

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

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

به انضمام صورت های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۳۱	صورت های مالی



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

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

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۴- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به اطلاعات مالی میان دوره ای، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای، 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 بررسی اجمالی 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.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدازان رسمی)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ۱۴۰۱

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

سایر الزامات گزارشگری

- ۵- 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 و همچنین الزامات مقرر در دستورالعمل حاکمیت شرکی در خصوص تشکیل کمیته انتصابات رعایت نشده است.
- ۶- در اجرای تکالیف مقرر در مجمع عمومی سالیانه صاحبان سهام (پیرو الزامات اجرایی پذیرش شرکت در فرابورس)، فرآیند افزایش سرمایه شرکت، تاکنون عملیاتی نشده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابدازان رسمی)

محمدجواد هدایتی

سید محمد نوریان

۸۰۰۸۹۶

۹۳۳۰۴۸

۱۳۹۶

۲۰ تیرماه ۱۴۰۱



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

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

شماره ثبت ۳۲۱۱۶۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶-۳۱

صورت سود و زیان
صورت وضعیت مالی
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
صورت جریان های نقدی
یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۸ 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	شرکت واسپاری آتیه صبا
	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	مهدی عظیمی	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)		شرکت خدمات پشتیبانی صندوق بازنشستگی کشوری
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)		شرکت طراحی و مهندسی بهور

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

عونسسه حسابرسى هوشيار همين
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش



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

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			درآمدهای عملیاتی
۹۹۲.۷۷۲	۱۸۸.۱۵۵	۲۲۴.۱۴۲	۵ درآمد سود سهام
۴.۰۳۷.۸۲۷	۳.۶۱۷.۶۱۲	۷۶۵.۴۸۹	۶ سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۳۱.۳۳۸	۲۱.۵۶۴	۳۸.۸۷۸	۷ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری
۳.۵۱۴	۳.۴۱۵	۲.۳۷۷	۸ درآمد حاصل از فروش صندوق های سرمایه‌گذاری
۲.۴۵۰	۲.۲۵۰	۷۵۰	۹ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های غیربورسی
۵.۰۶۷.۹۰۰	۳.۸۳۲.۹۹۶	۱.۰۳۱.۶۳۷	جمع درآمدهای عملیاتی
			۱۰ هزینه های عملیاتی
(۴۳.۶۵۱)	(۱۹.۸۴۷)	(۳۱.۶۷۷)	هزینه حقوق، دستمزد و مزایا
(۶.۳۰۲)	(۲.۹۷۴)	(۳.۲۱۵)	هزینه استهلاک
(۱۶.۴۶۹)	(۶.۹۳۲)	(۸.۹۶۳)	سایر هزینه ها
(۶۶.۴۲۲)	(۲۹.۷۵۳)	(۴۳.۸۵۴)	جمع هزینه های عملیاتی
۳۲۹	۱۱۲	۴۳۲	۱۱ سایر درآمدها
۵.۰۰۱.۸۰۶	۳.۸۰۳.۳۵۶	۹۸۸.۲۱۴	سود عملیاتی
(۴۶۷)	(۱۰)	(۱.۸۱۹)	۱۲ هزینه های مالی
۵.۰۰۱.۳۳۹	۳.۸۰۳.۳۴۶	۹۸۶.۳۹۵	سود خالص
			سود پایه هر سهم
۳.۳۳۴	۲.۵۳۶	۶۵۸	عملیاتی - ریال
-	-	-	غیرعملیاتی - ریال
۳.۳۳۴	۲.۵۳۶	۶۵۸	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.

