

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۳۱	صورت های مالی



## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی

### مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه 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 صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های 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 صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

### اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

### سایر بندهای توضیحی

۵- صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۹ آن مؤسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

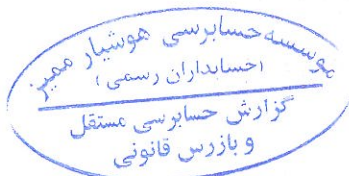
### گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

- ۷- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس، در خصوص پرداخت سود سهام سال قبل به طور کامل، رعایت نگردیده است.
- ۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۹، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. این مؤسسه با در نظر گرفتن روابط خاص تجاری فیمابین در شرکت های همگروه، به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، برخورد نکرده است.
- ۹- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.



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

۱۰- مقررات و ضوابط حاکم بر شرکت های پذیرفته شده در فرابورس و شرکت های سرمایه گذاری (سهامی عام) تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص معرفی نمایندگان اشخاص حقوقی هیات مدیره در مهلت های مقرر، افشای فوری تغییرات نمایندگان اشخاص حقوقی هیات مدیره و ثبت تغییرات آن نزد مرجع ثبت شرکت ها رعایت نشده است. مضافاً ضوابط و مقررات دستورالعمل حاکمیت شرکتی به طور کامل اجرایی نشده است.

۱۱- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغی بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این مؤسسه به مواردی حاکمی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون 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 مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۱۸ دی ماه ۱۴۰۰

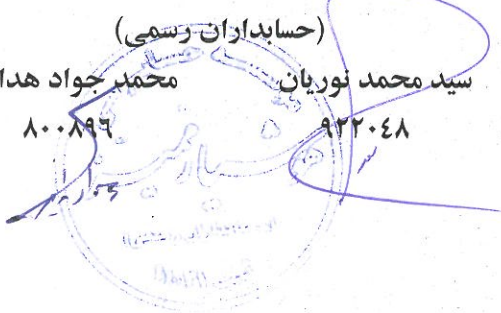
(حسابداران رسمی)

محمد جواد هدایتی

سید محمد نوریان

۸۰۰۸۹۶

۹۲۲۰۴۸





تاریخ:  
شماره:  
شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) پیوست:

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)  
شماره ثبت ۳۲۱۱۶۸

**صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶-۳۱	یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	حمید فاروقی	شرکت نوآوران مدیریت سبا
	عضو هیات مدیره (موظف)	مهناز مرتضی پور	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	سید غیاث الدین طاهری	شرکت خدمات پشتیبانی صندوق بازنشستگی کشوری
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	مصطفی افشار طوینانی	شرکت طراحی و مهندسی بهور
	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	مهدی عظیمی	شرکت واسپاری آتیه سبا

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)

مجلس حسابرسی و حسابداران رسمی  
شماره پروتست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنسیستیگی کشوری (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		درآمدهای عملیاتی
۳۳۸,۷۵۶	۹۹۲,۷۷۲	۵ درآمد سود سهام
۶,۲۷۵,۴۰۶	۴,۰۳۷,۸۲۷	۶ سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۳۱,۷۶۲	۳۱,۳۳۸	۷ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری
۳,۸۱۵	۳,۵۱۴	۸ درآمد حاصل از فروش صندوق های سرمایه‌گذاری
۷۰۴	۲,۴۵۰	۹ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های غیربورسی
۶,۶۵۰,۴۴۴	۵,۰۶۷,۹۰۰	جمع درآمدهای عملیاتی
		۱۰ هزینه های عملیاتی
(۲۹,۲۸۴)	(۴۳,۶۵۱)	هزینه حقوق، دستمزد و مزایا
(۴,۴۸۵)	(۶,۳۰۲)	هزینه استهلاک
(۱۵,۴۲۷)	(۱۶,۴۶۹)	سایر هزینه ها
(۴۹,۱۹۷)	(۶۶,۴۲۲)	جمع هزینه های عملیاتی
۱۵۹	۳۲۹	۱۱ سایر درآمدها
۶,۶۰۱,۴۰۶	۵,۰۰۱,۸۰۶	سود عملیاتی
(۹)	(۴۶۷)	۱۲ هزینه های مالی
۶,۶۰۱,۳۹۷	۵,۰۰۱,۳۳۹	سود خالص
		سود پایه هر سهم
۴,۴۰۱	۳,۳۳۴	عملیاتی - ریال
-	-	غیرعملیاتی - ریال
۴,۴۰۱	۳,۳۳۴	۱۳ سود پایه هر سهم-ریال

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص می‌باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنسیستیگی کشوری  
(سهامی عام)

مؤسسه حسابرسی هوشیار هفتج  
(حسابداران رسمی)  
خاتمه پیوست گزارش

**شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)**

**صورت وضعیت مالی**

**در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰**

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
۷۱,۷۱۲	۷۵,۰۶۳	۱۴ دارائیهای غیر جاری
۲۵۹	۱,۱۹۲	دارائیهای ثابت مشهود
۴۴,۹۷۷	۸۵,۷۳۰	۱۵ دارائیهای نامشهود
۱۱۶,۹۴۸	۱۶۱,۹۸۵	۱۶ سرمایه گذاری های بلند مدت
		جمع دارایی های غیر جاری
۷۹	۱۱۲	۱۷ دارایی های جاری
۲۰۴,۶۶۳	۹۷۴,۰۵۱	پیش پرداخت ها
۷,۹۴۰,۴۰۳	۷,۵۲۲,۹۲۴	۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳,۸۱۰	۲۱,۲۸۰	۱۶ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸,۱۴۸,۹۵۵	۸,۵۱۸,۳۶۷	۱۹ موجودی نقد
۸,۲۶۵,۹۰۳	۸,۶۸۰,۳۵۳	جمع دارایی های جاری
		جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰ سرمایه
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۱ اندوخته قانونی
۶,۶۰۶,۶۷۶	۵,۰۰۸,۰۱۵	سود انباشته
-	(۸۶,۹۰۱)	۲۲ سهام خزانه
۸,۲۵۶,۶۷۶	۶,۵۷۱,۱۱۴	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۳,۱۶۹	۴,۶۶۲	۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۱۶۹	۴,۶۶۲	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۶,۰۵۶	۴,۵۷۱	۲۴ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲	۲,۱۰۰,۰۰۵	۲۵ سود سهام پرداختنی
۶,۰۵۸	۲,۱۰۴,۵۷۶	جمع بدهی های جاری
۹,۲۲۷	۲,۱۰۹,۲۳۹	جمع بدهی ها
۸,۲۶۵,۹۰۳	۸,۶۸۰,۳۵۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

سرمایه گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)



وزارت امور اقتصادی و دارایی  
حسابداران رسمی  
ضمائم پروست گزارش



**شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)**  
**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۶۶,۲۷۹	-	۱,۳۱۶,۲۷۹	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۶,۶۰۱,۳۹۷	-	۶,۶۰۱,۳۹۷	-	-
(۱,۳۱۱,۰۰۰)	-	(۱,۳۱۱,۰۰۰)	-	-
۸,۲۵۶,۶۷۶	-	۶,۶۰۶,۶۷۶	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۱,۳۳۹	-	۵,۰۰۱,۳۳۹	-	-
(۶,۶۰۰,۰۰۰)	-	(۶,۶۰۰,۰۰۰)	-	-
(۸۶,۹۰۱)	(۸۶,۹۰۱)	-	-	-
۶,۵۷۱,۱۱۴	(۸۶,۹۰۱)	۵,۰۰۰,۰۱۵	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.


شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت  
 صندوق بازنشستگی کشوری  
 (سهامی عام)

مجلس عالی بازرسی دولتی  
 (اصحابان رسمی)  
 ضوابط بیرونی گزارش

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سود خالص گزارش شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سود سهام مصوب

خرید سهام خزانه

مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

**شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق نازنشستگی کشوری (سهامی عام)**

**صورت جریان های نقدی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵۳,۷۱۷	۴,۶۱۵,۴۲۱	۲۶
۷۵۳,۷۱۷	۴,۶۱۵,۴۲۱	
(۹۷۷)	(۹,۳۱۵)	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
(۱۵۲)	(۱,۲۷۲)	نقد حاصل از عملیات
(۱,۱۲۹)	(۱۰,۵۸۷)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۷۵۲,۵۸۸	۴,۶۰۴,۸۳۵	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
	(۸۶,۹۰۱)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۷۵۰,۷۷۱)	(۴,۴۹۹,۹۹۷)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
(۹)	(۴۶۷)	جریان خالص ( خروج ) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۷۵۰,۷۸۰)	(۴,۵۸۷,۳۶۵)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
۱,۸۰۸	۱۷,۴۷۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۲,۰۰۲	۳,۸۱۰	پرداختهای نقدی برای خرید سهام خزانه
۳,۸۱۰	۲۱,۲۸۰	پرداخت نقدی بابت سود سهام
		پرداخت نقدی هزینه تامین مالی اعتبارات دریافتی
		جریان خالص ( خروج ) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
		خالص افزایش ( کاهش ) در موجودی نقد
		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
		مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق نازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)

مجلس حسابرسی هیئت مدیره  
(حسابداران رسمی)  
ضمائم پیوست گزارش

**شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه :**

شرکت خدمات مدیریت و تحقیقات سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص) با سرمایه اولیه ۱۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۷ تحت شماره ۳۲۱۱۶۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۵۸۴۰۰۴ به ثبت رسید و فعالیت اصلی خود را رسماً از تاریخ ۱۳۸۸/۰۲/۱۳ آغاز نمود. سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۸۹/۰۴/۱۶ از مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۰۵ از ۶۰۰ میلیارد ریال به ۹۹۹ میلیارد ریال و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۱۹ از ۹۹۹ میلیارد ریال به ۱۰۵۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت. نام شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۲ به "سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری" و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۰ سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه به پایان آذر ماه هر سال و همچنین به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۲ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و مراتب در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ در روزنامه رسمی درج گردیده است. همچنین شرکت بانام مدیریت در تاریخ ۲۰ مرداد ماه ۱۴۰۰ در فرابورس ایران عرضه گردیده است.

**۱-۲- فعالیت اصلی**

سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب منفعت به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه پذیر را در اختیار قرار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیاید. سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.

**۱-۳- تعداد کارکنان**

تعداد کارکنان شرکت در مقطع پایان سال مورد گزارش بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۵	۱۵
۱۵	۱۵

کارکنان قراردادی

**۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده**

**۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند به شرح زیر است:**

آثار بااهمیتی ناشی از بکارگیری استاندارد شماره ۳۵ به عنوان مالیات بر درآمد که از ابتدای سال ۱۳۹۹ لازم الاجرا است بر شرکت متصور نمی‌باشد.

**۲-۲- آثار با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:**

استاندارد حسابداری ۲۰ (سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته و مشارکتهای خاص)، استاندارد حسابداری ۴۱ (افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر) و استاندارد حسابداری ۴۲ (اندازه گیری ارزش منصفانه) از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا هستند بر اساس ارزیابی‌ها و برآورهای مدیریت شرکت، استاندارد های فوق، بطور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارش گری اقلام صورتهای مالی نخواهد داشت.

**۳- اهم رویه حسابداری**

**۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در صورتهای مالی**

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است. (الف) سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌العامله طبق روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها.

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
سهامی عام

موسسه حسابرسی هوشیار همیار  
(حسابداران رسمی)  
ضمائم پیوست گزارش

**شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

**۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها**

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه زیان ناشی از کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها ارزیابی گردیده ضمن اینکه بهای تمام شده سرمایه‌گذاری‌ها براساس میانگین موزون متحرک تعیین می‌شود.

۳-۲-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ صورت وضعیت مالی شناسائی می‌شود.

**۳-۲- مخارج تامین مالی**

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه سال شناسایی می‌شود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل در دارائی‌های واجد شرایط است.

**۳-۴- دارائی‌های ثابت مشهود**

۳-۴-۱- دارائی‌های ثابت مشهود به بهای تمام شده در دفاتر ثبت می‌شوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید دارائی‌های ثابت مشهود می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید دارائی‌های مربوطه مستهلک می‌گردد. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و بحساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۳-۴-۲- محاسبه استهلاک دارائی‌های ثابت براساس مبنای مالیاتی مندرج در قانون مالیات‌های مستقیم و نرخهای مربوطه طبق جدول استهلاکات ماده ۱۴۹ می‌باشد. نرخها و روش استهلاک دارائی‌های ثابت بشرح زیر است:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
مستقیم	۲۵ ساله	ساختمانها
مستقیم	۵ و ۶ ساله	اثاثه
مستقیم	۶ ساله	وسایط نقلیه

**۳-۵- دارائی‌های نامشهود**

۳-۵-۱- دارائی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می‌شود. استهلاک دارائی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
مستقیم	۳ ساله	نرم افزارها

**۳-۶- زیان کاهش ارزش داراییها**

در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌های دال بر امکان کاهش ارزش داراییها، آزمون کاهش ارزش انجام میگردد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه میگردد. آزمون کاهش ارزش داراییهای نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام میشود.

سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)

مجلس حسابرسی هزینه‌های  
(حسابداران رسمی)  
مقام پیوست گزارش

**شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق ناز‌نشستگی کشوری (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

۳-۷-ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی میشوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکا پذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل میشوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده میشود.

۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر هر یک از کارکنان در ازای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۳-۸-سهام خزانه

۳-۸-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۳-۸-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۸-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» و به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

۳-۸-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۴-قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد یارشد سرمایه برای شرکت است.

**شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتگی کشوری (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	۵- درآمد سود سهام
۳۳۸,۷۵۶	۹۹۲,۷۷۲	
۳۳۸,۷۵۶	۹۹۲,۷۷۲	سود سهام
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	۶- سود فروش سرمایه گذاریها
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۲۷۵,۴۰۶	۴,۰۳۷,۸۲۷	سهام
۶,۲۷۵,۴۰۶	۴,۰۳۷,۸۲۷	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	۷- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق ها
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	صندوق سرمایه گذاری مشترک بادرآمد ثابت سپهرتدبیر گران
۲۴,۱۷۱	۲۶,۵۸۱	ص . س . یازند پایدار سپهر
۴,۶۱۳	-	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
-	۳,۶۶۳	ص . جسورانه فناوری بازنشتگی
۲,۹۷۹	۱,۰۹۴	
۳۱,۷۶۲	۳۱,۳۳۸	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	۸- درآمد حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	صندوق سرمایه گذاری مشترک بادرآمد ثابت سپهرتدبیر گران
۳,۸۱۵	۳,۵۱۴	
۳,۸۱۵	۳,۵۱۴	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	۹- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای غیر بورسی
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	کارگزاری صبا جهاد
۷۰۰	۲,۲۵۰	موسسه پایش بازنشتگی صبا
۴	۲۰۰	سپید طب نیا
۷۰۴	۲,۴۵۰	

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشتگی کشوری  
(سهامی عام)

موسسه حسابرسی و مشاوره  
(حسابداران رسمی)  
شماره پروانه گزارش

**شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق نازنشستگی کشوری (سهامی عام)**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

**۱۰- هزینه‌های عملیاتی**

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۲۹۹	۱۸,۸۷۶	حقوق و مزایا
۱,۳۵۵	۴,۴۶۸	اضافه کاری
۱,۴۷۴	۳,۷۱۶	کارانه / پاداش
۳,۳۱۷	۴,۶۵۹	بیمه سهم کارفرما
۲,۳۳۸	۳,۸۹۱	بازخرید سنوات خدمت
۱,۴۹۸	۱,۱۰۲	عیدی
۵,۰۰۴	۶,۹۳۹	سایر هزینه‌های پرسنلی
۴,۴۸۵	۶,۳۰۲	استهلاک دارائیه‌ها
۱,۶۶۴	۲,۷۳۲	هزینه بیمه و عوارض و شارژ ساختمان و خودرو
۸۸۱	۱,۲۰۵	هزینه‌های نرم افزاری و پشتیبانی
۲,۰۰۳	۳,۱۷۷	حق المشاوره و خرید خدمات
۱۸۷	۳۹۵	حق حضور اعضای هیات مدیره
۷۷۴	۱,۷۱۹	حق الزحمه حسابرسی
۶۰	۵۵۸	کارگاه‌ها، نمایشگاه‌ها و دوره‌های آموزشی
۱,۶۴۳	۱,۰۶۵	هزینه‌ها و حق عضویت در نهادها و سازمانها
۹۷۹	۱,۴۰۲	تعمیر و نگهداری دارائیه‌ها
۱,۹۸۴	۵۱۸	هدایا و تبلیغات
۲۰۰	۳۷۸	هزینه صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه
۲,۳۸۶	۱۷۴	هزینه‌های پروژه هوش تجاری
۲,۶۶۶	۳,۱۴۷	سایر هزینه‌ها
<b>۴۹,۱۹۷</b>	<b>۶۶,۴۲۲</b>	

