰,۰۰۰
بانک گردشگری	۰.۰۰	۷,۵۵۳,۱۴۵	۵,۸۰۴,۵۷۹
بانک تجارت	۲.۴۱	۴۰,۹۴۶,۵۴۱,۲۵۸	۴,۵۵۲,۶۲۲
جمع	۳.۴۱	۴۰,۹۴۶,۵۴۱,۲۵۸	۱۰,۴۴۷,۷۴۷,۱۶۹

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

گواهی سپرده‌های بانکی	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		تاریخ سررسید
	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ لسی	
شرکت هیبرید نیرو	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۷/۰۹
جمع	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

گواهی سپرده‌های بانکی	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		تعداد
	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	
اسناد خزانه - ۱ بودجه ۰۲-۱۳۹۵	۰.۰۰	-	۰
سند مواریز با توجه سبلان	۰.۰۰	۳۲,۵۱۰,۹۲۸,۹۶۸	۹,۵۰۰
جمع	۰.۰۰	۳۲,۵۱۰,۹۲۸,۹۶۸	۹,۵۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازینستگي كشوري
یادداشت‌های توضیحي صورت‌های مالی میان دورهي
دوره مالی شش ماهه منتهي به ۳۱ تير ۱۴۰۵

بسم‌ربا به گزارش در اوراق كواهي سپرده كالاهي

۱۴۰۴/۰۳/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		تبدل	
درآمد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	
درآمد	ریال	ریال	ریال		
۲.۲۱	۶۵۱,۷۲۱,۷۰۹,۹۶۰	۳۳۶,۵۵۰,۳۱۴,۶۰۰	۶۰,۵۵۱,۲۱۹,۴۲۱		۳۲۰,۳۴
۰۰۰	.	۲۱۸,۲۷۵,۴۷۵,۲۰۰	۲۱۰,۰۰۲,۳۴۴,۳۲۷		
۲.۲۱	۶۵۱,۷۲۱,۷۰۹,۹۶۰	۴۵۵,۳۲۵,۹۱۹,۵۰۰	۳۷۰,۵۸۵,۴۴۲,۷۴۸		



۱۴۰۴/۰۳/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		تبدل	
درآمد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	
درآمد	ریال	ریال	ریال		
۲.۲۱	۶۵۱,۷۲۱,۷۰۹,۹۶۰	۳۳۶,۵۵۰,۳۱۴,۶۰۰	۶۰,۵۵۱,۲۱۹,۴۲۱		۳۲۰,۳۴
۰۰۰	.	۲۱۸,۲۷۵,۴۷۵,۲۰۰	۲۱۰,۰۰۲,۳۴۴,۳۲۷		
۲.۲۱	۶۵۱,۷۲۱,۷۰۹,۹۶۰	۴۵۵,۳۲۵,۹۱۹,۵۰۰	۳۷۰,۵۸۵,۴۴۲,۷۴۸		

۱- جاری کارگزاران

کل گزاري سيا جهاد

جمع

۱۱- سایر دارایی‌ها

لیونسان نرم افزار صندوق

مخارج بر گزاري مجمع

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج رتبه بندی

جمع

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
۳۹۰,۳۸۶,۷۸۲,۶۴۲	۱۲,۳۴۴,۳۶۶,۹۳۶,۶۸۲	۱۱,۸۶۶,۸۳۰,۹۰۱,۴۶۵	۱۱,۸۶۶,۸۳۰,۹۰۱,۴۶۵	۶۹۰,۸۵۶,۲۵۱,۵۷۶	۶۹۰,۸۵۶,۲۵۱,۵۷۶
۷۹۰,۳۸۶,۷۸۲,۶۴۲	۱۲,۳۴۴,۳۶۶,۹۳۶,۶۸۲	۱۱,۸۶۶,۸۳۰,۹۰۱,۴۶۵	۱۱,۸۶۶,۸۳۰,۹۰۱,۴۶۵	۶۹۰,۸۵۶,۲۵۱,۵۷۶	۶۹۰,۸۵۶,۲۵۱,۵۷۶

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
۳۹۰,۳۸۶,۷۸۲,۶۴۲	۱۲,۳۴۴,۳۶۶,۹۳۶,۶۸۲	۱۱,۸۶۶,۸۳۰,۹۰۱,۴۶۵	۱۱,۸۶۶,۸۳۰,۹۰۱,۴۶۵	۶۹۰,۸۵۶,۲۵۱,۵۷۶	۶۹۰,۸۵۶,۲۵۱,۵۷۶
۷۹۰,۳۸۶,۷۸۲,۶۴۲	۱۲,۳۴۴,۳۶۶,۹۳۶,۶۸۲	۱۱,۸۶۶,۸۳۰,۹۰۱,۴۶۵	۱۱,۸۶۶,۸۳۰,۹۰۱,۴۶۵	۶۹۰,۸۵۶,۲۵۱,۵۷۶	۶۹۰,۸۵۶,۲۵۱,۵۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۴۳,۱۵۲,۸۲۲,۷۸۰	۵۷,۳۵۴,۹۷۴,۱۹۵	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر صندوق
۰	۱۴۸,۳۳۲,۷۰۳,۸۸۱	متولی
۱,۳۱۰,۹۰۱,۷۳۰	۷۱۱,۹۰۴,۰۷۲	حسابرس
۱,۱۷۲,۹۹۳,۶۸۱	۹۷۷,۶۸۸,۸۹۴	بازارگردان
۳,۳۲۶,۴۶۱,۲۷۸	۳,۶۸۱,۲۴۴,۰۴۱	جمع
۴۸,۸۶۳,۱۷۹,۴۶۹	۲۱۱,۰۵۸,۵۱۵,۰۸۳	

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	تسهیلات دریافتی از کارگزاری صباجهاد
۱,۰۲۹,۴۲۰,۳۴۶,۴۶۲	۶۵,۱۰۹,۹۸۲,۶۴۲	

۱۳-۱- وضعیت تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری صباجهاد به شرح زیر می‌باشد:

مانده	مبلغ پرداخت شده	مبلغ دریافتی	نرخ تسهیلات
ریال	ریال	ریال	درصد
۶۵,۱۰۹,۹۸۲,۶۴۲	۴,۰۳۰,۴۱۴,۲۳۰,۱۲۶	۴,۰۹۵,۵۲۴,۲۱۲,۷۶۸	۲۵

کارگزاری صباجهاد

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	نرم افزار صندوق
۸,۰۴۲,۲۵۶,۰۷۸	۵,۱۳۲,۱۸۸,۳۴۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴۴۴,۴۸۶,۷۲۰	۷۸,۵۰۵,۶۸۳	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۳۴,۳۲۲,۰۰۰	۱۶۴,۳۲۲,۰۰۰	
۹,۹۲۱,۰۶۴,۷۹۸	۶,۳۷۵,۰۱۶,۰۳۰	



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۵ خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲,۷۹۵,۱۹۱,۴۹۴,۹۹۶	۳۹۹,۳۱۲,۵۳۲	۱۷,۵۷۴,۱۶۰,۳۲۸,۷۵۰	۴۶۲,۳۳۱,۴۴۳
۳۲۰,۳۶۶,۳۲۶,۱۱۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۳۸۱,۸۵۵,۳۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۱۱۵,۵۵۷,۸۲۱,۱۰۸	۴۰۹,۳۱۲,۵۳۲	۱۷,۹۵۳,۵۴۲,۲۸۴,۰۶۹	۴۷۳,۳۳۱,۴۴۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۲,۸۷۶,۰۷۰,۰۲۱	(۳۰,۲۲۶,۰۸۶۹,۱۸۴)	۱۶-۱
(۱,۸۹۱)	(۶,۸۸۸)	۱۶-۲
۲,۸۲۵,۲۷۱,۱۲۵	(۶,۴۸۴,۱۹۶,۵۵۰)	۱۶-۳
۹۵,۷۰۱,۳۳۹,۲۵۵	(۳۰,۸۸۶,۵۰۷۲,۶۲۲)	