مؤسسه حسابرسی هوشیار همیار
حسابداران رسمی
ضمائم پیوست گزارش



۲

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




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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی‌ها
۷۵.۰۶۳	۷۲.۳۶۹	۱۴ دارائیهای غیر جاری
۱.۱۹۲	۱.۰۴۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۸۵.۷۳۰	۹۵.۳۵۶	۱۵ دارایی‌های نامشهود
۱۶۱.۹۸۵	۱۶۸.۷۶۹	۱۶ سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
		جمع دارایی‌های غیر جاری
۱۱۲		۱۷ دارایی‌های جاری
۹۷۴.۰۵۲	۲۷۹.۶۷۲	پیش پرداخت‌ها
۷.۵۲۲.۹۲۴	۶.۳۲۱.۳۵۰	۱۸ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۲۱.۲۸۰	۲۳.۷۵۷	۱۶ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۸.۵۱۸.۳۶۸	۶.۶۲۴.۷۷۹	۱۹ موجودی نقد
۸.۶۸۰.۳۵۳	۶.۷۹۳.۵۴۸	جمع دارایی‌های جاری
		جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۱.۵۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	۲۰ حقوق مالکانه
۱۵۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰	سرمایه
۵.۰۰۸.۰۱۵	۳.۵۱۹.۴۱۰	۲۱ اندوخته قانونی
(۸۶.۹۰۱)	(۱۱۵.۴۱۱)	سود انباشته
۶.۵۷۱.۱۱۴	۵.۰۵۳.۹۹۹	۲۲ سهام خزانه
		جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
۴.۶۶۲	۳.۶۷۸	بدهی‌های غیر جاری
۴.۶۶۲	۳.۶۷۸	۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
		جمع بدهی‌های غیر جاری
۴.۵۷۱	۶.۲۰۷	۲۴ بدهی‌های جاری
۲.۱۰۰.۰۰۵	۱.۷۲۹.۶۶۳	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۲.۱۰۴.۵۷۶	۱.۷۳۵.۸۷۱	۲۵ سود سهام پرداختی
۲.۱۰۹.۲۳۹	۱.۷۳۹.۵۴۹	جمع بدهی‌های جاری
۸.۶۸۰.۳۵۳	۶.۷۹۳.۵۴۸	جمع بدهی‌ها
		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابداری هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

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

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سرمایه	اندوخته قانونی	سود آتباشته	سهام خزانه	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۰/۱/۰۱	۱۵۰.۰۰۰	۵.۰۰۸.۰۱۵	(۸۶.۹۰۱)	۶.۵۷۱.۱۱۴
تغییرات حقوق مالکانه دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱				
سود خالص دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۹۸۶.۳۹۵		۹۸۶.۳۹۵
سود سهام مصوب		(۲.۴۷۵.۰۰۰)		(۲.۴۷۵.۰۰۰)
خرید سهام خزانه			(۲۸.۵۱۰)	(۲۸.۵۱۰)
مانده در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۵۰.۰۰۰	۲.۵۱۹.۴۱۰	(۱۱۵.۴۱۱)	۵.۰۵۳.۹۹۹
مانده در ۱۳۹۹/۱/۰۱	۱۵۰.۰۰۰	۶.۰۶۰.۶۷۶	-	۸.۲۵۶.۶۷۶
تغییرات حقوق مالکانه دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱				
سود خالص دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۳.۸۰۳.۳۴۶		۳.۸۰۳.۳۴۶
سود سهام مصوب		(۶.۶۰۰.۰۰۰)		(۶.۶۰۰.۰۰۰)
مانده در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۵۰.۰۰۰	۳.۸۱۰.۰۲۲	-	۵.۴۶۰.۰۲۲
مانده در ۱۳۹۹/۱/۰۱	۱۵۰.۰۰۰	۶.۰۶۰.۶۷۶	-	۸.۲۵۶.۶۷۶
تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				
سود خالص گزارش شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۵۰۰۱.۳۳۹	-	۵۰۰۱.۳۳۹
سود سهام مصوب		(۶.۶۰۰.۰۰۰)	-	(۶.۶۰۰.۰۰۰)
خرید سهام خزانه			(۸۶.۹۰۱)	(۸۶.۹۰۱)
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۵۰.۰۰۰	۵.۰۰۸.۰۱۵	(۸۶.۹۰۱)	۶.۵۷۱.۱۱۴

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

روسته حسابرسی هوشیار همکار
(حسابداران رسمی)
صنایع پیوست گزارش

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

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۶۱۵,۴۲۱	۲,۸۸۶,۱۱۸	۲,۸۷۸,۵۲۰	۲۶
۴,۶۱۵,۴۲۱	۲,۸۸۶,۱۱۸	۲,۸۷۸,۵۲۰	
(۹,۳۱۵)	(۹,۲۶۳)	(۲۴۰)	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
(۱,۲۷۲)	(۱,۲۷۲)	(۱۳۲)	نقد حاصل از عملیات
(۱۰,۵۸۷)	(۱۰,۵۳۵)	(۳۷۲)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۴,۶۰۴,۸۳۵	۲,۸۷۵,۵۸۳	۲,۸۷۸,۱۴۸	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
			وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸۶,۹۰۱)		(۲۸,۵۱۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
(۴,۴۹۹,۹۹۷)	(۲,۸۷۵,۹۹۳)	(۲,۸۴۵,۳۴۲)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۶۷)	(۱۰)	(۱,۸۱۹)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
(۴,۵۸۷,۳۶۵)	(۲,۸۷۶,۰۰۳)	(۲,۸۷۵,۶۷۱)	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۱۷,۴۷۰	(۴۱۹)	۲,۴۷۷	پرداختهای نقدی برای خرید سهام خزانه
۳,۸۱۰	۳,۸۱۰	۲۱,۲۸۰	پرداخت نقدی بابت سود سهام
۲۱,۲۸۰	۳,۳۹۰	۲۳,۷۵۷	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