**۱۱- سایر درآمدها**

سود سپرده‌های پشتیبان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۹	۳۲۹
<b>۱۵۹</b>	<b>۳۲۹</b>

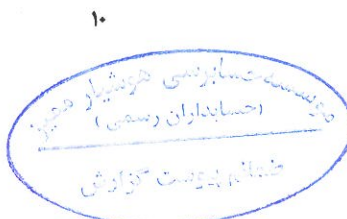
**۱۲- هزینه‌های مالی**

کارمزد اعتبارات دریافتی

کارمزد خدمات بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴	۴۴۸
۵	۱۹
<b>۹</b>	<b>۴۶۷</b>

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق نازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)



**شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

۱۳- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۶۰۱,۴۰۶	۵,۰۰۱,۸۰۶	سود عملیاتی
-	-	اثر مالیاتی
۶,۶۰۱,۴۰۶	۵,۰۰۱,۸۰۶	
(۹)	(۴۶۷)	سود (زیان) غیر عملیاتی
۶,۶۰۱,۳۹۷	۵,۰۰۱,۳۳۹	سود خالص
-	-	اثر مالیاتی
۶,۶۰۱,۳۹۷	۵,۰۰۱,۳۳۹	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
تعداد	تعداد	
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)

مجلس حسابداران رسمی  
گزارش صورت حساب



شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

جمع	اثاثه و منمویات	وسائط نقلیه	ساختمان	۱۴- دارایی‌های ثابت مشهود :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده :
۸۳,۷۵۹	۴,۲۵۰	۲,۶۷۹	۷۶,۸۳۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۹۷۷	۹۷۷	-	-	افزایش
۸۴,۷۳۶	۵,۲۲۷	۲,۶۷۹	۷۶,۸۳۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۹,۳۱۵	۱,۰۰۵	۸,۳۱۰	-	افزایش
۹۴,۰۵۰	۶,۲۳۲	۱۰,۹۸۹	۷۶,۸۳۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
(۸,۶۳۲)	(۱,۴۶۴)	(۵۹۱)	(۶,۵۷۷)	استهلاک انباشته :
(۴,۳۹۱)	(۸۶۸)	(۴۴۹)	(۳,۰۷۴)	مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
(۱۳,۰۲۳)	(۲,۳۳۲)	(۱,۰۴۱)	(۹,۶۵۱)	استهلاک
(۵,۹۶۴)	(۱,۱۰۹)	(۱,۷۸۱)	(۳,۰۷۴)	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
(۱۸,۹۸۷)	(۳,۴۴۱)	(۲,۸۲۱)	(۱۲,۷۲۵)	استهلاک
۷۵,۰۶۳	۲,۷۹۱	۸,۱۶۸	۶۴,۱۰۵	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۷۱,۷۱۲	۲,۸۹۶	۱,۶۳۹	۶۷,۱۷۸	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
				مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴-۱- دارایی‌های ثابت شرکت شامل مبلغ ۲۷۲,۷۵۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله، آتش‌سوزی دارای پوشش بیمه ای می‌باشد.

۱۴-۲- افزایش وسائط نقلیه بابت خرید یکدستگاه خودرو سراتو و افزایش اثاثیه ومنمویات عمدتاً مربوط به خرید اثاثیه، چاپگر و دستگاه کپی می‌باشد.

سرگت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)  
دفتر مدیریت گزارشگری

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق نازنیستی کسوری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵- دارایی‌های نامشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز تلفن	بهای تمام شده:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۴	۲۹۵	۱۹	مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱۵۳	۱۵۳	۰	افزایش
۴۶۷	۴۴۸	۱۹	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱,۲۷۲	۱,۲۷۲	۰	افزایش
۱,۷۳۹	۱,۷۲۰	۱۹	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
			استهلاک انباشته:
(۱۰۴)	(۱۰۴)	۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
(۱۰۵)	(۱۰۵)	۰	استهلاک
(۲۰۹)	(۲۰۹)	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
(۳۳۸)	(۳۳۸)	۰	استهلاک
(۵۴۷)	(۵۴۷)	۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱,۱۹۲	۱,۱۷۳	۱۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲۵۹	۲۴۰	۱۹	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق نازنیستی کسوری  
سهامی عام

وزارت امور اقتصادی و دارایی  
رئیس سازمان امور مالیاتی  
محل ثبت شرکتها  
محل ثبت اسناد و املاک

**شیرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

**۱۶- سرمایه گذاریها**

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
مبلغ دفتری	ماهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۹۴۰,۴۰۳	۷,۵۲۲,۹۲۴	۷,۵۲۲,۹۲۴
۴۴,۹۷۷	۸۵,۷۳۰	۸۵,۷۳۰
۷,۹۸۵,۳۸۰	۷,۶۰۸,۶۵۴	۷,۶۰۸,۶۵۴
		۱۶-۲
		۱۶-۱

۱۶-۱ - سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکت ها و اوراق صندوق ها به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	مبلغ تادیه شده / پرداخت شده	تعداد سهام / واحد سرمایه گذاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۵,۰۰۱
۱,۵۵۷	۴,۵۵۷	۴,۵۵۷	۵,۰۰۰,۰۰۰
کمتر از یک میلیون ریال	کمتر از یک میلیون ریال	-	۱۰۰
۱۰	-	-	-
۱,۵۶۷	۲۴,۵۵۷	۲۴,۵۵۷	-
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۴,۱۴۶	۱۶,۶۵۹	۱۶,۶۵۹	۲۷,۳۴۰
۵,۲۵۹	۱۰,۵۰۹	۱۰,۵۰۹	۱۵,۰۰۰
۲,۰۰۲	۲,۰۰۲	۲,۰۰۲	۱۰,۰۰۰
۲,۰۰۲	۲,۰۰۲	۲,۰۰۲	۱۰,۰۰۰
۴۳,۳۱۰	۶۱,۱۷۳	۶۱,۱۷۳	-
۴۴,۹۷۷	۸۵,۷۳۰	۸۵,۷۳۰	-

- سرمایه گذاری در سهام شرکت های غیر بورسی
- سپید طب نیا
- کارگزاری صبا جهاد
- نواوران مدیریت صبا
- موسسه پایش بازنشستگی صبا
- جمع
- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
- صندوق: سر مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی
- صندوق سرمایه گذاری جسورانه فناوری بازنشستگی
- صندوق اعتبار سرمایه نوآفرین
- صندوق جسورانه ستاره برتر
- جسورانه پویا الگورتیم
- جمع
- جمع کل

۱۶-۱-۱ - سرمایه گذاری جسورانه فناوری بازنشستگی ۲۷,۳۴۰ واحد سرمایه گذاری و ۱۵,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری و ۲۰ درصد تادیه شده ، صندوق اعتبار سرمایه نوآفرین ۱۵,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری و ۲۰ درصد تادیه شده

۱۶-۱-۲ - سرمایه گذاری جسورانه ستاره برتر ۱۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری و ۱۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری ۲۰ درصد تادیه شده ، جسورانه پویا الگورتیم ۱۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری ۲۰ درصد تادیه شده است .

شیرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت  
 صندوق بازنشستگی کشوری  
 (سهامی عام)

موسسه حسابرسی حقیقیان  
 (حسابداران رسمی)  
 نظام پرست حجازی

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

داداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تاریخ	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	۷,۶۶۵,۶۰۱	۷,۱۸۲,۷۲۳
میلیون ریال	۶۶,۹۷۹	۹,۴۷۸
میلیون ریال	۲۰۷,۸۲۳	۳۳۰,۷۲۴
میلیون ریال	۷,۹۴۰,۴۰۳	۷,۵۲۳,۹۲۴

۱۶-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

سرمایه گذاری های سوئچ معامله در بازار سهام شرکتها/صندوق های پذیرفته شده در بورس و فرابورس  
سرمایه گذاری در سهام شرکت های بازار پایه بورس  
صندوق سرمایه گذاری