پ (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
پ (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده تر بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نفت پاسارگاد	۸۰۰,۰۱۶	۳۲,۳۵۵,۳۲۵,۸۰۰	۴۱,۹۱۴,۳۲۳,۰۶۹	۸۸,۳۵۶,۷۷۳	۱۶۱,۸۲۶,۶۲۹	(۹,۷۹۹,۱۸۰,۶۷۱)	ریال
تراکتورسازی ایران	۱۳,۲۸۷,۳۴۴	۴۴,۰۵۰,۶۹۴,۸۸۹	۴۷,۶۶۲,۴۴۷,۶۸۳	۱۲۰,۲۵۷,۶۵۵	۲۲۰,۲۵۳,۴۷۸	(۳,۹۵۲,۲۶۳,۹۲۷)	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۶,۷۱۹,۴۳۷	۴۷۶,۸۹۶,۰۰۳,۵۱۰	۴۶۰,۸۲۳,۱۵۲,۳۹۶	۱,۳۰۱,۹۲۴,۲۴۴	۲,۳۸۴,۴۸۰,۰۱۵	۱۲,۳۸۶,۴۴۶,۸۵۵	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۶۶۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۲۶۷,۰۶۲,۸۸۸	۳۰۷,۸۳۳,۲۳۳	۵۶۳,۷۸۰,۰۰۱	(۲۰,۳۸۳,۲۰۹,۵۲۲)	ریال
سیمان دورود	۴,۷۰۵,۰۰۰	۵۹,۶۶۶,۱۵۰,۰۰۰	۷۵,۴۴۵,۰۶۶,۴۵۳	۱۶۲,۸۸۸,۲۱۶	۲۹۸,۳۳۰,۷۴۹	(۱۶,۲۴۰,۱۳۵,۴۱۸)	ریال
حفاری شمال	۴۰,۴۰۵,۵۷۱	۱۷۹,۵۴۲,۱۷۱,۸۴۰	۱۸۵,۸۳۲,۱۴۸,۵۶۴	۴۹۰,۱۴۸,۱۳۷	۸۹۷,۷۱۰,۸۵۹	(۷,۶۷۷,۸۳۵,۷۲۰)	ریال
بانک ملت	۳۷,۸۶۲,۰۵۳	۴۲۰,۴۸۴,۱۹۱,۲۶۹	۴۰۳,۹۱۶,۶۷۷,۱۴۷	۱,۱۴۷,۹۱۸,۱۵۲	۲,۱۰۲,۴۲۰,۹۵۶	۱۳,۳۱۷,۱۷۵,۰۱۴	ریال
پخش البرز	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۵۱,۰۸۴,۶۴۰	۲۷,۱۶۰,۶۲۳,۱۳۲	۸۵,۵۸۸,۰۶۵	۱۵۶,۷۵۵,۴۲۷	۳,۹۴۸,۱۱۸,۰۱۶	ریال
سیمان شرق	۹۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۹,۱۹۶,۷۰۸	۴,۷۷۸,۸۵۵	۸,۷۵۲,۵۰۰	۶۴۷,۷۷۱,۹۳۷	ریال
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۰۴,۴۷۶,۴۲۶	۱۳۲,۹۲۴,۲۹۶	۲۴۳,۴۵۲,۰۰۰	۱۰۰,۵۴۷,۳۷۸	ریال
نفت بهران	۸,۷۱۰,۰۰۰	۱۹۵,۲۸۸,۹۳۹,۷۴۰	۱۸۷,۰۸۷,۴۳۲,۷۱۰	۵۳۳,۱۳۷,۶۴۱	۹۷۶,۴۴۴,۹۹۸	۶۶۹۱,۹۳۴,۹۹۱	ریال
مجمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۱,۲۵۶,۵۰۰	۸,۷۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۱,۴۱۸,۳۴۵	۲۴۰,۱۱,۴۴۶	۴۳,۹۷۷,۵۰۰	(۴۳۳,۹۰۷,۲۹۱)	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۱	۱	۲,۲۷۴	.	.	(۲,۲۷۳)	ریال
مس کاند CopperCthd	۲۲۹	۵,۰۶۰,۸۷۷,۷۵۰	۵,۱۵۳,۸۷۹,۷۰۱	۱۲,۱۶۶,۰۵۲	.	(۱۰۵,۱۴۸,۰۰۳)	ریال
صبا فولاد خلیج فارس	۲۱,۰۲۵,۰۰۰	۵۳,۸۹۶,۷۸۹,۵۷۲	۵۹,۳۹۵,۴۷۱,۳۰۷	۱۴۷,۱۳۵,۶۷۷	۲۶۹,۴۸۳,۹۵۳	(۵,۹۱۵,۳۰۱,۴۵۵)	ریال
کربن ایران	۱,۵۲۵,۰۰۰	۱۱,۳۵۳,۱۷۱,۰۷۰	۱۱,۱۹۷,۷۶۶,۹۵۰	۳۰,۹۹۳,۹۷۸	۵۶,۷۶۵,۸۵۱	۶۷,۶۴۴,۲۹۱	ریال
فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۵۹,۴۲۳,۷۵۸	۱۷,۲۲۳,۸۲۲,۶۶۰	۴۸,۲۰۹,۸۲۷	۸۸,۲۹۷,۱۲۱	۲۹۹,۰۹۴,۱۵۰	ریال
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۳۹,۸۵۴,۵۹۶	۹۰,۳۹۲,۳۰۴,۰۷۲	۱۱۶,۳۶۴,۰۹۹,۳۷۲	۲۴۶,۷۷۲,۱۶۹	۴۵۱,۹۶۶,۵۲۰	(۲۶,۶۶۹,۴۸۴,۷۸۹)	ریال
ملی صنایع مس ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۹۷۳,۸۶۳,۰۷۲	۱,۰۷۶,۹۹۱,۳۲۶	۱,۹۷۲,۵۱۴,۹۹۷	۵۹,۴۷۹,۶۳۰,۶۹۵	ریال
سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۳۲,۱۱۶,۳۷۷	۷۹,۲۸۹,۷۵۴	۱۴۵,۲۲۰,۰۰۰	(۵,۳۱۲,۶۲۶,۱۳۰)	ریال
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۲۵,۳۵۹,۴۸۳	۳۵۵,۵۴۳,۶۱۸,۴۲۰	۴۱۴,۱۹۰,۴۵۶,۰۷۲	۹۷۰,۶۳۱,۶۸۲	۱,۷۷۷,۷۱۸,۰۸۶	(۶۱,۱۹۵,۱۸۷,۴۱۰)	ریال
پاریز شرق	۳۷۵,۰۰۰	۱۳,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۰,۵۵۹,۴۵۰	۴۶,۹۷۷,۶۰۵	۶۷,۹۹۹,۹۹۹	۲,۷۹۹,۷۳۷,۹۴۶	ریال
کشت و صنعت جوبین	۲۱,۰۵۶,۰۱۹	۸۳۰,۱۹۷,۴۰۰,۴۷۴	۷۵,۲۵۷,۵۰۸,۰۱۵	۲۲۶,۶۴۳,۱۶۰	۴۱۵,۰۹۸,۷۰۲	۷,۱۲۰,۴۹۰,۵۹۷	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۸۷,۶۲۹,۷۲۲	۷۷,۷۱۷,۳۷۴	۱۴۲,۲۴۰,۰۰۰	(۴,۱۳۳,۷۵۰,۰۹۶)	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۸۸۱,۴۴۴,۷۱۷	۱۹۲,۷۰۶,۷۷۱,۵۰۰	۴۶۱,۰۴۳,۵۳۰	۸۴۴,۰۷۰,۲۲۳	(۲۵,۹۱۵,۳۷۷,۵۳۶)	ریال
پالایش نفت تهران	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۳۳۹,۰۰۹,۰۱۲	۱۶۶,۴۶۶,۸۰۳,۸۰۲	۵۳۳,۰۹۵,۹۸۵	۹۸۶,۶۹۵,۰۵۵	۲۸,۷۵۱,۴۱۴,۱۷۰	ریال
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۲,۸۹۰,۱۸۰	۷۵۰,۳۸,۲۷۲,۷۷۰	۹۴,۴۱۸,۲۳۳,۹۲۲	۲۰۴,۸۵۳,۹۲۸	۳۷۵,۱۹۱,۳۶۳	(۱۹,۹۶۰,۶۹۴,۹۱۳)	ریال
سیمان خاش	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۰۶,۷۵۹,۸۶۰	۱۶,۵۵۶,۰۴۸,۹۱۸	۴۹,۷۰۳,۹۹۸	۹۱,۰۳۳,۸۰۱	۱,۵۰۹,۹۷۲,۱۴۳	ریال
س. صنایع شیمیایی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۲۷,۴۶۴,۲۸۴	۱۹,۳۸۲,۹۵۵	۳۵,۵۰۰,۰۰۱	(۹۸۲,۳۴۷,۲۴۰)	ریال
پتروشیمی نوری	۱,۷۹۵,۰۰۰	۱۰۹,۴۲۲,۰۵۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۹۶,۴۵۵,۰۰۸	۲۹۸,۷۲۱,۲۸۸	۵۴۷,۱۱۰,۲۵۴	۴۷۹,۷۶۳,۴۵۰	ریال
بانک کارآفرین	۴۰,۹۶۷,۰۸۸	۱۱۷,۴۴۲,۷۵۲,۵۶۷	۸۸,۷۷۵,۰۷۲,۷۹۵	۳۲۰,۰۷۲,۰۷۳	۵۸۶,۲۱۳,۷۶۳	۲۷,۵۶۱,۳۹۳,۹۳۶	ریال
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتگی	۸,۶۷۳,۰۵۳	۱۶۷,۴۹۷,۳۲۵,۵۰۰	۲۰۸,۲۶۵,۴۴۹,۲۶۷	۴۵۷,۲۶۶,۹۰۸	۸۳۷,۴۸۶,۶۲۵	(۴۲,۰۶۲,۸۷۷,۳۰۰)	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳,۳۰۰,۰۰۱	۵۵,۰۲۷,۶۰۰,۰۰۱	۶۱,۹۹۲,۶۶۷,۱۸۴	۱۵۰,۲۲۵,۰۴۰	۲۷۵,۱۳۸,۰۰۰	(۷,۳۹۰,۴۳۰,۲۲۳)	ریال
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۳۱۱,۳۵۳,۸۰۰	۵,۱۶۰,۱۰۷,۲۴۷	۱۶,۹۵۶,۸۵۴	۳۱,۰۵۶,۷۶۹	۱,۰۰۲,۲۲۳,۸۳۰	ریال
بانک اقتصادنوین	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۳,۶۹۷,۲۶۱	۳۷,۶۴۶,۲۰۰	۶۸,۹۳۱,۰۰۰	(۱,۷۲۴,۰۶۴,۴۶۱)	ریال
پالایش نفت لاوان	۳,۳۱۰,۰۰۰	۸۹,۳۴۴,۸۳۶,۸۵۰	۱۰۴,۴۴۴,۳۵۵,۶۶۰	۲۴۲,۹۶۴,۲۸۵	۴۴۶,۸۲۴,۱۸۹	(۱۵,۷۷۰,۳۰۷,۲۸۴)	ریال
بورس کالای ایران	۱	۱	۶,۴۶۵	.	(۶,۴۶۴)	.	ریال
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۱۹,۰۱۹,۱۱۵	۱۸۱,۹۶۹,۹۶۷,۱۶۰	۱۹۲,۴۹۵,۳۹۱,۸۵۸	۴۹۶,۷۷۷,۱۳۷	۹۰۹,۸۴۹,۸۳۷	(۱۱,۹۳۲,۵۱۶,۶۷۲)	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۴,۷۹۲,۹۴۳	۱۹۲,۱۳۳,۵۵۹,۷۹۱	۲۲۸,۴۷۳,۵۴۱,۲۱۸	۵۲۴,۴۹۵,۷۸۳	۹۶۰,۶۱۷,۷۹۵	(۳۷,۸۳۵,۰۹۵,۰۰۵)	ریال
تایدواتر خاورمیانه	۶۶۵,۰۰۰	۵۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۱	۵۰,۵۸۱,۲۴۰,۹۱۸	۱۳۶,۵۲۱,۵۹۵	۲۵۰,۰۴۰,۰۰۰	(۹۵۹,۸۰۲,۵۱۲)	ریال
شیشه همدان	۱۱,۵۱۴,۳۰۶	۲۱,۰۳۶,۳۷۰,۶۲	۲۰,۰۷۴,۲۵۲,۸۲۸	۵۷,۴۲۹,۸۰۲	۱۰۵,۱۸۳,۱۸۵	۷۹۹,۷۷۱,۲۴۷	ریال
پتروشیمی پارس	۲۹,۹۹۵,۱۹۲	۸۳,۳۲۰,۷۹۳,۷۰۲	۱۰۳,۵۳۱,۹۶۳,۳۹۵	۲۲۷,۴۶۵,۳۲۰	۴۱۶,۶۰۳,۹۶۹	(۲۰,۸۵۵,۳۳۸,۹۹۲)	ریال
سیمان خزر	۱۴,۹۱۰,۰۰۰	۵۹,۹۲۳,۰۸۲,۹۶۶	۶۵,۷۵۴,۵۱۲,۳۶۶	۱۶۳,۵۸۸,۶۱۷	۲۹۹,۶۱۵,۴۱۹	(۶,۲۹۴,۶۳۳,۴۳۶)	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۰۰۲,۴۷۲,۰۸۰	۳۴۲,۷۶۸,۵۴۳,۸۵۴	۱,۰۲۹,۳۱۳,۶۶۶	۱,۸۸۵,۰۱۲,۳۶۵	۳۱,۳۱۹,۷۰۲,۱۹۵	ریال
نوردوقطعات فولادی	۶,۴۹۰,۰۰۰	۵۲,۴۷۵,۶۵۸,۴۴۰	۶۲,۵۹۵,۱۶۹,۹۵۶	۱۴۳,۲۵۵,۰۷۳	۲۶۲,۳۷۸,۲۸۰	(۱۰,۵۲۵,۱۴۴,۸۶۹)	ریال
سبحان دارو	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۴,۶۹۱,۵۶۳	۵,۳۹۵,۵۶۵	۹,۸۸۲,۰۰۰	۴۹۶,۴۳۰,۸۷۲	ریال
کشت و دام قیام اصفهان	۸,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۵۹,۹۸۵,۴۰۰	۶۲,۳۳۶,۹۴۲,۱۰۱	۱۹۳,۱۷۳,۷۵۹	۳۵۳,۷۹۹,۹۲۳	۷,۸۷۶,۰۶۹,۹۱۷	ریال
شمش طلا GoldBar	۲۲,۵۱۶	۴۹۸,۸۸۹,۰۰۸,۳۱۰	۴۵۸,۲۲۴,۰۱۶,۶۴۴	۱,۱۹۷,۳۳۳,۵۶۹	.	۳۹,۴۶۷,۶۵۸,۰۹۷	ریال
بهساز کاشانه تهران	۴,۱۴۵,۵۲۷	۱۰,۲۱۷,۵۹۹,۹۲۷	۱۰,۰۳۲,۷۸۲,۷۸۴	۲۷,۸۹۳,۸۶۴	۵۱,۰۸۷,۹۹۹	۱۰۵,۸۳۵,۲۸۰	ریال
پتروشیمی جم	۶,۷۵۰,۰۳۰	۲۷۸,۹۷۲,۲۵۱,۱۹۰	۴۰۵,۴۸۷,۹۷۶,۳۱۴	۷۶۱,۵۹۲,۹۶۳	۱,۳۹۴,۸۶۱,۲۵۵	(۱۲۸,۶۷۲,۱۷۹,۴۴۲)	ریال
پاکدیس	۳,۱۰۰,۰۰۰	۸۴,۹۲۶,۶۳۳,۴۵۰	۹۷,۰۴۸,۹۶۷,۳۵۰	۲۳۱,۸۴۸,۹۵۵	۴۲۴,۶۳۳,۴۵۹	(۱۲,۷۷۸,۷۵۶,۰۵۴)	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۳۴۲,۳۶۹,۴۲۰	۱۸۴,۴۹۲,۷۲۷,۳۶۲	۴۵۶,۸۴۳,۵۲۴	۸۳۶,۷۱۱,۸۴۸	(۱۸,۴۴۲,۹۱۳,۳۱۴)	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۸۵۳,۶۶۰,۲۷۸	۱۶۹,۳۰۵,۰۷۶,۴۸۳	۳۹۵,۴۴۶,۲۹۹	۷۲۴,۲۶۳,۳۰۲	(۲۵,۵۷۲,۱۲۵,۸۰۶)	ریال
قاسم ایران	۴	۴	۴,۹۰۴	.	(۴,۹۰۰)	.	ریال
جمع و نقل به صفحه بعد	۵,۹۹۴,۴۳۸,۶۳۱,۰۷۵	۵,۹۹۴,۴۳۸,۶۳۱,۰۷۵	۶,۲۵۳,۴۵۳,۳۷۱,۶۷۴	۱۶,۱۹۸,۴۶۳,۴۰۲	۲۷,۴۵۲,۴۴۳,۷۲۰	(۳۰,۲۶۵,۶۴۷,۷۲۱)	ریال