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش



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

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

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 ۱۰۱۰۳۵۸۴۰۰۴ 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 ۱،۵۰۰ 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. بانام مدیریت در تاریخ ۲۰ مرداد ماه ۱۴۰۰ در فرابورس ایران عرضه عمومی 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 انتفاع 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 نیابد. 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 :

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱۵	۱۶
۱۵	۱۶

کارکنان قراردادی

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است :

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری شماره ۱۶ با عنوان آثار تغییر در نرخ ارز

اجرای استاندارد مذکور تاثیر با اهمیتی بر اطلاعات مالی آتی شرکت 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 ارزش‌های جاری استفاده شده است.

الف) سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع معامله طبق روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها.

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت

صندوق بازنشستگی کشوری

(سهامی عام)

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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.

۳-۳- مخارج تامین مالی

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

۳-۴- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارایی‌های 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 دارایی‌های ثابت مشهود می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید دارایی‌های 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 استهلاك دارایی‌های ثابت براساس مالیاتی مندرج در قانون مالیات‌های مستقیم و نرخهای مربوطه طبق جدول استهلاكات ماده ۱۴۹ می‌باشد. نرخها و روش استهلاك دارایی‌های ثابت بشرح زیر است:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
مستقیم	۲۵ ساله	ساخت‌ها
مستقیم	۵ و ۶ ساله	اثاثه
مستقیم	۶ ساله	وسایط نقلیه

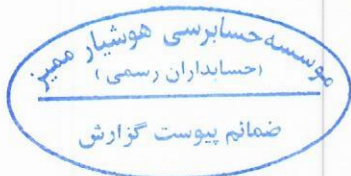
۳-۵- دارایی‌های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می‌شود. استهلاك دارایی‌های 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 استهلاك	نرخ استهلاك	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 می‌گیرد. 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.



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

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۳-۷-ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی میشوند که شرکت دارای تعهدفعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهدمحمتمل 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 می شود.

۳-۸-سهام خزانه

۳-۸-۱-سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی با 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 نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.

۳-۸-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» و به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. 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 می شود.

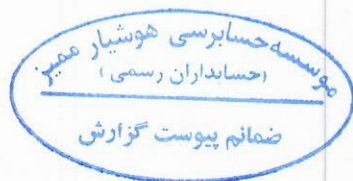
۳-۸-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

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 باشد سرمایه برای شرکت است.



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

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

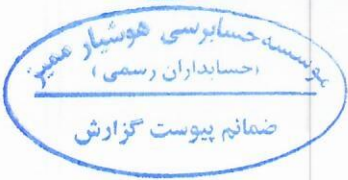
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۵- درآمد سود سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود سهام
۹۹۲.۷۷۲	۱۸۸.۱۵۵	۲۲۴.۱۴۲	
۹۹۲.۷۷۲	۱۸۸.۱۵۵	۲۲۴.۱۴۲	
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۶- سود فروش سرمایه گذاریها
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۳۷.۸۲۷	۳.۶۱۷.۶۱۲	۷۶۵.۴۸۹	
۴۰۳۷.۸۲۷	۳.۶۱۷.۶۱۲	۷۶۵.۴۸۹	
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۷- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق ها
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	صندوق سرمایه گذاری مشترک با درآمد ثابت سپهرتدبیر گران
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
۲۶.۵۸۱	۱۷.۹۰۱	۳۸.۴۹۰	ص . جسورانه فناوری بازنشستگی
۳.۶۶۳	۳.۶۶۳	۳۸۹	
۱.۰۹۴		۳۸.۸۷۸	
۳۱.۳۳۸	۲۱.۵۶۴		
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۸- درآمد حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	صندوق سرمایه گذاری مشترک با درآمد ثابت سپهرتدبیر گران
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳.۵۱۴	۳.۴۱۵	۲.۳۷۷	
۳.۵۱۴	۳.۴۱۵	۲.۳۷۷	
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۹- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای غیر بورسی
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	کارگزاری صبا جهاد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سپید طب نیا
۲.۲۵۰	۲.۲۵۰	۷۵۰	
۲۰۰		۷۵۰	
۲.۴۵۰	۲.۲۵۰		