۱۶-۲-۱- گروهی سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

مبلغ	تعداد	مانده در ابتدای سال		مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
		خرید / افزایش سرمایه	فروش / کاهش سرمایه								
۷۱۱,۸۲۸	۱۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۰۴۱	۸۰۵,۱۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۷۲۴	۱۳۵,۷۰۱,۰۰۱	۵۸۶,۱۴۶	۱۳۹,۹۹۹,۹۹۹	۷۱۱,۸۲۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴,۱۵۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۴۲	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۴۴۸	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۵۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۱,۸۵۵	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۵۲	۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۴۲	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۶۵	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۸۵۵	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۲۱,۷۹۷	۲۹,۳۶۳,۰۴۳	۱۰,۳۳۴	۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۴۲	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۳۱	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۹۷	۲۹,۳۶۳,۰۴۳	۲۹,۳۶۳,۰۴۳	۲۹,۳۶۳,۰۴۳
۲۰۵,۲۵۲۳	۲۶۶,۸۸۵,۰۰۰	۵۷۰,۰۶۳	۶۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۸,۶۴۱	۲۲۵,۱۸۵,۰۰۰	۷۹۳,۹۴۵	۶۷,۴۵۰,۰۰۰	۲۰۵,۲۵۲۳	۲۶۶,۸۸۵,۰۰۰	۲۶۶,۸۸۵,۰۰۰	۲۶۶,۸۸۵,۰۰۰
۱۹۷,۶۲۶	۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۲۱	۱,۰۴۸,۷۶۸	۳۲,۱۳۰	۱۹۴۸,۷۶۸	۱۸۳,۷۱۸	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۶۲۶	۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۸۴,۷۷۳	۵۳,۶۵۴,۵۲۵	۲۴,۵۸۷	۵,۲۰۰,۹۶۲	۱۷,۹۹۳	۱۸,۸۵۴,۵۲۵	۱۹۳,۳۶۷	۴۰,۰۰۰,۹۶۲	۱۸۴,۷۷۳	۵۳,۶۵۴,۵۲۵	۵۳,۶۵۴,۵۲۵	۵۳,۶۵۴,۵۲۵
۲۱۷,۱۴۸	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۲۵	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۰۹۳	۶۶,۵۰۴,۸۷	۷۳,۵۲۵	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۱۴۸	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰
۴۷,۵۷۱	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۳۲	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۳۲	۲,۷۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۶۲	۱۱,۵۳۵,۰۰۰	۴۷,۵۷۱	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰
۸,۷۸۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۷	۱۵,۵۷۰,۳۹۶	۷	۱۶,۷۷۰,۳۹۶	۲۰,۲۲۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۸,۷۸۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۹۷,۱۹۸	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۸	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۹۴	۲,۱۵۸	۲,۱۵۸	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۱۹۸	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۰۰,۰۰۰
۱۴۴,۵۳۷	-	۲۷,۷۱۹	۱۳,۳۹۰,۱۳۶	۳۴,۵۹۴	۴۰,۲۹۰,۱۳۶	۹۰,۳۲۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۵۳۷	-	-	-
۵۵۹۶	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۶۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۴۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۴۳۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۹۶	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۶,۸۱۱	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۵۷۰	۱۶,۱۰۶۲۴	۱۹,۵۷۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۱	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰
۱۰,۱۴۴	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۱۶	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۹	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۹	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۴	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۴۰۸۴,۳۴۲	۴,۰۸۴,۳۴۲	۱,۶۱۶,۳۲۹	۲۹۲,۲۱۸,۳۷۲	۲,۶۴۷,۱۰۵	۵۶,۰۶۸,۹۹۰	۲,۰۵۳,۲۶۶	۵۳۸,۵۳۵,۹۶۱	۴۰۸۴,۳۴۲	۴,۰۸۴,۳۴۲	۴,۰۸۴,۳۴۲	۴,۰۸۴,۳۴۲

صندوق بازنشستگی  
سرمایه گذاری و خدمات مدیریت

صندوق بازنشستگی (سهامی عام)



شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)  
 داده‌های توجیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۶-۲- سرمایه‌گذاری کوتاه مدت:

ماده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		کاهش		افزایش		ماده در ابتدای سال	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد / کاهش سرمایه	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۴۰۸۴,۳۴۲	۸۰۷۰,۲۵۷۸	۱,۶۱۶,۲۳۹	۲۹۲,۳۱۸,۳۷۲	۲,۶۴۷,۱۰۵	۵۶۰,۶۸۴,۹۹۰	۳,۰۵۳,۳۶۶	۵۳۸,۵۳۵,۹۶۱
۱۱,۹۱۷۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۴	۳,۴۰۰,۰۰۰			۳۲,۶۴۹	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۲۶,۷۷۲۷	-	۴۱,۱۷۳	۶,۰۰۰,۰۰۰			۴۱,۱۷۳	۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۴,۲۸۸۲	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۵۰	۲,۹۰۰,۰۰۰			۴۳,۵۷۷	۷,۵۰۰,۰۰۰
۵۳,۸۲۳	۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۷	۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۷	۴۴۰,۳۱۱	۱۳۸,۶۸۱	۸,۸۵۵,۹۷۹
۵۳۰,۶۰۱	-	۴۴,۴۵۷	۹,۲۹۸,۸۱۱			۹۸,۲۸۰	۲,۰۹۹,۸۱۱
۶۵,۹۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۲	۵,۶۰۰,۰۰۰			۹۶,۳۴۱	۵,۶۰۰,۰۰۰
۲۶,۶۸۰	۷,۲۳۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۹	۲,۷۵۰,۰۰۰			۶۷,۴۹۹	۱۲,۷۵۰,۰۰۰
۵۲,۷۹۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۷۲	۱,۲۷۰,۰۰۰			۵۱,۳۵۲	۸,۴۰۰,۰۰۰
	-	۹,۰۱۳	۲,۴۰۰,۰۰۰			۶۱,۸۰۵	۳,۵۰۰,۰۰۰
	-	۶,۲۰۱	۸,۰۰۰,۰۰۰			۶,۲۰۱	۸,۰۰۰,۰۰۰
۷۸۶,۸۴۴	۹,۵۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۱۹	۲,۰۳۰,۸۹۳	۱۰,۳۰۴	۷,۶۷۰,۸۹۳	۳۴۲,۸۵۹	۸,۸۵۰,۰۰۰
۵,۴۵۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹,۰۴۰	۴,۱۳۹,۳۳۰			۱۴,۴۹۸	۲۱۰,۰۰۰
۱۸,۴۱۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۶	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۳	۱۰,۰۰۰	۲۰,۸۸۹	۵,۰۰۰,۰۰۰
۸,۱۸۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۴۶	۱,۵۰۰,۰۰۰			۲۱,۸۳۴	۲,۴۰۰,۰۰۰
۳۷,۲۸۶	۷,۵۵۰,۰۰۰	۷۸	۱۲,۴۹۹	۴۱۰	۴,۵۰۲,۶۹۹	۴۶,۹۵۳	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۲۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰					۱۹,۲۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۸۸۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۱۸	۲,۲۰۰,۰۰۰			۲۰,۶۰۵	۵,۲۰۰,۰۰۰
۲۵,۳۳۷	۲,۲۰۰,۰۰۰					۲۰,۹۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۰۵۸	-	۲۸,۶۳۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۳۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۸۸	۲,۷۲۰,۰۰۰
	۲,۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۷۹	۲۲۰,۰۰۰	۲۸,۶۳۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۰۷	۶,۰۰۰,۰۰۰
	-	۲۸,۱۰۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۸,۱۰۷	۶,۰۰۰,۰۰۰
	-	۴۸,۴۴۰	۵۳,۷۴۰,۶۵۴			۴۸,۴۴۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
	-	۱۸,۵۷۸	۵۷۹,۰۰۰			۱۸,۶۷۸	۵۷۹,۰۰۰
۲۵,۳۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰				-
۲۱۳,۷۰۷	۵,۳۰۰,۰۰۰	۵۵,۷۰۴	۴۴۰,۰۰۰	۲۴,۱۴۳	۱,۵۴۰,۰۰۰	۵۶,۸۸۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۳,۵۳۰	-	۸۸,۶۹۶	۹,۳۷۲,۱۷۸	۲,۱۰۰	۲,۳۷۲,۱۷۸	۸۶,۵۹۶	۶,۰۰۰,۰۰۰
	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۳۱۲	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۰۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۵۱۰	۷,۸۰۰,۰۰۰
	۲۹۴,۲۴۶			۲۲,۱۳۹	۱۱,۶۹۳,۴۹۲	۵۱,۳۹۱	۴,۷۰۰,۰۰۰
	۱۳,۵۰۰,۰۰۰			۲,۹۹۷	۱۰,۰۰۰	۲۹۱,۲۴۴	۱۳,۴۰۰,۰۰۰
	۲۹۴,۲۴۶			۱۱۶,۴۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۱۰۰	۲۸,۷۰۰,۰۰۰
	۲۴,۴۵۸,۶۶۸			۲,۹۰۹,۳۶۴	۷۷,۷۹۶,۶۶۰	۵,۲۴۳,۶۸۸	۷۴,۳۴۹,۷۵۱