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱						
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
جمع انتقالی از صفحه قبل		۵,۹۹۴,۴۳۸,۶۳۱,۰۷۵	۶,۲۵۳,۴۵۳,۳۷۱,۶۷۴	۱۶,۱۹۸,۴۶۳,۴۰۲	۲۷,۴۵۲,۴۴۳,۷۲۰	۳۰,۲۶۵,۶۴۷,۷۲۱
بانک سینا	۷,۷۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۸۶,۱۵۲,۴۸۶	۲۴,۹۸۴,۳۶۶,۳۳۰	۶۹,۵۷۶,۸۵۷	۱۲۷,۴۳۰,۷۶۲	۳۰۴,۷۷۸,۵۳۷
سرمایه‌گذاری سپه	.	.	.	.	.	.
کاشی پارس	.	.	.	.	.	.
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.
بیمه البرز	.	.	.	.	.	.
صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	.
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.
صنعتی مینو	.	.	.	.	.	.
معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	.
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.
صنایع ارتباطی آوا	.	.	.	.	.	.
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.
بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.
سرمایه‌گذاری مس سرچشمه	.	.	.	.	.	.
ایمن خودرو شرق	.	.	.	.	.	.
تکادو	.	.	.	.	.	.
مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	.	.	.	.	.	.
سرمایه‌گذاری سایپا	.	.	.	.	.	.
سیمان مازندران	.	.	.	.	.	.
بین‌المللی توسعه ساختمان	.	.	.	.	.	.
بین‌المللی توسعه ص. معادن غدیر	.	.	.	.	.	.
کارخانجات قند قزوین	.	.	.	.	.	.
مس شهیدباهنر	.	.	.	.	.	.
تامین سرمایه کیمیا	.	.	.	.	.	.
اخشان خراسان	.	.	.	.	.	.
سیمان صوفیان	.	.	.	.	.	.
سیمرغ	.	.	.	.	.	.
پارس خزر	.	.	.	.	.	.
فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	.
بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.
بانک تجارت	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.
جمع		۶,۰۱۹,۹۲۴,۷۸۳,۵۶۱	۶,۲۷۸,۴۳۷,۷۳۸,۰۰۴	۱۶,۲۶۸,۰۴۰,۲۵۹	۲۷,۵۷۹,۸۷۴,۴۸۲	(۳۰۲,۳۶۰,۸۶۹,۱۸۴)
						۹۲,۸۷۶,۰۷۰,۰۲۱



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵



۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس شامل اقلام زیر است:

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	عنوان
.	.	.	.	.	.	۵,۴۴۰,۱۲۴,۳۰۵	۵,۴۴۰,۱۲۴,۳۰۵	۵,۴۴۰,۱۲۴,۳۰۵	۵,۴۴۰,۱۲۴,۳۰۵	۱۰,۰۹۲,۹۹۵	ح. سرمایه گذاری خوارزمی
(۱,۸۹۱)	(۶,۸۸۸)	(۶,۸۸۸)	(۶,۸۸۸)	.	۶,۸۸۹	۶,۸۸۹	۶,۸۸۹	۱	۱	۱	ح. سرمایه گذاری صدرتأمین
(۱,۸۹۱)	.	.	.	.	۱۰,۶۸۸,۱۱۸,۶۴۰	۱۰,۶۸۸,۱۱۸,۶۴۰	۱۰,۶۸۸,۱۱۸,۶۴۰	۱۰,۶۸۸,۱۱۸,۶۴۰	۱۰,۶۸۸,۱۱۸,۶۴۰	۷,۴۶۳,۷۷۰	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
(۱,۸۹۱)	(۶,۸۸۸)	(۶,۸۸۸)	(۶,۸۸۸)	.	۱۶,۱۲۸,۲۴۹,۸۳۴	۱۶,۱۲۸,۲۴۹,۸۳۴	۱۶,۱۲۸,۲۴۹,۸۳۴	۱۶,۱۲۸,۲۴۹,۸۳۴	۱۶,۱۲۸,۲۴۹,۸۳۴		جمع

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اقلام زیر است:

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد فروش	عنوان
۲,۸۲۵,۲۷۱,۱۲۵	۵۳۴,۰۰۱,۰۱۵	۵۳۴,۰۰۱,۰۱۵	۵۳۴,۰۰۱,۰۱۵	۵۰,۱۰۵۹۱	۵۰,۱۰۵۹۱	۶,۳۷۲,۲۰۹,۴۹۴	۶,۳۷۲,۲۰۹,۴۹۴	۶,۳۷۲,۲۰۹,۴۹۴	۶,۳۷۲,۲۰۹,۴۹۴	۲,۱۰۰	اسناد خزانه - م (بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵)
(۱۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۱)	(۱۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۱)	(۱۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۱)	(۱۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۱)	.	.	.	.	.	.	.	اوراق گواهی سپرده بانکی شرکت
۲,۸۲۵,۲۷۱,۱۲۵	۵۳۴,۰۰۱,۰۱۵	۵۳۴,۰۰۱,۰۱۵	۵۳۴,۰۰۱,۰۱۵	۵۰,۱۰۵۹۱	۵۰,۱۰۵۹۱	۶,۳۷۲,۲۰۹,۴۹۴	۶,۳۷۲,۲۰۹,۴۹۴	۶,۳۷۲,۲۰۹,۴۹۴	۶,۳۷۲,۲۰۹,۴۹۴	۲,۱۰۰	سلف موازی آرتا جوجه سبلان
۲,۸۲۵,۲۷۱,۱۲۵	(۶,۴۸۴,۱۹۶,۵۵۰)	(۶,۴۸۴,۱۹۶,۵۵۰)	(۶,۴۸۴,۱۹۶,۵۵۰)	۵۰,۱۰۵۹۱	۵۰,۱۰۵۹۱	۴۶,۱۴۰,۶۵۳,۶۳۸	۴۶,۱۴۰,۶۵۳,۶۳۸	۴۶,۱۴۰,۶۵۳,۶۳۸	۴۶,۱۴۰,۶۵۳,۶۳۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توفیقی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایان‌دست	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۷-۱	۲,۷۴۹,۹۷۵,۳۹۶,۶۸۱	۲,۷۴۹,۹۷۵,۳۹۶,۶۸۱
۱۷-۲	۵۱,۸۱۲,۰۷۶,۸۵۷	۵۱,۸۱۲,۰۷۶,۸۵۷
۱۷-۳	۳,۶۸۲,۲۷۶,۱۵۹	۳,۶۸۲,۲۷۶,۱۵۹
جمع	۲,۷۹۰,۴۷۱,۷۵۰,۴۹۷	۲,۷۹۰,۴۷۱,۷۵۰,۴۹۷