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



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۰- هزینه های عملیاتی
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۸۷۶	۸,۶۱۶	۱۲,۴۰۸	حقوق و مزایا
۴,۴۶۸	۲,۲۵۱	۱,۷۲۴	اضافه کاری
۳,۷۱۶	۸۴۵	۱,۸۵۰	کارانه / پاداش
۴,۶۵۹	۲,۱۵۳	۳,۱۸۸	بیمه سهم کارفرما
۳,۸۹۱	۱,۸۲۲	۳,۹۸۲	باز خرید سنوات خدمت
۱,۱۰۲	۶۱۶	۸۰۳	عیدی
۶,۹۳۹	۳,۵۴۴	۷,۷۲۲	سایر هزینه های پرسنلی
۶,۳۰۲	۲,۹۷۴	۳,۲۱۵	استهلاک دارائیهها
۲,۷۳۲	۷۳۳	۱,۱۸۷	هزینه بیمه و عوارض و شارژ ساختمان و خودرو
۱,۲۰۵	۵۸۴	۱,۱۰۷	هزینه های نرم افزاری و پشتیبانی
۳,۱۷۷	۱,۳۰۲	۱,۰۲۸	حق المشاوره و خرید خدمات
۳۹۵	۱۰۸	۱۰۸	حق حضور اعضای هیات مدیره
۱,۷۱۹	۲۸۳	۱,۰۹۰	حق الزحمه حسابرسی
۵۵۸	۵۱		کارگاه ها، نمایشگاه ها و دوره های آموزشی
۱,۰۶۵	۲۱۸	۱,۷۴۳	هزینه ها و حق عضویت در نهادها و سازمانها
۱,۴۰۲	۸۸۷	۵۱۰	تعمیر و نگهداری دارائیهها
۵۱۸	۵۰۷	۲۰	هدایا و تبلیغات
۳۷۸	۱۶۷	۲۶۸	هزینه صندوق سرمایه گذاری جسورانه و کمیته ها
۱۷۴	۱۷۴		هزینه های پروژه هوش تجاری
۳,۱۴۷	۱,۹۱۸	۱,۹۰۱	سایر هزینه ها
۶۶,۴۲۲	۲۹,۷۵۳	۴۳,۸۵۴	
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۱- سایر درآمدها
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۹	۱۱۲	۴۳۲	سود سپرده های پشتیبان
۳۲۹	۱۱۲	۴۳۲	
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۲- هزینه های مالی
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۸	-	۱,۸۰۹	کارمزد اعتبارات دریافتی
۱۹	۱۰	۱۰	کارمزد خدمات بانکی
۴۶۷	۱۰	۱,۸۱۹	

موسسه حسابرسی متوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

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

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۳- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم
میلیون ریال ۵,۰۰۱,۸۰۶	میلیون ریال ۳,۸۰۳,۳۴۶	میلیون ریال ۹۸۸,۲۱۴	سود عملیاتی
-	-	-	اثر مالیاتی
۵,۰۰۱,۸۰۶	۳,۸۰۳,۳۴۶	۹۸۸,۲۱۴	
(۴۶۷)	(۱۰)	(۱,۸۱۹)	سود (زیان) غیر عملیاتی
۵,۰۰۱,۳۳۹	۳,۸۰۳,۳۳۶	۹۸۶,۳۹۵	سود خالص
-	-	-	اثر مالیاتی
۵,۰۰۱,۳۳۹	۳,۸۰۳,۳۳۶	۹۸۶,۳۹۵	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
تعداد ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام

مؤسسه حسابرسی هوشیار همیار
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

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

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

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۴- دارایی های ثابت مشهود :

ساختمان	وسائط نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۷۶,۸۳۰	۵,۲۲۷	۸۴,۷۳۶	بهای تمام شده :
افزایش	-	۱,۰۰۵	۹,۳۱۵	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۷۶,۸۳۰	۶,۲۳۲	۹۴,۰۵۰	افزایش
افزایش	-	۲۴۰	۲۴۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۷۶,۸۳۰	۶,۴۷۲	۹۴,۲۹۱	استهلاک انباشته :
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	(۹,۶۵۱)	(۲,۳۳۲)	(۱۳,۰۲۳)	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
استهلاک	(۳,۰۷۴)	(۱,۱۰۹)	(۵,۹۶۴)	استهلاک
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	(۱۲,۷۲۵)	(۳,۴۴۱)	(۱۸,۹۸۷)	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
استهلاک	(۱,۵۳۹)	(۴۹۴)	(۲,۹۳۵)	استهلاک
مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	(۱۴,۲۶۴)	(۳,۹۳۴)	(۱۸,۹۲۲)	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۶۲,۵۶۶	۲,۵۳۸	۷۲,۳۶۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶۴,۱۰۵	۲,۷۹۱	۷۵,۰۶۳	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۴-۱- دارایی های ثابت شرکت تا مبلغ ۲۷۲,۷۵۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل ، زلزله ، آتش سوزی دارای پوشش بیمه ای می باشد.