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی:

نقل از صفحه قبل	
گروه مینا	
گل گهر	
نفت ایرانول	
مین انرژی خلیج فارس	
فولاد خوزستان	
بیمه ملت	
کوبد تار	
کاسپین تامین	
سر توکا فولاد	
پالایش نفت بندر عباس	
ماشینهای اداری ایران	
پتروشیمی جم	
شرکت صنعتی پهلک	
پتروشیمی پارس	
سیمان بهبهان	
شرکت ارتباطات سیار	
مدیریت صنعت شویتمه تاس بهشهر	
بانک پاسارگاد	
بیمه پارسیان	
سر صدر تامین	
داروسازی اهورریحان	
پالایش نفت لوان	
توسعه و عمران استان کرمان	
تولید برق عسلویه مینا	
پتروشیمی توری	
مجموع منابع ومواد احسان سیاهان	
سر سینه	
پتروشیمی خارک	
سر امید	
چادرملو	
بانک ملت	
جمع نقل به صفحه بعد	

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)  
 ۵۸۳۷,۱۸۳  
 ۱۰,۳۰۲,۲۶۰,۰۷۰  
 ۱۳,۵۰۰,۰۰۰

مستخرج از صورت‌های مالی  
 حسابرسی شده  
 نظام پیوست گزارش



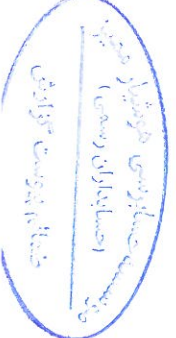


شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (صلحی عامه)  
 ترازنامه مالی تالیف صورت های مالی  
 سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴-۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تنگک در اتم آتیا به شرح زیر است:

ترازنامه سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		ترازنامه سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		ترازنامه سرمایه گذاری ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		ترازنامه سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
سود	سود سهام	سود	سود سهام	عالمی ارزش	درصد به جمع کل	سود	سود
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ		مبلغ	مبلغ
۸۶۶,۶۸۵	۱۸۰,۰۰۰	۶۵۳,۹۱۳	۲۷۲,۳۸۸	۱,۳۲۶,۰۴۶	۹۹	۷۱۱,۸۲۸	۵۸۶,۱۴۶
۳۳۹,۰۷۶	۲۹,۸۹۰	۱۲,۶۷۵	۱۲,۶۷۵	۲۸۹,۸۱۷	-۰	۳۲,۱۵۶	۲۷,۶۶۸
۶۶-۶۶۶	۱۴,۹۳۸	۳,۸۰۴	۲۶,۶۰۰	۴۴,۴۸۹	۱۷	۱۲,۸۵۵	۱۱,۰۷۵
۶۸۹,۶۸۳	۱۰۰,۴۰۰	۵۳,۹۱۶	۱۹,۴۰۰	۱۲۳,۳۵۴	-۰	۲۱,۹۷۷	۲۲,۱۲۱
۳۰,۹۰۰	۲۸,۸۰۰	۱۱۳,۶۰۴	۳۵۸,۰۰۰	۲,۹۴۱,۳۷۸	۲۸,۵	۲,۰۵۳,۵۲۳	۷۹۳,۹۴۵
۷۳,۵۳۰	۱۸,۷۷۴	۴,۶۳۲	۴۷,۶۷۱	۱۵۶,۰۵۱	۲,۷	۱۹۷,۶۲۶	۱۸۳,۷۱۸
۲۰,۴۷۶	۱۷,۶۷۲	۲۳,۹۷۸	۲۰۰,۳۷۸	۴۸۷,۱۵۱	۳,۶	۱۸۶,۷۷۳	۱۴۲,۴۳۷
۱۳۳,۷۸۲	۶,۶۶۵	۱۲۱,۸۱۶	۲۲,۷۴۰	۵۷۱,۷۶۴	۵,۸	۲۱۷,۱۲۸	۶۹۹,۹۴۵
۳۰۲,۸۹۹	۸۷۵	۲,۶۳۵	۲۲,۷۴۰	۷۵,۱۴۱	-۰	۲۷,۵۷۱	۲۷,۵۷۴
۱۳۷,۳۸۷	۴,۵۵۰	۴,۶۱۴	۴,۶۱۴	۷۵,۱۴۱	-۰	۲۷,۵۷۱	۲۷,۵۷۴
۴۵,۳۳۷	۹۳۰	۴۸,۲۲۴	۹۳۰	۲۸,۹۳۸	-۱	۸,۷۸۰	۲۰,۳۲۰
۵۳۳,۵۰۰	۱,۵۳۰	۴۹,۸۴۴	۹۱۰	۲۸,۹۳۸	-۱	۸,۷۸۰	۲۰,۳۲۰
۲۶,۶۷۹	۱۶,۲۱۶	۲۲۷,۸۴۸	۶۷,۷۶۰	۷۵۳,۰۱۱	۱,۴	۹۷,۱۹۸	۹۰,۳۳۳
۳۱,۶۱۷	-	-	-	۷۵۳,۰۱۱	۱,۴	۹۷,۱۹۸	۹۰,۳۳۳
۲۱۷,۵۸۹	۴,۸۰۰	۱۳۳,۱۳۸	۱۳۳,۱۳۸	۲۴۴,۲۷۴	۲,۰	۱۴۴,۵۳۷	۲۷,۲۶۱
۲,۷۸۸	۹,۳۰۳	۲,۳۵۳	۱۵,۶۳۵	۴۴,۵۰۷	-۱	۵,۵۹۶	۱۰,۳۴۰
۱۵۲,۵۶۷	(۹,۸۵۵)	-	-	۴۴,۵۰۷	-۱	۵,۵۹۶	۵,۵۹۶
۱۳۰,۴۸۷	۵,۱۳۰	۹۹,۰۵۵	۱,۶۰۰	۲۳,۳۳۸	-۱	۶,۸۱۱	۱۹,۵۷۰
۲۵,۸۸۶	۲,۴۰۰	۹۶,۱۹۸	۱,۰۰۰	۷۸,۰۲۶	-۱	۱۰,۱۴۴	۲۵,۳۵۹
۴۸,۳۸۷	۹,۸۰۰	۴۵,۱۳۳	۱,۰۵۰	۸۳,۹۴۵	-۳	۲۱,۹۷۵	۲۳,۶۹۹
۹۳,۷۶۰	۶,۷۵۰	۷۳,۰۰۴	۲۳,۰۰۰	۱۰۴,۷۷۰	-۰	۲۱,۹۷۵	۲۳,۶۹۹
۴,۹۵۵	۱۱,۳۵۰	۸۳,۹۴۱	۲۳,۰۰۰	۲۰۴,۶۲۳	-۳	۲۶,۷۲۷	۴۱,۱۷۳
۱۱۶,۳۶۰	۱۴,۶۳۰	۵۰,۹۰۱	۱۶,۰۲۰	۱۹۱,۸۸۳	۱,۸	۱۳۴,۴۸۳	۱۴۸,۶۸۱
۲۵,۷۷۹	۴,۲۹۳	۸۸,۴۹۹	۹,۳۰۰	۱۷۳,۰۷۶	-۰	۵۳,۸۳۳	۹۸,۲۸۰
۲۴,۸۸۵	۷۲۰	۲۹,۰۹۶	-	۱۷۳,۰۷۶	-۰	۵۳,۸۳۳	۹۸,۲۸۰
۴,۶۶۶	-	-	-	۱۷۳,۰۷۶	-۰	۵۳,۸۳۳	۹۸,۲۸۰
۱۳۳,۹۱۶	۹۳۰	۲۳,۹۵۵	۵,۳۵۰	۸۳,۹۱۶	-۰	۵۳,۰۶۱	۶۷,۶۵۳
۱۶۱,۳۶۲	۱۳,۰۳۸	۱۳,۰۳۸	۱۳,۰۳۸	۸۳,۹۱۶	-۰	۵۳,۰۶۱	۶۷,۶۵۳
۶۸,۳۰۳	۱۲,۸۷۶	۲۵,۰۰۹	۱,۴۸۳	۱۵۲,۳۸۸	-۰	۶۵,۹۲۰	۷۷,۴۹۹
۶,۶۱۹	۳,۳۸۰	۲۱,۳۸۴	۲,۱۲۲	۲۳,۷۶۰	-۰	۳۶,۶۸۰	۵۱,۳۵۳
۳۳,۱۵۱	۲,۲۱۰	۲,۱۷۱	۱۱,۵۵۰	۲۹,۸۱۳	-۰	۵۳,۷۹۳	۶۱,۸۰۵
۱۷۱,۳۸۳	۲۶۸,۳۳۷	۲,۳۳۲,۹۸۱	۷۱۲,۹۸۸	۸,۹۷۸,۳۹۶	۲,۲	۴,۵۳۲,۶۰۳	۳,۷۷۲,۴۷۶