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تایداوتر خاورمیانه	۱۱,۶۹۱,۱۳۶	۸۶,۷۱۲,۷۴۹,۱۲۰	۸۸,۱۷۰,۷۶۱,۸۶۲	۲۳۶,۹۴۶,۲۰۵	۴۳۳,۹۴۲,۷۶۶	(۲,۴۸۸,۹۲۰,۲۹۶)	۳,۶۶۲,۱۷۶,۱۳۲
فولاد امیرکبیر کاشان	۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۱۱۹,۴۶۶,۶۰۰	۳۵۷,۷۷۷,۴۲۰	۶۵۵,۲۷۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۱,۱۰۰,۵۸۰	۰
سرمایه‌گذاری توسعه ملی	۳۳,۴۸۰,۱۷۷	۱۰۳,۷۸۵,۴۶۸,۸۰۰	۱۱۲,۲۳۵,۴۶۸,۸۰۰	۸۲۳,۳۴۲,۷۶۸	۵۱۸,۹۴۲,۷۶۶	(۹,۷۴۹,۲۰۵,۵۹۲)	۰
بانک اقتصاد نوین	۸۷,۰۲۰,۹۱۷	۲۴۲,۸۶۲,۹۰۸,۴۵۵	۱۵۷,۱۶۲,۹۱۸,۳۵۵	۶۶۳,۰۱۵,۷۴۱	۱,۲۱۴,۲۱۴,۵۴۴	۸۲,۸۲۳,۱۰۰,۰۲۵	۰
ایران خودرو	۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۴,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۲۳,۰۲۷,۷۷۴	۱۲۷,۱۲۵,۰۰۰	۲۳۲,۸۸۰,۰۰۰	(۷,۶۱۲,۴۱۰,۷۸۲)	۰
سرمایه‌گذاری البرز زاهدینک	۵۸۰,۴۴۸,۷۱	۱۸۱,۰۹۹,۹۷۵,۲۰۹	۱۸۱,۰۷۲,۶۵۱,۲۰۹	۲۹۴,۲۰۰,۹۹۳	۹۰۵,۴۹۹,۰۰۰	(۱,۳۷۲,۵۵۶,۷۰۰)	۰
ملی صنایع مس ایران	۹۷,۱۳۱,۴۲۸	۱,۴۴۹,۷۸۳,۶۹۴,۴۲۸	۱,۱۷۵,۶۰۲,۴۴۲,۷۵۵	۳,۱۵۷,۹۰۰,۴۸۶	۷,۴۲۸,۹۱۸,۷۷۲	۲۶۱,۹۷۴,۴۴۳,۴۴۶	(۳۷,۱۲۶,۳۱۳,۰۴۲)
الومینوم ایران	۱۳,۱۸۵,۵۱۱	۱۵۲,۱۳۰,۷۹۶,۹۴۰	۸۱,۸۷۱,۵۳۷,۶۹۴	۴۱۵,۳۳۸,۹۷۶	۷۶۰,۸۰۳,۹۵۶	۶۱,۱۱۳,۰۵۶,۲۸۶	۰
گروه بهمن	۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۹۰,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۷۵,۵۵۸,۳۴۰	۲۴۸,۰۶۳,۰۸۸	۲۵۴,۳۳۸,۰۰۰	(۱۰۰,۱۲۵,۴۹۱,۳۲۸)	۰
سیمان شرق	۱۹,۵۰۰,۱۲۵	۳۷۵,۲۰۰,۰۰۰,۷۷۲	۲۳۶,۰۰۰,۷۷۲,۶۹۸	۱,۰۲۴,۲۰۷,۲۱۴	۱,۸۷۶,۰۰۰,۵۳۹	۱۳۴,۲۱۵,۹۱۶,۲۹۹	۶۶,۷۲۰,۵۰۶,۰۶۶
صنعتی اما	۲۶,۴۶۷,۳۳۹	۱۱۶,۴۵۵,۵۵۱,۶۰۰	۱۱۸,۳۷۸,۸۳۳,۱۵۴	۳۱۷,۹۲۴,۴۵۵	۵۸۲,۲۷۹,۲۵۸	(۲,۸۲۳,۱۸۵,۲۸۷)	۰
داروسازی اکسیر	۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۰۰,۲۰۰,۵۵۵	۲۲۱,۳۸۳,۶۹۰	۷۷۱,۷۶۵,۰۰۰	۸۲,۱۵۷,۸۴۵,۷۶۰	۰
سیمان هکتمان	۱,۲۸۲,۴۶۸	۱۶۱,۳۰۰,۶۷۸,۶۰۰	۱۶۲,۳۸۹,۰۳۳,۰۵۵	۴۴۰,۳۴۷,۵۲۰	۸۰۰,۵۳۳,۹۱۸	(۴,۲۲۹,۱۶۶,۹۱۳)	۳۶,۹۶۶,۸۵۰,۴۰۰
سیمان مازندران	۵۵۲,۰۰۰	۲۳۶,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۱۱۷,۸۶۳,۰۳۹	۹۱۷,۸۹۱,۵۲۰	۱,۶۸۱,۱۲۰,۰۰۰	۶۰,۶۸۷,۱۷۵,۴۴۱	۱۲,۵۷۷,۳۳۹,۲۴۰
پالایش نفت اصفهان	۵۶,۶۶۱,۰۹۸	۵۳۳,۷۷۷,۵۴۲,۱۶۰	۳۷۸,۱۳۳,۴۹۹,۴۵۳	۱,۴۵۷,۱۲۰,۷۲۳	۲,۶۶۸,۳۷۷,۲۱۶	۱۵۰,۶۸۸,۱۷۵,۹۱۸	۱۲,۲۲۰,۰۹۹,۴۴۱
صنعتی و صنعتی گل گهر	۱۵۰,۶۵۱,۱۲۷	۲۳۳,۱۴۶,۶۶۷,۴۱۵	۲۳۳,۵۶۶,۰۸۷,۵۵۹	۸۸۲,۱۹۰,۴۰۲	۱,۶۱۵,۷۳۳,۴۴۳	(۲۱,۹۱۷,۳۴۳,۸۸۲)	(۳۹,۸۲۹,۰۹۹,۶۶۷)
کارخانجات داروپخش	۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۲,۵۵۸,۳۶۲	۷,۲۱۸,۱۲۰	۱۳,۲۲۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سیمان خاش	۶,۹۸۳,۷۵۹	۸۶,۸۰۸,۱۲۴,۳۷۰	۷۲,۲۴۶,۵۹۷,۰۰۴	۲۳۶,۹۸۶,۱۸۰	۴۴۴,۰۰۰,۴۲۲	۱۳,۸۷۲,۴۴۳,۸۵۵	۰
تیرک کار	۷,۴۸۴,۹۴۴	۱۴۱,۲۳۸,۶۲۷,۷۸۰	۱۴۰,۸۱۴,۵۹۵,۵۴۰	۳۸۵,۵۵۴,۱۵۴	۷۰۰,۱۲۲,۱۲۹	(۷۵۷,۶۶۵,۰۵۳)	۰
سیمان دورود	۶,۴۹۵,۰۰۰	۱۱۵,۲۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۱۴۷,۸۶۵,۳۸۷	۳۱۴,۵۵۴,۱۴۹	۵۷۶,۱۰۶,۵۰۰	۱۰۰,۱۸۲,۷۷۳,۹۶۴	۱۶,۵۸۸,۷۰۶,۴۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۵,۳۴۳,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۵۸۴,۰۰۰	۲۲۱,۶۷۹,۶۶۵,۳۰۹	۶۰۰,۷۶۵,۳۱۴	۱,۱۰۰,۳۰۲,۸۲۰	(۱۰۰,۳۲۰,۱۲۹,۶۲۳)	(۱۶۰,۴۰۶,۱۰۵,۶۷۵)
کارخانجات قند قزوین	۱۶,۲۰۰,۹۵۶۷	۱۵۵,۳۴۷,۰۷۷,۸۰۰	۱۴۱,۷۹۰,۵۶۶,۶۵۴	۴۴۳,۸۷۹,۱۲۳	۷۷۶,۳۳۵,۳۸۹	۱۲,۲۷۶,۲۱۶,۶۷۴	(۳,۸۸۹,۹۸۸,۹۶۶)
س. صنایع شیمیایی ایران	۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۹,۵۷۲,۴۰۰	۱,۳۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۸۴,۵۱۰,۰۰۰	۰
کاشی الوند	۵,۷۲۴,۳۴۹	۲۶,۲۱۹,۸۴۱,۹۱۰	۲۱,۷۵۶,۴۴۴,۰۷۴	۲۱,۸۸۰,۰۶۸	۱۳,۴۶۹,۲۱۰	۳,۳۶۶,۶۸۸,۱۵۸	(۸,۳۲۴,۱۴۴,۱۵۰)