مؤسسه حسابرسی هویشمار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

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

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۵- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز تلفن	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده:
۴۶۷	۴۴۸	۱۹	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱,۲۷۲	۱,۲۷۲	۰	افزایش
۱,۷۳۹	۱,۷۲۰	۱۹	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۳۲	۱۳۲		افزایش
۱,۸۷۱	۱,۸۵۲	۱۹	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
			استهلاک انباشته :
(۲۰۹)	(۲۰۹)	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
(۳۳۸)	(۳۳۸)	۰	استهلاک
(۵۴۷)	(۵۴۷)	۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
(۲۸۰)	(۲۸۰)		استهلاک
(۸۲۷)	(۸۲۷)	۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱,۰۴۴	۱,۰۲۵	۱۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱,۱۹۲	۱,۱۷۳	۱۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

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

مؤسسه حسابداران رسمی (حسابداران رسمی) گواهی
ضمائم پیوست گزارش

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه گذاریها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	کاهش ارزش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵.۷۳۰	۹۵.۳۵۶	۹۵.۳۵۶	-
۷.۵۲۲.۹۲۴	۶.۳۲۱.۳۵۰	۶.۳۲۱.۳۵۰	-
۷.۶۰۸.۶۵۴	۶.۴۱۶.۷۰۶	۶.۴۱۶.۷۰۶	-

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	مبلغ تادیه شده / پرداخت شده	تعداد سهام / واحد سرمایه گذاری	سرمایه گذاری در سهام شرکت های غیر بورسی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سپید طب نیا
۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	۱۲,۵۰۵,۰۰۱	کارگزاری صبا جهاد
۴.۵۵۷	۴.۵۵۷	۴.۵۵۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	نوآوران مدیریت صبا
کمتر از یک میلیون ریال	کمتر از یک میلیون ریال	-	۱۰۰	جمع
۲۴.۵۵۷	۲۴.۵۵۷	۲۴.۵۵۷		سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۳۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق . سر. مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی
۱۶.۶۵۹	۱۶.۶۵۹	۱۶.۶۵۹	۲۷,۳۴۰	صندوق سرمایه گذاری جسورانه فناوری بازنشستگی
۱۰.۵۰۹	۱۸,۱۳۵	۱۸,۱۳۵	۲۵,۰۰۰	صندوق اعتبار سرمایه نوآفرین
۲.۰۰۲	۲.۰۰۲	۲.۰۰۲	۱۰,۰۰۰	صندوق جسورانه ستاره برتر
۲.۰۰۲	۴.۰۰۲	۴.۰۰۲	۱۰,۰۰۰	جسورانه پویا الگوریتم
۶۱,۱۷۳	۷۰,۷۹۹	۷۰,۷۹۹		جمع
۸۵.۷۳۰	۹۵.۳۵۶	۹۵.۳۵۶		جمع کل

۱۶-۱-۱ - سرمایه گذاری جسورانه فناوری بازنشستگی ۲۷,۳۴۰ واحد سرمایه گذاری و ۶۰ درصد تادیه شده ، صندوق اعتبار سرمایه نوآفرین ۲۵,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری و ۷۰ درصد تادیه شده صندوق جسورانه ستاره برتر ۱۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری و ۲۰ درصد تادیه شده ، جسورانه پویا الگوریتم ۱۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری ۴۰ درصد تادیه شده است .