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری  
 صندوق بازنشستگی (سهامی عامه)





شرکت سرمایه‌گذاری خدمات مدیریت مطلوب، آسان، پیشگام، کم‌ریسک، انعطاف‌پذیر (سهامی عام)

باادبیات مالی به وضعیت صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تاریخ تهیه صورت‌های مالی

سودزایی گروه	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۳۹۹/۸/۳۱		درآمد سرمایه‌گذاری ۱۳۹۹/۸/۳۱		درآمد سرمایه‌گذاری ۱۳۹۹/۸/۳۱		درآمد سرمایه‌گذاری ۱۳۹۹/۸/۳۱		درآمد سرمایه‌گذاری ۱۳۹۹/۸/۳۱	
	میلین ریال	سود سهام	میلین ریال	سود سهام	میلین ریال	سود سهام	میلین ریال	سود سهام	میلین ریال	سود سهام
۵,۳۳۳,۵۷۱	۲,۶۸۸,۳۳۷	۲,۳۳۲,۹۰۱	۷۱۲,۹۸۸	۴,۳۴۹,۶۹۴	۲۸,۹۸۸	۸,۹۷۸,۲۹۶	۲۳,۰۰۰	۴,۵۲۹,۶۰۳	۲,۷۷۲,۴۷۶	۳,۷۷۲,۴۷۶
۹۷,۷۳۱	۹۲۵	۱۹,۱۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۵,۱۵۵	۱۰,۰۸۰	۱,۹۲۷	۵۳,۰۰۸	۱۷,۰۷۹۳	۲۸,۹۸۸	۲۸,۹۸۸	۲۸,۹۸۸	۲۸,۹۸۸	۲۸,۹۸۸	۲۸,۹۸۸
۸,۲۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۳,۸۸۶	۱,۱۶۰	۴۹,۶۸۷	۵۲۴	۲۳,۵۲۸	۲۸,۹۸۸	۲۸,۹۸۸	۲۸,۹۸۸	۲۸,۹۸۸	۲۸,۹۸۸	۲۸,۹۸۸
۲۳۸,۲۹۱	۲۵,۶۵۰	۱۱,۰۴۸	۷۸,۰۰۰	۵۲,۵۶۱	۷۰,۹۷۸	۷۰,۹۷۸	۷۰,۹۷۸	۷۰,۹۷۸	۷۰,۹۷۸	۷۰,۹۷۸
۲۱,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۴۴۸	۹,۶۵۲	۱۲۲,۴۳۳	۶,۳۰۳	۲۸,۹۳۵	۲۶,۹۲۳	۲۶,۹۲۳	۲۶,۹۲۳	۲۶,۹۲۳	۲۶,۹۲۳	۲۶,۹۲۳
۷,۰۴۰	۲,۹۱۳	۲۳	۶,۳۶۵	۱۳,۱۰۷	۶,۰۳۹۲	۶,۰۳۹۲	۶,۰۳۹۲	۶,۰۳۹۲	۶,۰۳۹۲	۶,۰۳۹۲
۱,۱۳۳	۳,۴۶۵	۲۰۰	۳,۸۰۰	۱۹,۱۰۳	۲۸,۹۵۹	۲۸,۹۵۹	۲۸,۹۵۹	۲۸,۹۵۹	۲۸,۹۵۹	۲۸,۹۵۹
۸,۰۳۶	۲,۰۰۰	۲۱,۵۱۴	۴۵۳	۲۷,۰۶۷	۲۸,۹۵۴	۲۸,۹۵۴	۲۸,۹۵۴	۲۸,۹۵۴	۲۸,۹۵۴	۲۸,۹۵۴
۲,۶۶۳	۴۵۰	-	۶۰۰	(۸,۲۴۹)	۲۷,۰۸۸	۲۷,۰۸۸	۲۷,۰۸۸	۲۷,۰۸۸	۲۷,۰۸۸	۲۷,۰۸۸
۱۱,۸۴۶	۵,۱۷۵	۲,۶۰۹	۴,۸۵۱	۶۳,۵۶۷	۸۱,۶۲۵	۸۱,۶۲۵	۸۱,۶۲۵	۸۱,۶۲۵	۸۱,۶۲۵	۸۱,۶۲۵
۶,۹۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۱۱۲	۱,۱۰۰	۲۶,۵۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۲	۶۴	۲۴,۵۱۹	۱۷۹	-	-	-	-	-	-	-
۲,۰۹۱	۱۸۷	۳۹,۹۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۹۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۰۷۳	-	۵۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۹	۸۰۰	۱۹,۳۳۷	۵۲۰	۵۶۷	۲۵,۸۸۷	۲۵,۸۸۷	۲۵,۸۸۷	۲۵,۸۸۷	۲۵,۸۸۷	۲۵,۸۸۷
۱,۷۵۲	۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۳۸۱	-	(۲,۶۷۱)	۴,۹۱۵	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۶۴	۲,۵۵۲	-	۲۷,۵۶۰	۴۹,۷۴۹	۲۶۲,۴۵۶	۲۶۲,۴۵۶	۲۶۲,۴۵۶	۲۶۲,۴۵۶	۲۶۲,۴۵۶	۲۶۲,۴۵۶
۱,۶۵۰	-	-	۶,۱۱۰	۱۲۳,۵۶۰	۲۱۷,۰۹۰	۲۱۷,۰۹۰	۲۱۷,۰۹۰	۲۱۷,۰۹۰	۲۱۷,۰۹۰	۲۱۷,۰۹۰
۲,۲۳۱	۱۲۲	۱,۷۳۳	۲,۸۵۴۴	۸۰,۷۲۱	۲۷۴,۲۴۱	۲۷۴,۲۴۱	۲۷۴,۲۴۱	۲۷۴,۲۴۱	۲۷۴,۲۴۱	۲۷۴,۲۴۱
۱,۱۳۵	۳۸۰	۱۹,۷۲۹	۳,۸۱۸	(۵۵,۵۴۶)	۱۸۴,۵۳۷	۱۸۴,۵۳۷	۱۸۴,۵۳۷	۱۸۴,۵۳۷	۱۸۴,۵۳۷	۱۸۴,۵۳۷
(۹,۹۸۸)	-	(۷,۴۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۴۸۱)	-	(۳۳,۶۵۵)	۳,۴۲۰	(۵۳,۷۰۲)	۵۷,۳۶۹	۵۷,۳۶۹	۵۷,۳۶۹	۵۷,۳۶۹	۵۷,۳۶۹	۵۷,۳۶۹
۲۲۷	-	(۴۹,۶۳۳)	۵,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۲	-	(۳۴۱)	۱,۵۵۶	-	-	-	-	-	-	-
۶,۰۲۶,۹۰۰	۳۳۴,۰۰۵	۲,۶۰۰,۲۱۴	۸۸۲,۸۶۱	۵,۰۲۸,۶۸۷	۱۱,۰۲۹,۲۹۶	۸۲,۵۷	۶,۰۱۰,۶۰۹	۶,۰۳۱,۰۸۹	۶,۰۳۱,۰۸۹	۶,۰۳۱,۰۸۹

جمع اقل از مبلغ قبل  
 ماهنامه‌های اناری ایران  
 پروژینس هم  
 سافت آرت  
 شرکت مصلحی بهادک  
 پروژینس پارس  
 شهپاد اناب کرمان  
 سبحان بهادک  
 شرکت آرین‌تالان سباز  
 مدیریت صنعتی خوبینس ت‌سی بهادک  
 بانک پاسارگاد  
 بیمه پارسیان  
 سر - سمن تامین  
 فاروسازی اهوری‌ساح  
 کوشینواری ایران  
 پالایش نفت لوان  
 ترمسه و عمران آستان کرمان  
 تولید برق سلولرپه پینا  
 قند پشاور  
 ملی سرب دزدی  
 زدن معدن آسیا  
 پروژینس لوری  
 مجتمع صنایع و معادن آهن سپاهان  
 سر گروه بهادک  
 کاشی اراک  
 سر سیمه  
 پروژینس جازک  
 معادن روی ایران  
 سو ایند  
 چادرلیو  
 بانک ملت  
 پروژینس آگروس  
 کاشی سندی  
 ترمسه صنایع بهادک  
 سر گروه ترمسه ملی  
 کارت اعتباری ایران کیش  
 پروژینس شیراز  
 ازلت  
 سبحان آراون  
 جمع اقل به مبلغ بعد