البرز تارو	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۲۴۶,۸۱۵,۶۸۹	۳۱۳,۴۴۰,۰۰۰	۵۷۴,۴۴۵,۰۰۰	۲۵,۸۷۰,۱۲۳,۲۹۱	۰
بانک ملت	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۸۰۴,۴۱۴,۶۸۲	۶۷۱,۴۷۰,۰۰۰	۱,۲۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پست بانک ایران	۲۱,۷۵۵,۳۰۳	۱۶۰,۳۳۶,۵۸۳,۱۱۰	۱۱۶,۸۵۹,۲۳۰,۶۸۸	۴۴۷,۷۱۸,۸۷۲	۸۰۰,۶۸۲,۹۱۶	۴۲,۲۴۷,۹۵۰,۳۵۵	(۴۴۲,۹۱۸,۸۲۸)
بیمه ملت	۲۷,۴۸۲,۹۸۷	۱۱۲,۰۱۵,۲۴۵,۴۶۸	۱۵۳,۲۳۰,۷۱۲,۹۱۵	۳۰۵,۸۰۲,۹۱۵	۵۶۰,۰۷۸,۷۲۶	(۴۲,۰۸۰,۸۴۹,۳۵۸)	(۳۹,۸۰۵,۷۶۶,۵۳۷)
پالایش نفت بندرعباس	۲۸,۸۱۷,۵۰۰	۳۱۹,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۴۰۱,۵۶۲,۴۰۰	۸۷۱,۶۸۲,۳۴۷	۱,۵۱۶,۶۸۹,۵۰۰	۵۹,۴۲۸,۱۶۴,۸۳۳	۱۲,۸۶۶,۹۱۷,۵۰۰
سرمایه‌گذاری خوارزمی	۷۵۰,۵۶۶,۷۴	۴۱۰,۵۴۹,۰۶۱,۳۱۰	۲۸۶,۰۴۲,۴۴۳,۳۱۵	۱,۱۲۰,۷۹۸,۹۳۷	۲,۰۵۲,۷۴۵,۳۰۷	۱۲۱,۳۳۲,۰۹۳,۸۵۱	۲۷,۰۲۳,۱۵۵,۱۷۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۶,۶۵۰,۰۰۰	۲۷۷,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۴۹۰,۷۸۳,۰۴۸	۷۵۶,۴۶۶,۸۰۰	۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۴۷۲,۲۲۹,۸۴۸)	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷,۵۸۸,۰۵۰	۲۰,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۹۴۵,۴۲۰	۵۵۷,۶۵۷,۹۳۵	۱,۰۲۱,۳۵۱,۵۳۰	۱۸,۶۹۰,۳۵۱,۱۰۵	۰
سرمایه‌گذاری دارویی تأمین	۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۲۹,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۲,۰۴۳,۰۸۸,۱۰۲	۱,۱۷۲,۴۶۸,۸۰۰	۲,۱۴۹,۵۴۰,۰۰۰	(۲۵,۴۵۸,۳۷۶,۹۴۲)	۰
نفت سپاهان	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۶۸۸,۴۵۳,۱۴۹	۴۵۵,۱۹۴,۷۲۰	۸۳۳,۶۹۰,۰۰۰	۵۱,۷۵۰,۶۶۲,۱۱۱	۰
فاسم ایران	۲۴۳,۷۴۵,۴۷۹	۵۸۱,۰۸۹,۲۲۱,۸۳۶	۴۱۶,۳۷۰,۱۸۲,۸۹۱	۱,۵۸۶,۳۷۲,۵۷۶	۲,۹۰۵,۴۴۶,۱۱۰	۱۸۰,۲۲۶,۴۱۸,۳۵۹	۰
داروسازی کاسپین تأمین	۱۵۰,۰۱۸,۵۲۰	۴۶۷,۶۶۶,۷۱۲,۸۰۰	۲۶۶,۳۷۲,۴۳۶,۴۲۵	۱,۲۷۶,۷۵۷,۴۴۶	۲,۳۳۸,۳۸۳,۵۴۴	۱۷۶,۶۸۸,۰۳۵,۴۸۵	۰
بانک خاورمیانه	۶۷,۵۱۴,۰۰۰	۴۴۲,۵۸۱,۴۵۶,۸۰۰	۴۱۲,۱۶۴,۰۳۳,۸۴۲	۹۴۰,۷۳۲,۶۷۵	۱,۷۲۲,۱۵۷,۲۸۰	۱۲۹,۷۲۳,۲۰۰,۰۲۰	۴۱,۲۲۲,۰۹۵,۷۴۱
پتروشیمی جم	۷,۷۲۹,۱۷۰	۳۷۷,۵۰۵,۹۲۳,۰۰۰	۳۷۴,۳۵۴,۱۵۷,۳۷۰	۵۵۷,۵۹۱,۱۷۰	۱,۳۸۷,۵۲۹,۶۱۵	(۱۸۸,۹۹۴,۱۵۵,۰۵۵)	۰
سرمایه‌گذاری مس سرچشمه	۱۵۶,۶۸۶,۷۳۲	۷۶,۵۴۰,۰۱۲,۲۴۰	۸۳,۲۲۲,۴۶۸,۸۸۶	۲۰۸,۱۷۸,۸۰۰	۲۸۲,۷۴۵,۰۶۱	(۷,۳۱۵,۵۵۸,۵۱۱)	(۱,۰۳۹,۰۰۸,۸۴۷)
صنعتی بهابک	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۲۷۳,۴۱۷,۹۰۵	۱۹۲,۳۳۸,۵۰۰	۳۵۲,۳۵۰,۰۰۰	(۵,۳۴۸,۰۷۶,۴۰۵)	۰
پالایش نفت تهران	۲۴,۴۵۹,۸۸۴	۲۱۱,۶۳۸,۰۹۵,۸۴۰	۱۷۴,۱۴۲,۶۳۳,۳۲۲	۵۷۷,۷۴۴,۷۰۲	۱,۰۵۸,۱۴۰,۴۷۹	۳۵,۸۴۹,۵۸۷,۳۳۷	۰
شیر و گوشت زاگرس شهرگرد	۲۰,۳۵۰,۰۰۰	۵۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۴۸۱,۱۵۶,۵۵۹	۱۴۰,۸۸۸,۷۴۸	۲۵۸,۰۳۸,۰۰۰	(۱۵,۲۷۴,۴۸۳,۰۰۷)	۰
کشت و دام قیام اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۳,۳۷۵,۷۸۶	۲۲۱,۴۹۰,۰۰۰	۴۰,۶۵۰,۰۰۰	۷۳,۳۳۹,۷۲۶	۰
فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۲۱۵,۱۰۹,۱۷۹	۹۱۰,۶۱۲,۳۲۰	۱,۶۶۷,۷۹۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۴۴,۴۸۷,۴۸۱	۰
سیرنگ	۴۶,۰۸۵,۵۰۰	۱۴۱,۰۲۱,۶۳۰,۰۰۰	۱۳۲,۸۲۴,۶۹۸,۹۴۹	۳۸۴,۹۱۹,۰۵۰	۷۰۵,۱۰۸,۱۵۰	۷,۱۰۶,۸۳۳,۸۵۱	۰
بورس کالای ایران	۸۹,۱۵۵,۸۲۲	۷۳۷,۶۱۰,۳۷۳,۲۸۰	۵۸۱,۷۹۵,۷۹۵,۹۱۱	۲,۰۱۳,۴۷۶,۳۱۹	۳,۶۸۸,۰۵۱,۸۶۶	۱۵۰,۱۱۲,۴۴۹,۱۸۴	۰
سرمایه‌گذاری صدرتأمین	۴۲,۱۱۲,۴۳۸	۶۹۰,۴۴۲,۴۴۳,۲۰۰	۵۷۷,۲۱۶,۴۸۰,۱۵۹	۱,۸۸۵,۴۵۳,۵۷۷	۳,۴۵۳,۲۱۱,۷۱۶	۱۰۸۰,۰۰۷,۱۹۷,۲۳۸	۰
پخش هجرت	۵۲,۳۳۸,۳۴۴	۲۵۵,۸۲۲,۸۷۵,۲۰۰	۱۷۷,۷۵۸,۸۷۵,۶۰۲	۹۷۱,۴۲۳,۷۴۹	۱,۷۷۹,۱۴۴,۴۷۶	۱۷۵,۲۲۳,۴۱۱,۷۷۲	۰
جمع و نقل به صفحه بعد	۱۲,۴۴۱,۹۱۰,۰۲۸,۰۲۲	۱۲,۴۴۱,۹۱۰,۰۲۸,۰۲۲	۱۰,۵۱۷,۱۲۶,۴۴۳,۱۷۲	۳۳,۴۶۸,۴۱۴,۹۷۸	۶۲,۲۰۹,۵۵۱,۲۴۲	۱,۲۸۸,۴۴۷,۴۳۸,۶۴۲	(۱۰,۳۵۸,۹۲۳,۲۶۶)