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسانداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

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

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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶-۲- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۲-۱	۶,۰۹۳,۳۴۴	۷,۱۸۲,۷۲۲
۱۶-۲-۲	۸,۴۱۰	۹,۴۷۸
۱۶-۲-۳	۲۱۹,۵۹۶	۳۳۰,۷۲۴
	<u>۶,۳۲۱,۳۵۰</u>	<u>۷,۵۲۲,۹۲۴</u>

سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار
سهام شرکت‌ها/ صندوق‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بازار پایه فرابورس
سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۶-۲-۱- گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

مانده در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی:	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
میلیون ریال								
۶۱۰,۱۲۹	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۹۳۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۷۱۱,۸۲۸	۱۹۵,۲۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۴۴,۱۵۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰					۴۴,۱۵۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سر. غدیر
۱۱۶,۸۸۹	۷۱,۹۸۶,۹۳۳	۴,۹۶۶	۲,۰۰۰,۰۰۰		۲۹,۹۸۶,۹۳۳	۱۲۱,۸۵۵	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳۱,۷۹۷	۳۹,۹۹۹,۹۹۸				۱۰,۶۳۶,۹۵۵	۳۱,۷۹۷	۲۹,۳۶۳,۰۴۳	پالایش نفت اصفهان
۱,۸۳۷,۵۶۴	۲۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۳۶۰	۳۴,۴۸۵,۰۰۰	۸۲,۴۰۰		۲,۰۵۲,۵۲۳	۲۴۶,۸۸۵,۰۰۰	سر. صندوق بازنشستگی
۱۹۷,۶۲۶	۲۴,۹۰۰,۰۰۰					۱۹۷,۶۲۶	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	سر. نفت و گاز تامین
۱۵۸,۰۳۹	۱۰۴,۰۰۲,۷۵۱	۲۸,۷۳۴	۸,۲۵۴,۵۳۵		۵۸,۶۰۲,۷۵۱	۱۸۶,۷۷۳	۵۳,۶۵۴,۵۳۵	سر. توسعه معادن و فلزات
۴۲۹,۲۷۲	۵۸,۰۰۰,۰۰۰			۱۲,۱۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۱۴۸	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۴۴,۱۸۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۷	۲,۳۰۰,۰۰۰			۴۷,۵۷۱	۳۲,۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان
۶,۷۵۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۶	۳,۰۰۰,۰۰۰			۸,۷۸۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۷۶,۶۸۶	۳۱,۴۸۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۱	۸,۴۲۰,۰۰۰			۹۷,۱۹۸	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صباتور
۱۴۴,۵۳۷	۱۴,۰۰۰,۰۰۰					۱۴۴,۵۳۷	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	۵,۵۹۶	۴,۲۰۰,۰۰۰			۵,۵۹۶	۴,۲۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری
-	-	۶,۸۱۱	۱۰,۶۰۰,۰۰۰			۶,۸۱۱	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	چدن سازان
-	-	۱۰,۱۴۴	۲۲,۰۰۰,۰۰۰			۱۰,۱۴۴	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
۳,۶۹۷,۶۳۳	۷۸۳,۷۶۹,۶۸۲	۴۸۳,۴۶۵	۱۲۳,۷۵۹,۵۳۵	۹۶,۷۵۶	۱۰۰,۵۲۶,۶۳۹	۴,۰۸۴,۳۴۲	۸۰۷,۰۰۲,۵۷۸	جمع نقل به صفحه بعد

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

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲-۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