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
 صندوق بازنشستگی کشور  
 (سهامی عام)

موسسه حسابرسی دولتی بهادک  
 (حسابداران رسمی)  
 خدمات پروژینس جازک

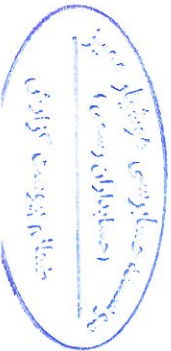


شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
الزایش (کمی) ارزش			
عناصر ارزش فروش (قیمت پایانی)	میلیون ریال	عناصر ارزش فروش (قیمت پایانی)	میلیون ریال
۱,۵۸۴,۴۶۹	۱۷۹,۳	۱,۶۱۵,۱۰۲	۱۷,۵
۴۶۴,۴۲۴	۱۱,۵	۲۹۶,۹۱۶	۲,۳
۱,۵۶۳,۱۰۱	۵۸,۹	۳,۴۴۸,۲۹۵	۳۰,۱۷
۲۸۷,۶۰۰	۳۷,۷	۶۰,۳۲۲	۰,۶
۲۵۸,۳۲۶	۱۶۷,۳	۲۵۱,۰۱۹	۱,۳۱
۲۰۰,۵۰۰	۳۷۶,۸	۱۰۴,۷۷۰	۰,۳۱
۸۶,۰۵۶	(۳۱۶)	۱۵,۰۶۹	۰,۲۳
۱۶۶,۷۱۲	۴۵۱,۰	۳۶,۹۲۳	۰,۱۱
۳۷۳,۲۷۱	۲,۶	۱۰۳,۰۱۲	۱,۶۰
۲۰۱,۴۴۰	۴۲,۴	۱۹۱,۱۸۳	۱,۸۷
۸۰۹,۲۲۸	۲۰۷,۸	۵۴۰,۴۸۰	۲,۴۴
۴۰,۴۴۳,۰۰۰	۳,۵۶۳	۳۳۷,۱۳۰	۰,۱۳
۴,۴۶۱,۹۶۵	۵۵,۱	۲,۳۱۱,۰۲۴	۲۰,۷۲
۲۷۸,۶۶۳	۵۶,۳	۸۲۰,۹۲۶	۰,۶
۳,۱۴۴,۹۱۹	۹۹,۳	۱,۳۹۹,۹۶۵	۱۲,۲
۲۲۹,۳۲۷	۲۴,۱	۲۸۷,۳۲۰	۲,۳
۲۲۴,۷۴۵	۲۵۵,۷	۲۴,۳۲۸	۰,۰۹
۹۲,۵۳۶	۲,۳	۲۵,۸۸۷	۰,۳۵
۲۰۰,۵۰۴	(۱۴۱)	۲۷۷,۳۲۷	۲,۶۹
۳۹۲,۰۱۰			
۱۸,۶۲۴,۸۰۶	۷۹,۳	۵,۶۱۷,۹۴۱	۱۰۰
		۱۳,۸۰۰,۱۳۲	۱۰۰
		۷,۱۹۲,۳۰۰	۵۲

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)



**شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۷- پیش پرداخت ها
۷۰	۱۱۲	عوارض شهرداری
۹	-	پیش پرداخت شارژ طرح ترافیک
<b>۷۹</b>	<b>۱۱۲</b>	

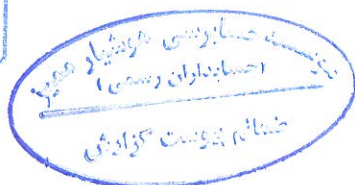
۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری
۱۸۸,۲۷۰	۷۹۵,۳۰۱	۱۸-۱	سود سهام دریافتنی
۴,۷۶۸	۱۶۷,۸۴۸	۱۸-۲	حسابهای دریافتنی تجاری
<b>۱۹۳,۰۳۷</b>	<b>۹۶۳,۱۴۹</b>		
۱۱,۶۲۴	۱۰,۹۰۲	۱۸-۳	سایر دریافتنی ها
<b>۲۰۴,۶۶۳</b>	<b>۹۷۴,۰۵۱</b>		حسابهای دریافتنی غیرتجاری

۱۸-۱- سود سهام دریافتنی در تاریخ صورت وضعیت مالی مشتمل بر اقلام ذیل می باشد

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۸-۱-۱	سود سهام دریافتنی سررسید نشده
۱۸۷,۴۹۹	۷۹۳,۸۴۸	۱۸-۱-۲	سود سهام دریافتنی سررسید شده
۷۷۱	۱,۴۵۴		
<b>۱۸۸,۲۷۰</b>	<b>۷۹۵,۳۰۱</b>		

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

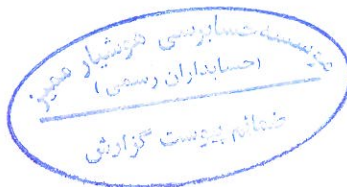
۱-۱-۱- مانده سود سهام دریافتنی سررسیده نشده در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل شرکت‌های بشرح زیر می‌باشد:

تاریخ مجمع	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۳,۸۰۰	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر
۱۴۰۰/۰۲/۲۷	۷,۶۱۸	۴,۵۲۵	دارو ابوریحان
۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۳۴۶	-	قاسم ایران
۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۶,۳۰۳	۹,۶۵۲	سیمان بهبهان
۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۲۰۳	-	افرانت
۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۳۷,۷۶۰	۱۶,۲۱۴	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۴,۸۳۹	-	کاسپین تامین
۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۲,۱۲۲	-	سر. توکا فولاد
۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۱,۵۸۶	-	پتروشیمی شیراز
۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۲۳,۰۰۰	۱۱,۲۵۰	نفت ایرانول
۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۳,۴۲۰	-	توسعه صنایع بهشهر
۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۶۱	-	نهادهای مالی بورس انرژی
۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۲۸,۵۴۲	-	صنعتی معدنی چادر ملو
۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۵۳,۰۰۸	-	پتروشیمی جم
۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۹,۲۰۰	-	فولاد خوزستان
۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۵۵,۱۳۰	-	پتروشیمی شازند
۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۲,۳۱۰	-	صنعت غذایی کورش
۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۲۱,۱۲۰	۱۷,۶۷۲	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۵,۲۲۵	-	نفت سپاهان
۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۶,۰۲۰	-	پتروشیمی مبین
۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۲۲,۴۰۶	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۵,۵۵۰	-	سرمایه گذاری بانک ملی
۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۷,۸۰۰	-	پتروشیمی پارس
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۹,۲۰۰	-	پالایش نفت اصفهان
۱۴۰۰/۰۴/۲۹	-	۱۴,۴۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵۷	-	ماداکتو استیل کرد
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۹۱۰	-	بانک سینا
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳۵۸,۰۰۰	۲۸,۸۰۰	س - صندوق بازنشستگی کشوری
۱۴۰۰/۰۵/۱۰	۴۵۳	-	بانک پاسارگاد
۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۲۲,۷۴۰	-	فولاد مبارکه اصفهان
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۳,۳۲۵	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۴,۶۱۴	-	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۲۹,۱۱۲	۱۸,۷۷۴	(تاپیکو) سرمایه گذاری نفت، گاز، پتروشیمی تامین
۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱,۰۵۰	-	گروه مینا
۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۵۲۰	-	مجتمع صنایع و معادن احیاء
۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۲۶,۴۰۰	۱۴,۹۳۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	-	۵۱,۲۷۴	سایر
	<u>۷۹۳,۸۴۸</u>	<u>۱۸۷,۴۹۹</u>	

۱-۱-۲- سود سهام دریافتنی سررسید شده در تاریخ وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۰۴	۴۸۴	بیمه ملت
۲۳۹	۲۳۹	سخت آزند
-	۳۷	صنایع آذراب
۱۱	۱۱	کارخانه کاشی چینی
<u>۱,۴۴۴</u>	<u>۷۷۱</u>	

سرمایه گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)



**شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

۱۸-۲ - حساب های دریافتی تجاری در تاریخ وضعیت مالی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	اشخاص وابسته:
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۵۱	۲۵۲	صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
۲,۲۷۵	۱۶۶,۷۴۱	اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
۱۸	۳۱	کارگزاری صباجهاد
-	۲۰۰	سپید طب نیا
		سایر اشخاص:
۲۱۵	-	شرکت سبذگردان نوویرا
۴	-	کارگزاری تدبیر گران فردا
۴	۶۲۴	صندوق سرمایه‌گذاری سپهر تدبیرگران
<b>۴,۷۶۸</b>	<b>۱۶۷,۸۴۸</b>	

۱۸-۳ - حساب های دریافتی غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل گرفته است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	اشخاص وابسته :
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۰۰۰	۷,۵۷۴	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۴۵۲	۴۵۲	شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری
۱۵۰	۱۵۰	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا
۸۸۹	۷۳۶	صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
۵۰	-	کارگزاری صباجهاد
-	۱۰	عمران وساختمان تراز پی ریز
		سایر اشخاص:
۳۵	۱,۹۳۰	بیمه تکمیل درمان و سایر بدهی کارکنان
۴۸	۴۹	سایر
<b>۱۱,۶۲۴</b>	<b>۱۰,۹۰۲</b>	

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)

مجلس حسابرسی همایشگران  
حسابداران رسمی  
ضمائم پیوست گزارش

**شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

۱۹- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۱۰	۲۱,۲۸۰	۱۹-۱
۳,۸۱۰	۲۱,۲۸۰	موجودی نزد بانکها

۱۹-۱- موجودی ریالی بانکها بشرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	بانک قرض الحسنه رسالت
۲,۱۹۵	۹۸۸	بانک ملت شعبه فاطمی - جاری
۳۴۲	۶	بانک پاسارگاد شعبه دکتر فاطمی سپرده
۵	۵	بانک پاسارگاد شعبه دکتر فاطمی جاری
۷۳۵	۸,۳۲۰	بانک ملت شعبه فاطمی - جاری
۳۴۶	۲۵۶	بانک ملت شعبه دکتر فاطمی سپرده
۱۸۷	۱۱,۷۰۵	
۳,۸۱۰	۲۱,۲۸۰	

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)

موسسه حسابرسی هوشیار معین  
(حسابداران رسمی)  
ضمائم پیوست گزارش

**شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

**۲۰- سرمایه**

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مبلغ ۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریالی شامل ۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱/۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۶۶	۹۸۹,۹۹۷,۰۰۰	۳۵	۵۲۹,۹۹۷,۲۷۷	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۳۴	۵۰۹,۹۹۷,۹۹۷	۳۴	۵۰۹,۹۹۷,۹۹۷	سرمایه‌گذاری آتیه صبا
-	۵,۰۰۳	۳۱	۴۶۰,۰۰۴,۷۲۶	سایر سهامداران
۱۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سهام شرکت در تاریخ ۲۰ مرداد ماه ۱۴۰۰ با نماد مدیریت در بازار فرابورس ایران عرضه عمومی گردیده است.

**۲۱- اندوخته قانونی**

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال از محل سود قبل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته به ۱۰٪ سرمایه شرکت الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

**۲۲- سهام خزانه**

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۸۶,۹۰۱
۰	۸۶,۹۰۱

۲۲-۱- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می‌تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می‌گیرد.

با توجه به موارد فوق و همچنین الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت و سهامدار عمده طی سال مالی مورد گزارش مبادرت به انعقاد قرارداد با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری به عنوان بازارگردان جهت بازارگردانی سهام شرکت نموده و از این بابت تا پایان سال مالی مورد گزارش جمعا مبلغ ۲۵۰ میلیارد ریال توسط شرکت به حساب صندوق مذکور واریز و آن صندوق نیز ضمن صدور ۱۳۰,۸۱۷ واحد سرمایه‌گذاری، اقدام به خرید و فروش سهام شرکت نموده است. در پایان سال مالی مورد گزارش به دلیل عدم ارائه آنالیز گزارشات خرید و فروش سهام به تفکیک سرمایه‌گذار از طرف صندوق (طی دوره بازارگردانی) و عدم امکان محاسبه صرف و کسر سهام خزانه، مبلغ سهم شرکت از مانده سهام موجود در صندوق بازارگردانی (از نسبت واحدهای سرمایه‌گذاری متعلق به شرکت به کل واحدهای صادره) به عنوان مبلغ ریالی سهام خزانه در صورت‌های مالی منعکس گردیده است.

شایان ذکر است در پایان دوره مالی مورد گزارش تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری صادره توسط صندوق بازارگردان (جهت بازارگردانی سهام شرکت) تعداد ۷۶۱,۴۹۱ واحد و مانده سهام خریداری شده توسط صندوق بازارگردان ۵۱,۲۱۸,۰۵۵ سهم می‌باشد.

**۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۲۶	۳,۱۶۹	مانده در ابتدای سال
(۱,۴۴۷)	(۹۴۴)	پرداخت شده طی سال
۲,۵۹۰	۲,۴۳۸	ذخیره تأمین شده
۳,۱۶۹	۴,۶۶۲	مانده در پایان سال

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)

هیئت حسابرسی  
حسابداران رسمی  
ضمائم پیوست گزارش



شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۴ - پرداختی غیر تجاری

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۴۹		گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۱,۳۵۶	۲,۲۷۳	ذخیره بازخرید مرخصی
۱,۱۸۵	۹۱۶	عیدی و حقوق و مزایای پرسنلی
۳۶۳	۵۳۲	سازمان تامین اجتماعی - بیمه حقوق
۱۷۵	۲۴۶	اداره کل امور مالیاتی - مالیات حقوق
-	۵۷۵	صندوق بازنشستگی کشوری
۳۰	۳۰	سایر
۶,۰۵۶	۴,۵۷۱	

۲۵ - سود سهام پرداختی

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۰۷۹,۹۹۵	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
-	۱,۰۱۹,۹۹۶	سرمایه گذاری آتیه صبا
۲	۶	موسسه حسابرسی صندوق بازنشستگی کشوری
-	۲	طراحی مهندسی بهور
-	۲	شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری
-	۲	نوآوران مدیریت صبا
-	۲	واسپاری آتیه صبا
۲	۲,۱۰۰,۰۰۵	

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)

مؤسسه حسابرسی هوشیار  
(حسابداران رسمی)  
ضمائم پیوست گزارش

**شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

**۲۶- نقد حاصل از عملیات**

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶۰۱,۳۹۷	۵,۰۰۱,۳۳۹	سود خالص
		تعدیلات:
۱,۱۴۲	۱,۴۹۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹	۴۶۷	هزینه مالی
۴,۴۸۵	۶,۳۰۲	هزینه استهلاك دارایی‌های غیر جاری
۶۶۰۷,۰۳۳	۵,۰۰۹,۶۰۲	
(۵,۴۹۴,۷۴۶)	۴۱۷,۴۷۹	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
(۲۴,۱۹۹)	(۴۰,۷۵۳)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
(۳۲۲,۷۰۷)	(۷۶۹,۳۸۹)	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
۵۵۴	(۳۳)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌ها
(۱۲,۲۱۹)	(۱,۴۸۵)	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۷۵۳,۷۱۷	۴,۶۱۵,۴۲۱	نقد حاصل از عملیات

**۲۷- وضعیت مالیاتی**

مالیات شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ تسویه گردیده و با توجه به معافیت‌های مقرر در ماده ۱۴۲ و تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم، درآمدهای شرکت مشمول مالیات نمی‌گردد، از اینرو ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت  
صندوق بازنشستگی کشوری  
(سهامی عام)

مجلس حسابرسی هوشیار همیار  
(حسابداران رسمی)

---

ضمائم پیوست گزارش

**شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها :

۲۸-۱ - مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سنوات قبل بدون تغییر باقی مانده است. نسبت اهرمی هدف شرکت با توجه به سود انباشته، بصورت مثبت بوده و در بازه ۳۲٪ قرار دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی ها به سرمایه تعیین شده است.

۱-۱-۲۸ - نسبت اهرمی

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۲۲۷	۲,۱۰۹,۲۳۹	جمع بدهی
(۳,۸۱۰)	(۲۱,۲۸۰)	موجودی نقد
۵,۴۱۷	۲,۰۸۷,۹۵۸	خالص بدهی
۸,۲۵۶,۶۷۶	۶,۵۷۱,۱۱۴	حقوق مالکانه
۰.۰۷	۳۲	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۲-۲۸ - اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۲-۲۸ - سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۴-۲۸ - تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسکهای قیمت اوراق بهادار در پایان دوره بر اساس روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تعیین می گردد.

۵-۲۸ - مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