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق پانزشتگی کشور

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع فتقانی از صنعه قبل	۱۲,۴۴۱,۹۱۰,۳۳۸,۰۳۲	۱۲,۴۴۱,۹۱۰,۳۳۸,۰۳۲	۱۰,۵۱۷,۲۹۶,۶۴۳,۱۷۲	۳۳,۹۶۶,۴۱۴,۹۷۸	۶۱,۲۰۹,۵۵۹,۱۴۲	۱,۸۲۸,۴۳۷,۶۳۸,۶۴۲	۱,۸۲۸,۴۳۷,۶۳۸,۶۴۲
پدیده شیمی قرن	۱۶,۷۷۷,۰۰۰	۳۲۸,۰۴۵,۴۱۰,۰۰۰	۱۸۱,۳۶۰,۸۸۱,۸۴۹	۸۹۵,۵۶۳,۹۶۹	۱,۶۴۰,۳۲۷,۰۵۰	۱۴۴,۰۴۸,۷۳۷,۱۳۲	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۵۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۴۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۶۶۴,۴۸۸,۱۶۷	۹۰۱,۹۹۹,۰۹۸	۱,۶۵۲,۰۱۳,۰۰۰	۳۷,۱۸۴,۰۹۹,۷۳۵	(۶,۹۱۹,۳۸۳,۴۲۵)
صنعت غذایی کوروش	۳۳,۳۳۳,۸۱۵	۶۳۵,۷۹۴,۱۵۵,۵۰۰	۲۳۳,۷۷۷,۱۵۲,۷۵۷	۱,۷۳۵,۷۱۸,۰۵۵	۳,۱۷۸,۹۷۰,۷۷۸	۳۳۷,۱۰۲,۳۱۳,۹۲۱	(۳۰,۴۰۰,۷۹۴,۸۴۲)
صنعتی زر ماکارون	۶۸,۴۲۲,۰۱۱	۱۸۲,۰۷۰,۹۷۱,۲۷۱	۲۱۱,۸۹۹,۹۷۱,۲۷۷	۶۹۷,۰۵۲,۷۵۲	۹۱۰,۳۵۴,۸۵۶	(۳۱,۳۳۶,۴۰۸,۵۸۴)	۰
صنعتی مینو	۳۸,۳۷۹,۳۹۶	۲۱۲,۶۲۱,۸۵۳,۸۴۰	۱۹۵,۵۶۸,۶۴۳,۳۶۵	۵۸۰,۴۵۷,۶۶۱	۱,۰۶۳,۱۰۰,۹,۲۶۹	۱۵,۴۰۹,۶۴۳,۵۵۵	۰
ح - سرمایه گذاری صفرنامین	۷,۶۹۷,۷۷۷	۱۱۸,۵۴۵,۷۶۵,۸۰۰	۵۳۰,۲۹۹,۹۸۵,۷۵۳	۴۲۳,۶۲۹,۹۴۱	۵۱۲,۷۲۸,۸۲۹	۶۴,۵۹۹,۴۲۱,۳۷۷	۰
سپید ماکین	۱۱۵,۱۳۰,۱۹۴	۳۷۰,۷۲۴,۸۴۶,۸۰۰	۲۲۵,۸۹۸,۲۵۶,۵۶۸	۱,۰۱۲,۰۷۸,۸۳۲	۱,۸۵۳,۶۴۴,۳۳۴	۴۱,۹۶۰,۷۸۷,۱۶۶	۰
پویا زرگان آق دره	۲,۵۹۰,۰۰۰	۲۹۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۴,۵۵۱,۹۲۵,۵۲۷	۱,۰۷۴,۷۴۶,۴۰۰	۱,۹۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۸۴,۹۲۸,۰۷۳	۰
گستریت ارزش سرمایه ص ب کشور	۱۳۰,۰۶۱,۳۶۰	۲۹۹,۱۴۱,۱۳۸,۰۰۰	۳۱۳,۳۶۶,۸۸۹,۴۰۸	۸۱۶,۶۵۵,۲۷۹	۱,۴۹۵,۷۰۵,۶۴۰	(۱۶,۶۴۸,۲۲۳,۲۲۷)	(۳۶,۵۰۱,۳۹۴,۶۴۶)
آریان کیمیا تک	۱۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۹۱۵,۶۲۹,۶۵۳	۴۹۰,۲۲۸,۸۳۰	۸۹۷,۸۵۵,۰۰۰	۴۰,۳۶۷,۳۸۶,۵۱۷	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۵,۷۳۳,۸۸۰	۲۹۹,۳۵۰,۳۷۷,۶۰۰	۲۶۰,۷۲۷,۶۲۳,۱۱۱	۷۳۵,۳۲۶,۵۳۱	۱,۳۴۶,۷۵۱,۸۸۸	۶,۵۴۰,۶۷۶,۰۷۰	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۴,۰۳۱,۸۹۸	۳۳۸,۱۶۷,۶۶۴,۵۰۰	۲۸۰,۴۶۰,۰۸۰,۸۳۰	۹۱۷,۷۳۷,۱۷۸	۱,۶۸۰,۸۳۷,۲۲۲	۵۳,۱۰۸۸۰,۹۰,۱۷۹	۰
پارس فولاد سوزار	۲,۳۷۱,۳۵۷	۲۰۰,۶۹۷,۷۵۱,۹۵۰	۱۶۴,۴۷۵,۲۵۱,۷۳۰	۵۴۷,۹۰۴,۸۶۳	۱,۰۰۳,۴۸۸,۷۶۰	۲۴,۶۷۱,۱۰۶,۵۹۷	۰
صنایع گلندران	۱۸,۳۰۰,۸۲۹	۵۷,۱۵۳,۳۸۸,۹۶۷	۵۶,۷۱۱,۶۹۲,۴۹۷	۱۵۶,۰۲۹,۰۲۵	۲۸۵,۷۶۷,۴۴۵	۰	(۴۱,۷۶۸,۶۹۲,۰۹۹)
مدیریت نیروگاه‌های ایرانی مینا	۵,۵۷۳,۸۸۰	۱۵۲,۵۶۸,۵۹۴,۰۰۰	۱۰۲,۷۵۷,۸۴۹,۹۰۸	۴۱۶,۵۱۲,۳۶۲	۷۶۲,۸۴۲,۹۷۰	۴۸,۶۳۱,۳۸۸,۸۶۰	۰
تولیدی کوچن	۴۱,۲۷۳,۵۵۸	۲۸۷,۹۶۰,۴۱۳,۷۸۰	۲۶۷,۹۴۸,۵۵۸,۱۵۶	۷۸۶,۱۳۱,۹۲۷	۱,۳۳۹,۸۰۲,۰۴۴	۱۷,۷۸۵,۶۲۰,۶۳۳	۰
مجمع کاشی و سنگ پرسولیس یزد	۱,۲۵۶,۵۰۰	۷۸۰,۲۸۶,۵۰۰	۹,۱۵۱,۴۱۸,۵۵۸	۲۱,۳۰۱,۸۲۱	۳۹۰,۱۶۳,۳۲۵	(۱,۴۰۸,۸۶۹,۷۰۴)	۰
ماشون نازه	۱,۳۲۸,۵۰۰	۸,۶۹۷,۷۸۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۰,۵۳۵,۱۰۲	۲۳,۷۴۴,۹۳۹	۴۳,۴۸۸,۹۰۰	(۲,۴۹۹,۹۸۸,۹۴۱)	۰
نیان باتری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۳,۳۸۳,۵۵۰,۰۰۰	۶,۸۲۹,۱۳۰,۰۲۲	۹,۱۳۷,۰۹۲	۱۶,۹۱۷,۷۵۰	(۱,۴۷۱,۷۳۴,۸۶۴)	۰
آترا زیست آرای	۱۸,۱۵۰,۲۰۹	۸۳,۴۵۸,۳۹۸,۵۷۲	۸۶,۵۱۸,۸۸۸,۰۷۸	۲۲۷,۴۱۵,۷۱۶	۴۱۶,۳۲۹,۱۴۹	(۱,۸۹۶,۷۰۲,۰۸۶)	۰
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۵,۹۵۴,۶۱۰,۰۰۰	۵,۱۶۰,۱۰۷,۳۳۸	۱۶,۲۵۶,۰۸۵	۲۹,۷۷۲,۰۵۰	۷۲۸,۴۷۲,۵۲۷	۰
رهپار پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۶۱۹,۳۹۵,۰۰۰	۳,۹۸۸,۵۱۷,۸۳۲	۹,۸۸۰,۹۴۸	۱۸۰,۱۶۶,۷۵۰	(۳۹۷,۱۰۰,۰۷۵۵)	۰
پارز شوق	۳۷۵,۰۰۰	۱۵,۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۰,۵۵۹,۲۵۰	۴۱,۳۹۰,۲۱۳	۷۵۸۰,۶,۲۵۰	۴,۴۰۳,۴۹۴,۰۸۸	۰
سبحان خزر	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۸۲۳,۲۰۵,۰۶۴	۰
نفت بهران	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۶۵۵,۷۶۱,۸۷۵)	۰
سرمایه گذاری توکالولاندینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۱۳,۲۹۶,۷۹۵	۰
نوردولطعات فولادی	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵,۱۸۹,۲۲۷,۰۰۰)	۰
سرمایه گذاری صندوق پانزشتگی	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷,۷۶۱,۰۶۳,۶۴۵)	۰
تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۰,۴۲۲,۸۸۴,۱۴۴)	۰
کرین ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۰۰۰,۱,۴۹۴,۶۲۶)	۰
شیشه ممدان	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۰۰۶۶,۵۵۴,۸۳۳)	۰
حظاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۲۸۷,۵۳۳,۶۶۹)	۰
پالایش نفت لاوان	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۵۴۰,۲۴۱,۹۴۱)	۰
پاکدیس	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۷۰,۱۱۱,۲۵۰	۰
گشت و صنعت چوبین	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۸۸,۷۷۸,۰۲۴)	۰
بهمن کاشانه تهران	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۷۷,۳۸۲,۱۳۲)	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۴۸۷,۰۰۶۸,۹۲۵)	۰
مس شهیدباهنر	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۵۷,۲۸۸,۷۲۲)	۰
کشیرتی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲,۴۰۰,۹۰۰,۳۰۱)	۰
بشپ سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۵۱,۲۵۶,۹۳۱	۰
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۵,۳۴۰,۲۹۵,۱۰۰)	۰
سبحان صوفیان	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۷۰۰,۱۵۲,۳۶۴	۰
معدنی اصلاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۵۴۵,۱۸۱,۰۷۷)	۰
پلک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۲۷۶,۲۱۶,۶۷۷	۰
پلک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۰۶۵,۲۰۴,۹۶۳)	۰
عمران و توسعه شاهد	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۱۶۸,۸۱۲,۳۶۱)	۰
فولاد آباری ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۸۶۰,۶۵۵,۹۶۶)	۰
پخش البرز	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۴۱,۳۸۸,۷۳۷	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۴۷۷,۲۵۲,۳۳۶)	۰
تکادو	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۸۱۹,۸۴۴,۲۹۲)	۰
بهمن دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۷۴۶,۳۷۲,۹۹۵)	۰
ایمن خودرو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۳,۱۷۲,۷۲۵	۰
تاسین سرمایه نوین	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۵۵۶,۸۳۷,۹۲۶)	۰
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۱۳۸,۲۵۸,۷۵۰)	۰
گروه انتخاب الکترونیک ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰,۹۲۳,۳۸۸,۱۵۵)	۰
فولاد شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۱۵۵,۸۵۹,۸۷۲)	۰
بین المظلی توسعه ص ممدان غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۴۶۳,۱۰۲,۲۸۴)	۰
اختیاران خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۹۸۳,۶۱۶)	۰
پلک سلمان	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۲۵۵,۰۲۶,۳۰۸	۰
توسعه نیکتر و صنایع چلبی	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۸۷۲,۷۸۸,۳۸۲)	۰
صنایع ارتباطی آوا	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵۱,۹۴۴,۱۱۷)	۰
جمع	۱۶,۹۲۴,۲۹۱,۳۳۸,۸۹۷	۱۴,۰۵۸,۴۹۱,۱۸۰,۰۶۸	۲۶,۲۰۳,۳۱۵,۳۸۵	۸۶,۶۲۱,۲۵۶,۷۷۷	۲,۷۲۴,۹۷۵,۳۹۶,۶۸۱	(۶۰۱,۴۱۴,۶۰۲,۵۴۰)	۰



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق پانزشتگی کشوری
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					نام سهام
(زبان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	
۰	۴۲۰,۶۲۵,۹۸۴	۰	۵۶۹,۱۱۰,۶۲۰	۱۹۳,۲۹۷,۶۸۸,۳۱۶	۲۳۷,۱۲۹,۴۲۴,۹۲۰	۹,۵۰۸	شش طلا GoldBar
۶۵,۵۷۰,۴۲۷,۱۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی سپرده کالایی شش طلا قبرضال
۰	۸,۷۴۹,۴۵۰,۸۷۳	۰	۵۲۶,۲۲۴,۸۰۰	۲۱۰,۰۲۶,۲۲۴,۳۲۷	۲۱۹,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۲۲	مس کلد CopperCld
۶۵,۵۷۰,۴۲۷,۱۲۱	۵۱,۸۱۲,۰۷۶,۸۵۷	۰	۱,۰۹۵,۳۳۵,۴۲۰	۴۰۳,۵۲۳,۹۱۲,۶۴۳	۲۵۶,۴۳۱,۴۲۴,۹۲۰		جمع

۱۷-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					نام سهام
(زبان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	
۷,۱۱۳,۷۱۵,۵۷۵	۳,۶۸۴,۲۷۶,۹۵۹	۰	۲۳,۵۸۷,۵۲۲	۲۸,۸۲۶,۶۶۲,۰۰۹	۳۲,۵۳۴,۵۲۶,۵۰۰	۹,۵۰۰	سلفه موازی اربا هوجه سبلان
۷,۱۱۳,۷۱۵,۵۷۵	۳,۶۸۴,۲۷۶,۹۵۹	۰	۲۳,۵۸۷,۵۲۲	۲۸,۸۲۶,۶۶۲,۰۰۹	۳۲,۵۳۴,۵۲۶,۵۰۰		جمع



صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۳,۲۳۹,۵۹۶	۴۴۰	۱۰,۲۲۵,۴۲۲,۳۴۰	(۵۹۹,۹۴۴,۱۸۰)	۹,۶۲۵,۴۷۸,۰۶۰	۹,۹۱۶,۳۷۱,۶۰۲
تاپداتر خاورمیانه	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۱۱,۶۹۷,۱۳۶	۸۵۰	۹,۹۴۳,۵۶۵,۶۰۰	(۳۳۵,۵۸۶,۲۶۴)	۹,۶۰۶,۹۷۹,۳۳۶	۱۳,۹۸۵,۷۴۷,۴۱۹
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۴۰۵/۰۱/۲۶	۳۳,۴۸۰,۱۷۷	۴۸۰	۱۶,۰۷۰,۴۸۴,۹۶۰	-	۱۶,۰۷۰,۴۸۴,۹۶۰	-
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۷۱,۱۴۸,۲۲۰	۱۲۶	۸,۹۶۴,۶۷۵,۷۲۰	(۱۶۸,۶۹۰,۱۳۵)	۸,۷۹۵,۹۸۵,۵۸۵	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۴۰۵/۰۴/۰۸	۵۸۰,۴۴۸,۷۱۰	۳۷	۲,۱۴۷,۶۶۰,۲۲۷	(۱۳۵,۰۹۰,۳۱۰)	۲,۰۱۲,۵۶۹,۹۱۷	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۲۱,۰۵۹,۴۸۳	۱۵۰۰	۳۱,۵۸۹,۲۲۴,۵۰۰	-	۳۱,۵۸۹,۲۲۴,۵۰۰	-
آلومینیوم ایران	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۳,۱۸۵,۵۱۱	۸۰۰	۱۰,۵۴۸,۴۰۸,۸۰۰	(۴۳۶,۳۴۲,۵۸۳)	۱۰,۱۱۲,۰۶۶,۲۱۷	-
صنعتی اما	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲۲,۷۶۷,۲۳۹	۲۶۴	۶,۰۱۰,۵۵۱,۰۹۶	(۳۷۴,۴۵۲,۰۸۷)	۵,۶۳۶,۰۹۸,۰۰۹	-
گروه بهمن	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۱,۱۱۱,۱۱۱)	۱۳,۳۲۸,۸۸۸,۸۸۹	-
داروسازی اکسیر	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۶,۹۰۰,۰۰۰	۹۴۰	۶,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۸,۴۰۸,۲۴۲)	۶,۰۹۷,۵۹۱,۷۵۸	-
کارخانجات داروپخش	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۴۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۶۴,۹۴۸)	۹۷,۸۳۵,۰۵۲	-
سیمان هکتمان	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱,۲۸۳,۳۶۸	۲۲,۷۰۰	۲۹,۱۳۰,۱۸۳,۶۰۰	(۱,۱۱۳,۰۱۰,۹۶۸)	۲۸,۰۱۷,۱۷۲,۶۳۲	۱۳,۵۵۶,۸۶۵,۸۷۰
سیمان مازندران	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۴,۷۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰	۳۳,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۹۶,۸۴۵,۰۰۰
سیمان خاش	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۵,۶۵۸,۰۱۳	۱۵۲۰	۸,۶۰۰,۱۷۹,۷۶۰	(۳۵۰,۳۳۵,۸۳۸)	۸,۲۴۹,۸۴۳,۹۲۲	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۵۶,۶۶۱,۰۹۸	۷۴۰	۴۱,۹۲۹,۳۱۲,۵۲۰	(۱,۳۰۷,۶۷۹,۴۸۸)	۴۰,۶۲۱,۵۳۳,۰۳۲	۱۸,۴۶۰,۸۷۶,۰۴۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۷۱,۳۸۷,۳۵۸	۱۹۰	۱۳,۵۶۳,۵۸۸,۰۲۰	(۲۳۵,۳۲۳,۴۶۲)	۱۳,۳۲۸,۲۶۴,۵۵۸	۱۰,۴۹۳,۳۴۴,۱۰۵
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۱۱,۵۰۹,۵۶۷	۱,۲۰۰	۱۳,۸۱۱,۴۸۰,۴۰۰	-	۱۳,۸۱۱,۴۸۰,۴۰۰	۱۱,۵۰۹,۵۶۷,۰۰۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
کلشی الوند	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵,۷۳۶,۳۴۹	۳۵۰	۲,۰۷۲,۲۳,۱۵۰	(۱۵۴,۸۳۰,۶۵۹)	۱,۸۵۲,۸۹۱,۴۹۱	۱۱,۱۲۰,۳۰۷,۳۵۴
حقاری شمال	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۹,۶۰۵,۵۷۱	۲۶۰	۷,۶۹۷,۴۴۸,۴۶۰	(۴۸۴,۱۷۸,۴۰۱)	۷,۲۱۳,۲۷۰,۰۵۹	۲۹,۱۰۷,۹۶۰,۶۸۸
پست بانک ایران	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۲۱,۷۵۵,۳۰۳	۱,۱۱۰	۲۴,۱۴۸,۳۸۶,۳۳۰	(۱۸۰,۵۷۹,۳۶۸)	۲۳,۹۶۷,۸۰۷,۹۶۲	۶,۴۳۴,۳۰۱,۲۲۱
بهمه ملت	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۴۷,۳۸۳,۹۸۷	۴۰	۱,۸۹۵,۳۵۹,۴۸۰	(۶۰,۳۲۹,۷۴۵)	۱,۸۳۵,۰۲۹,۷۳۵	۶۵۱,۷۸۱,۳۸۱
پخش البرز	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۷	۸۸۱,۸۰۰,۰۰۰	(۳۶,۲۵۶,۵۵۰)	۸۴۵,۵۴۳,۴۵۰	۲,۱۸۷,۷۸۴,۱۷۲
نفت سپاهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۱,۳۷۴,۶۶۳)	۲۳,۸۰۸,۶۲۳,۳۲۷	-
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۱۵۰,۱۸۵۲۰	۱,۹۳۰	۲۸,۹۸۵,۷۴۳,۶۰۰	(۱,۹۹۶,۴۶۷,۰۳۴)	۲۶,۹۸۹,۲۷۶,۵۶۶	-
قاسم ایران	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱۲۳,۴۷۵,۸۰۳	۱۱۰	۱۳,۵۸۲,۳۳۸,۳۳۰	(۵۷۰,۳۸۶,۹۱۱)	۱۳,۰۱۱,۹۵۱,۴۱۹	-
بانک خاورمیانه	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۶۷,۵۱۴,۰۰۰	۱۶۶	۱۱,۲۰۷,۳۲۴,۰۰۰	(۱,۹۶۰,۹۰,۴۶۰)	۱۱,۰۱۱,۳۲۳,۵۴۰	۷,۹۳۵,۲۶۹,۰۷۴
پتروشیمی جم	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۸,۷۲۹,۹۷۰	۴,۱۶۶	۳,۳۶۹,۰۵۵,۰۲۰	(۱,۵۹۵,۷۶۰,۷۶۴)	۳,۴۷۳,۲۹۴,۲۵۶	-
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۵,۶۸۶,۲۷۳	۴۳۰	۶,۷۴۵,۰۹۷,۳۹۰	(۵۲۰,۱۶۵,۵۳۸)	۶,۲۲۴,۹۳۱,۸۵۲	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۴,۹۲۵,۱۸۰	۴,۰۴۰	۱۹,۸۹۷,۷۲۷,۲۰۰	(۹۹۶,۸۲۸,۲۳۳)	۱۸,۹۰۰,۸۹۸,۹۶۷	-
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۸,۶۰۰,۰۰۰	۹۲۰	۸,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۴,۳۰۳,۰۳۰)	۷,۶۰۹,۶۹۶,۹۷۰	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۰	۱۹,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۴۱۶,۹۵۱)	۱۹,۶۶۹,۵۸۳,۰۴۹	-
سیمرغ	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲	۱,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۴۲۹,۶۷۲)	۱,۴۹۶,۵۷۰,۳۲۸	-
بورس کالای ایران	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۱۶,۰۵۰,۰۰۰	۵۳۰	۸,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۸,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰	-
پخش هجرت	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۴۸,۳۳۶,۵۰۵	۴۴۱	۲۱,۳۱۶,۳۹۸,۷۰۵	(۱,۲۷۶,۵۱۳,۲۵۱)	۲۰,۰۳۹,۸۸۵,۴۵۴	-
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱۶,۷۹۷,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱۸,۴۷۶,۷۰۰,۰۰۰	(۸۹۱,۳۱۴,۰۸۱)	۱۷,۵۸۵,۳۸۵,۹۱۹	-
صنعتی زر ماکارون	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۶۸,۴۲۲,۰۱۱	۲۵۰	۱۷,۱۰۵,۵۰۲,۷۵۰	(۱,۳۱۸,۷۱۲,۶۶۴)	۱۵,۸۸۶,۷۹۰,۰۸۶	-
صنعت غذایی کوروش	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۳۲,۲۷۳,۸۱۵	۱,۶۰۰	۵۱,۶۳۸,۱۰۴,۰۰۰	(۶۷۷,۸۱۲,۲۱۶)	۵۰,۹۶۰,۲۹۱,۷۸۴	-
صنعتی مینو	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۸۳۹,۳۷۸)	۲,۴۱۳,۱۶۰,۶۲۲	-
آریان کیمیا تک	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	۵۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۶۵۱,۶۲۶)	۵,۴۲۵,۳۴۸,۳۷۴	-
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۵/۰۲/۲۶	۱۵۰,۰۶۱,۳۶۰	۲۲۰	۳۳,۰۱۳,۴۹۹,۲۰۰	-	۳۳,۰۱۳,۴۹۹,۲۰۰	۳۰,۰۱۲,۲۷۲,۰۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۴,۰۳۱,۸۹۸	۸۰۰	۵۱,۳۲۵,۵۱۸,۴۰۰	(۳,۹۵۰,۳۸۷,۶۳۹)	۴۷,۳۷۵,۱۳۰,۷۶۱	-
پارس فولاد سبزوهر	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۱,۹۷۸,۱۵۲	۶,۸۰۰	۱۳,۴۵۱,۴۳۳,۶۰۰	-	۱۳,۴۵۱,۴۳۳,۶۰۰	-
تولیدی کوچین	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱,۴۷۵,۱۶۹	۲۷۱	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	-	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	-
مجمع کلشی و سنگ پرسبولیس یزد	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱,۲۵۶,۵۰۰	۴۰۰	۵۰۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۸۵,۱۸۵)	۴۸۵,۳۱۴,۸۱۵	-
آترا زیست آرای	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۸,۶۱۵,۳۰۹	۵۷	۱,۰۶۱,۰۶۶,۹۱۳	(۷۳,۷۱۳,۳۸۰)	۹۸۷,۳۵۳,۵۳۳	-
هامون نایزه	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۱,۴۲۸,۵۰۰	۳۷۰	۳۴۱,۶۹۵,۰۰۰	(۳۰,۰۶۳,۹۱۹)	۳۱۱,۶۳۱,۰۸۱	-
نیان باتری خاوران	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	۲۵۷,۵۰۰	۲,۰۵۰	۵۲۷,۸۷۵,۰۰۰	(۳۳,۲۰۳,۹۴۷)	۴۹۴,۶۷۱,۰۵۳	-
کولان سل	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۳۱۹,۰۰۰	۱,۱۷۷	۳۵۷,۷۶۳,۰۰۰	-	۳۵۷,۷۶۳,۰۰۰	-
رهیاب پیام گستران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۸۵,۰۰۰	۴۱۴	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	(۱۷,۶۸۳,۷۱۴)	۲۲۴,۵۰۶,۲۸۶	-
سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	۴,۱۹۴,۳۰۰,۰۰۰
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۷,۹۰۶,۷۳۴,۵۶۰
مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	-	۸,۱۴۹,۰۰۱,۶۵۸۰
نوردوقطعات فولادی	-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۸,۵۸۲,۶۲۶
کلشی پارس	-	-	-	-	-	-	۴۴۹,۷۴۸,۸۵۶
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۲۶,۱۸۰,۰۴۴۵,۱۵۰
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۹۶,۰۷۶۷۸
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۱,۹۴۷,۸۹۴,۰۴۸
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۸۴۱,۲۸۳,۷۸۴
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	۵,۲۲۲,۳۲۷,۵۹۲
جمع و نقل به صفحه بعد	-	۱,۳۳۷,۴۱۰,۱۱۲	۷۸,۲۶۸	۶۹۸,۸۸۱,۲۶۶,۷۷۰	(۲۲,۷۱۹,۷۱۹,۵۹۵)	۶۷۶,۱۶۱,۵۴۲,۱۷۵	۲۵۹,۵۹۱,۵۲۲,۴۷۳



صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع انتقالی از صفحه قبل	۱,۳۳۷,۴۱۰,۱۱۲	۷۸,۲۶۸	۶۹۸,۸۸۱,۲۶۶,۷۷۰	(۲۲,۷۱۹,۷۱۹,۵۹۵)	۶۷۶,۱۶۱,۵۴۷,۱۷۵	۲۵۹,۵۹۱,۵۷۲,۴۷۳	
فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	۱,۳۱۹,۷۸۵,۱۲۳	
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	۳,۸۴۳,۳۱۱,۳۲۸	
بهمن دیزل	.	.	.	.	.	۲,۲۳۰,۳۷۶,۷۸۴	
پاکدیس	.	.	.	.	.	۸,۶۹۸,۵۸۵,۰۸۶	
ایمن خودرو شرق	.	.	.	.	.	۶۸۴,۹۸۶,۵۹۵	
تامین سرمایه نوین	.	.	.	.	.	۱۰,۰۲۳,۶۲۵,۸۲۰	
بهساز گلشانه تهران	.	.	.	.	.	۹,۹۴۱,۷۵۵,۶۱۰	
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	.	.	.	.	.	۲,۷۷۱,۵۲۵,۴۲۴	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	۱۴,۳۳۲,۵۱۱,۹۶۰	
فولاد شاهرود	.	.	.	.	.	۳,۸۴۰,۰۳۳,۲۴۹	
صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	۱۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک سامان	.	.	.	.	.	۳,۸۵۱,۳۹۶,۴۵۸	
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	.	.	.	.	.	۷,۷۹۳,۷۶۴,۰۰۰	
صنایع ارتباطی آوا	.	.	.	.	.	۲۸,۹۸۳,۵۰۱	
تامین سرمایه کیمیا	.	.	.	.	.	۶,۱۵۲,۸۵۸,۰۲۵	
جمع			۲,۰۹۶,۶۴۳,۸۰۰,۳۱۰	(۶۸,۱۵۹,۱۵۸,۷۸۵)	۶۷۶,۱۶۱,۵۴۷,۱۷۵	۳۴۸,۷۲۵,۰۷۱,۴۳۶	



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵



۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل سپرده و گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

ریال	ریال	یادداشت
۱۴۰۴/۰۴/۳۱ به ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۹-۱
۹,۰۰۸,۵۴۵,۵۷۴	۱۵۵,۸۵۲,۰۰۱,۹۵۵	
۹,۰۰۸,۵۴۵,۵۷۴	۱۵۵,۸۵۲,۰۰۱,۹۵۵	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

سود خالص	سود خاص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۰۳۸,۰۴۴,۷۶۳	۱۰۳,۵۶۵	.	۱۰۳,۵۶۵	بانک پاسارگاد
۳,۳۹۱,۹۱۲	.	.	.	بانک آینده
۵,۶۵۱,۰۳۰	.	.	.	بانک سامان
۱۶۰,۳۹۳	۱۱۰,۲۷۴	.	۱۱۰,۲۷۴	بانک خاورمیانه
۴۱۶,۶۰۶	۸۴,۳۳۲,۴۸۲,۵۳۷	(۱۶۴,۹۰۷,۶۷۰)	۸۴,۳۹۷,۳۹۰,۲۰۷	بانک شهر (سپرده و گواهی سپرده بانکی)
۸۰۵,۲۱۶	.	.	.	موسسه اعتباری ملل
.	۸,۳۷۱,۳۸۱,۱۴۵	.	۸,۳۷۱,۳۸۱,۱۴۵	بانک تجارت
۵,۹۶۰,۰۷۵,۶۵۴	۶۳,۲۴۷,۹۲۴,۴۳۴	.	۶۳,۲۴۷,۹۲۴,۴۳۴	بانک گردشگری
۹,۰۰۸,۵۴۵,۵۷۴	۱۵۵,۸۵۲,۰۰۱,۹۵۵	(۱۶۴,۹۰۷,۶۷۰)	۱۵۶,۰۱۶,۹۰۹,۶۲۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۰۵,۳۵۷	۵۴,۴۲۰,۴۵۲	درآمد تعدیل سود سپرده
۲,۵۲۰,۵۰۸,۹۹۶	۱,۰۰۷,۹۵۹,۴۷۹	درآمد تعدیل سود سهام
۵۸۴,۰۵۱,۱۳۸	۱۱,۳۷۳,۵۷۶,۳۳۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳,۱۰۶,۲۶۵,۴۹۱	۱۲,۴۳۵,۹۵۶,۱۶۸	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵۸,۲۹۲,۲۱۹,۳۱۸	۹۲,۵۴۸,۰۹۷,۹۲۸	کارمزد ثابت مدیر
.	۱۴۸,۳۳۲,۷۰۳,۸۸۱	کارمزد مبتنی بر عملکرد
۱,۰۳۵,۷۹۲,۲۶۲	۱,۳۷۱,۵۰۶,۷۸۲	کارمزد متولی
۳,۸۶۵,۶۷۵,۶۹۵	۵,۹۴۸,۲۹۹,۲۴۵	کارمزد بازارگردان
۷۸۷,۷۵۶,۰۸۴	۹۷۷,۶۸۸,۸۹۴	حق الزحمه حسابرس
۶۳,۹۸۱,۴۴۳,۳۵۹	۲۴۹,۰۷۸,۲۹۶,۷۳۰	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۰,۹۰۳,۹۷۳	۱۵۲,۴۹۹,۹۳۹	رتبه بندی
۴۳۸,۲۹۹,۳۶۷	۱,۶۲۴,۴۳۳,۸۷۳	انتبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴,۵۹۸,۶۱۹,۲۴۸	۹,۲۲۶,۳۵۷,۴۹۵	آبونمان نرم افزار
۲۲۲,۲۲۲,۲۰۸	.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۷,۶۱۶,۶۶۶	۸,۵۸۸,۲۳۱	برگزاری مجمع
۱۶,۸۸۹,۷۸۰	۳۷,۶۲۷,۷۵۰	کارمزد بانکی
.	.	هزینه مالیات بر ارزش افزوده حق الزحمه حسابرس
۸۲,۵۶۸,۹۲۹	۴۵,۳۸۴,۷۲۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵,۴۷۷,۱۲۰,۱۷۴	۱۱,۰۹۴,۸۹۲,۰۰۸	جمع

۲۳- هزینه های مالی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۴۶۲,۵۸۸,۲۵۹	۴۶,۹۳۵,۸۳۴,۰۵۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۱۷,۴۶۲,۵۸۸,۲۵۹	۴۶,۹۳۵,۸۳۴,۰۵۱	جمع

۱- ۲۳- هزینه مالی فوق بابت تسهیلات دریافتی از کارگزاری صبا جهاد جهت خرید اعتباری سهام توسط آن کارگزاری است.





صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۴- تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

ریال	ریال
۸۵۶,۱۴۳,۹۱۲,۳۷۴	۲,۷۱۹,۰۸۰,۱۴۸,۸۱۰
۳۰۷,۳۴۰,۵۶۸,۸۴۸	(۱,۵۳۸,۴۵۲,۰۵۶,۳۳۳)
۵۴۸,۸۰۳,۳۴۳,۴۲۶	۱,۱۸۰,۶۲۸,۰۹۲,۵۷۷
	جمع

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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۵/۰۴/۳۱				۱۴۰۵/۰۴/۳۱				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای			
۰.۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۶۵	۹۹۰,۸۴۳	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰۰	۰	مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۱	۴۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱	۴۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱	۴۰,۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	محسن مهدی نسب	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱	۴۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱	۴۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱	۴۰,۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	معصومه میرمحمدی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰۱	۴۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱	۴۰,۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	شهاب خدابخشیان خوانساری	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱	۴۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰۰	۰	مدیر سرمایه‌گذاری	بابک فریدی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	موسسین صندوق	کارگزاری صبا جهاد	کارگزاری صندوق
۲۰.۲۵	۸۷,۵۹۸,۳۷۶	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰۰	۰	موسسین صندوق	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۱.۵۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	موسسین صندوق	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۰.۹۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۶۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۶۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	موسسین صندوق	شرکت خدمات مدیریت صندوق بازنشتی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۲.۳۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۱.۴۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۱.۴۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	وابسته به موسسین صندوق	شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشتی کشوری	سایر اشخاص وابسته



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت‌های توفیحي صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها
۲۶-۱-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

طلب (بدهی)	طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱۴۰۴/۱۰/۳۰	ریال					
(۴۳,۱۵۲,۸۲۲,۷۸۰)	(۵۷,۳۵۴,۹۷۴,۱۹۵)	طی دوره مالی	۹۲,۵۴۸,۰۹۷,۹۲۸	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک
	(۱۴۸,۳۳۲,۷۰۳,۸۸۱)	طی دوره مالی	.	کارمزد مبتنی بر عملکرد	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک
(۱,۲۱۰,۹۰۱,۷۳۰)	(۷۱۱,۹۰۴,۰۷۲)	طی دوره مالی	۱,۳۷۱,۵۰۶,۷۸۲	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی حسابرسین
(۱,۱۷۲,۹۹۳,۶۸۱)	(۹۷۷,۶۸۸,۸۹۴)	طی دوره مالی	۹۷۷,۶۸۸,۸۹۴	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی هشیار بهمن
(۳,۳۲۶,۴۶۱,۳۷۸)	(۳,۶۸۱,۳۴۴,۰۴۱)	طی دوره مالی	۵,۹۴۸,۲۹۹,۳۴۵	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری
(۶۹۰,۸۹۶,۲۵۱,۵۷۶)	(۷۹۰,۳۸۶,۷۸۳,۶۴۲)	طی دوره مالی	۴۶,۹۳۵,۸۳۴,۰۵۱	هزینه مالی تسهیلات اعطایی	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری صبا جهاد
		طی دوره مالی	۲۰,۶۳۷,۷۲۶,۳۰۲	کارمزد معاملات	کارگزار صندوق	
		طی دوره مالی	۲۵,۰۳۹,۸۸۷,۹۲۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	
(۷۳۹,۷۵۹,۴۳۱,۰۴۵)	(۱,۰۰۱,۴۴۵,۲۹۸,۷۲۵)		۱۹۳,۳۵۹,۰۵۱,۱۳۷			جمع

۲۷-تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۷-۱-در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی ندارد.

۲۷-۲-مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص خارج از صندوق است.

۲۸-رویدادهای پس از تاریخ گزارشگری

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