مانده در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی:
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
۳,۶۹۷,۶۳۳	۷۸۳,۷۶۹,۶۸۲	۴۸۳,۴۶۵	۱۳۳,۷۵۹,۵۳۵	۹۶,۷۵۶	۱۰۰,۵۲۶,۶۳۹	۴,۰۸۴,۳۴۲	۸۰۷,۰۰۲,۵۷۸	نقل از صفحه قبل
	.	۲۱,۹۷۵	۷,۰۰۰,۰۰۰			۲۱,۹۷۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا
۲۶,۷۲۷	۴,۶۰۰,۰۰۰					۲۶,۷۲۷	۴,۶۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
	.	۱۳۴,۲۸۲	۸,۰۰۰,۰۰۰			۱۳۴,۲۸۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۲۹,۳۵۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۷۱	۱۲,۶۰۰,۰۰۰			۵۳,۸۲۳	۲۷,۶۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۴۶,۶۶۵	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۹۶	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		۵۳,۰۶۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کویر تایر
۶۵,۹۲۰	۷,۲۳۰,۰۰۰					۶۵,۹۲۰	۷,۲۳۰,۰۰۰	کاسپین تامین
	.	۳۶,۶۸۰	۶,۰۰۰,۰۰۰			۳۶,۶۸۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سر. توکا فولاد
۵۲,۷۹۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰					۵۲,۷۹۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۲۹۸,۱۴۵	۹,۷۳۹,۰۰۰			۱۱,۳۰۲	۲۳۹,۰۰۰	۲۸۶,۸۴۴	۹,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۴,۴۵۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳	۹۰۰,۰۰۰			۵,۴۵۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	شرکت صنعتی بهپاک
۱۸,۴۱۷	۳۱,۷۳۶,۶۰۵				۳۱,۳۳۶,۶۰۵	۱۸,۴۱۷	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
۸,۱۸۸	۹۰۰,۰۰۰					۸,۱۸۸	۹۰۰,۰۰۰	سیمان بهبهان
	.	۴۷,۲۸۶	۷,۵۵۰,۰۰۰			۴۷,۲۸۶	۷,۵۵۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار
۱۹,۲۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰					۱۹,۲۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر
۹,۶۱۳	۴,۸۵۱,۸۸۱	۲,۲۷۵	۱,۱۴۸,۱۱۹		۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
	.	۳۵,۳۳۷	۷,۶۶۶,۰۰۰		۴,۴۶۶,۰۰۰	۳۵,۳۳۷	۳,۲۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
۱۸,۰۵۸	۳,۷۵۰,۰۰۰					۱۸,۰۵۸	۳,۷۵۰,۰۰۰	داروسازی ابوریحان
	.	۲۵,۳۲۰	۱,۶۰۰,۰۰۰			۲۵,۳۲۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
۲۱۳,۷۰۷	۵,۳۰۰,۰۰۰					۲۱۳,۷۰۷	۵,۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۴۷,۰۹۶	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۳۴	۵,۸۹۳,۴۹۲			۷۳,۵۳۰	۱۶,۳۹۳,۴۹۲	سر امید
۲۹۳,۷۵۳	۲۸,۹۰۰,۰۰۰	۴۶۷	۴۵,۹۴۵		۱۵,۴۴۵,۹۴۵	۲۹۴,۲۲۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	چادرملو
۲۴۰,۰۷۳	۷۹,۷۳۵,۶۶۵				۱۶,۷۳۵,۶۶۵	۲۴۰,۰۷۳	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۵۰,۸۹,۷۵۱	۱,۰۲۰,۸۱۲,۸۳۲	۸۵۵,۴۹۰	۱۸۷,۳۶۳,۰۹۱	۱۱۸,۰۵۸	۱۷۱,۷۴۹,۸۵۴	۵,۰۸۲۷,۱۸۳	۱,۰۳۶,۴۲۶,۰۷۰	جمع نقل به صفحه بعد

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

پوسته حسابرسی هوشیار معین
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶-۲- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:

مانده در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی:
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		نقل از صفحه قبل
۵۰,۸۹۰,۷۵۱	۱,۰۲۰,۸۱۲,۸۳۳	۸۵۵,۴۹۰	۱۸۷,۳۶۳,۰۹۱	۱۱۸,۰۵۸	۱۷۱,۷۴۹,۸۵۴	۵۰,۸۲۷,۱۸۳	۱,۰۳۶,۴۲۶,۰۷۰	توسعه صنایع پیشهر
-	-	۱۱۰,۰۷۱	۸,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۱۱۰,۰۷۱	۸,۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۷۳,۳۵۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۷۳,۳۵۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
۳۱۷,۸۳۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳۱۷,۸۳۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۶۴,۳۰۲	۲۸,۰۰۱,۴۹۴	-	-	-	-	۶۴,۳۰۲	۲۸,۰۰۱,۴۹۴	بیمه البرز
۱۵۶,۵۴۲	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۵۳	۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۳۹۶	۱۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۳۹۶	۱۴۳,۲۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	-	۱۰۴,۳۴۵	۴,۴۵۰,۰۰۰	-	-	۱۰۴,۳۴۵	۴,۴۵۰,۰۰۰	ماداکتو استیل کرد
۱۶۶,۴۴۴	۹,۵۵۰,۰۰۰	-	-	۹,۹۱۶	۶۷۴,۰۶۳	۱۶۶,۴۴۴	۹,۵۵۰,۰۰۰	سر. دارویی تامین
-	-	۹,۹۱۶	۶۷۴,۰۶۳	-	-	۹,۹۱۶	۶۷۴,۰۶۳	صنعت غذایی کورش
۱۰۵,۹۱۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۷۵۴	۱۶۰,۰۰۰	۱۰۵,۹۱۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	-	۱۶,۳۱۸	۳,۵۱۰,۰۰۰	-	-	۱۵,۵۶۴	۳,۳۵۰,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
۶	۱,۰۰۰	-	-	۶	-	۶	۱,۰۰۰	بیمه ملت
۴۸۰	۳۵۰,۰۰۰	-	-	۴۸۰	۳۵۰,۰۰۰	۴۸۰	۳۵۰,۰۰۰	سیمان خاش (حق تقدم)
۶,۸۹۶	۱۳۶,۲۰۲	-	-	۶,۸۹۶	۱۳۶,۲۰۳	۶,۸۹۶	۱۳۶,۲۰۳	زغال سنگ پروده طبس
۲۵,۰۸۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	-	-	۲۵,۰۸۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۸۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	جمع
۶,۰۰۶,۶۰۱	۱,۱۵۶,۸۵۱,۵۲۰	۱,۲۲۶,۹۹۴	۲۶۹,۷۹۷,۱۵۴	۱۵۱,۲۶۹	۱۷۳,۵۹۶,۰۵۷	۷,۰۸۲,۳۲۵	۱,۲۵۳,۰۵۲,۶۲۷	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری (ETF)
۸۶,۷۴۳	۵,۳۱۰,۰۰۰	۹۶۲,۹۶۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۹,۳۰۶	۶۰,۳۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۹۷	۶,۸۵۰,۰۰۰	افرا نماد پایدار
-	-	۹۸۳,۴۵۴	۲۸,۹۴۵,۵۰۰	۹۸۳,۴۵۴	۲۸,۹۴۵,۵۰۰	-	-	با درآمد ثابت کیان (کیان)
۸۶,۷۴۳	۵,۳۱۰,۰۰۰	۱,۹۴۶,۴۱۴	۹۰,۹۴۵,۵۰۰	۱,۹۳۲,۷۶۱	۸۹,۳۰۵,۵۰۰	۱۰۰,۳۹۷	۶,۸۵۰,۰۰۰	جمع کل
۶,۰۹۳,۳۴۴	۱,۱۶۲,۰۶۱,۵۳۰	۳,۱۷۳,۴۰۸	۳۶۰,۷۴۲,۶۵۴	۲,۰۸۴,۰۳۰	۲۶۲,۹۰۱,۵۵۷	۷,۱۸۲,۷۲۲	۱,۲۵۹,۹۰۲,۶۲۷	

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

مؤسسه حسابرسی هوشیار معین
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

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

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

۱۶-۲-۲- سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در سهام شرکت‌های بازار پایه فرابورس به شرح زیر می‌باشد :

مانده در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مانده در ابتدای سال	
مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۸.۴۱۰	۳,۲۴۱,۹۶۹	۱,۰۶۸	۴۱۱,۷۷۶	-	۰	۹,۴۷۸	۳,۶۵۳,۷۴۵
۸.۴۱۰	۳,۲۴۱,۹۶۹	۱,۰۶۸	۴۱۱,۷۷۶	-	۰	۹,۴۷۸	۳,۶۵۳,۷۴۵

نهادهای مالی بورس انرژی

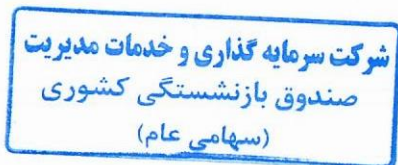
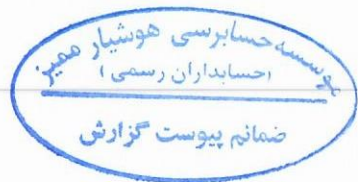
۱۶-۲-۳- صندوق سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
مبلغ	مبلغ	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	واحد
۱۲۱,۳۵۴	۱۲۱,۳۵۴	۱۲۱,۳۵۴
۲۰۹,۳۷۰	۹۸,۲۴۲	
۳۳۰,۷۲۴	۲۱۹,۵۹۶	۱۲۱,۳۵۴

اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک با درآمد ثابت سپهر تدبیر گران
سایر سرمایه گذاری ها- در تملک صندوق بازارگردانی

واحدهای صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی بابت واحدهای بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی می باشد.



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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۴-۲-۱۶ - سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است :

درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		میلخ دفتری سرمایه‌گذاری		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
سود	سودسهم	سود	سودسهم	سود وزیان	خالص ارزش	درصد به جمع کل	میلیون ریال	میلیون ریال
(زیان) فروش	میلیون ریال	وزیان فروش	میلیون ریال	تغییر ارزش	فروش ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵۲.۹۱۲	۲۷.۳۲۸	۹۶.۳۴۸		۵۹۸.۲۴۲	۱.۲۰۸.۳۷۲	۱۰۰	۶۱۰.۱۲۹	۷۱۱.۸۲۸
۱۳.۶۷۵	۱۶.۰۰۰		۳۸.۶۰۰	۲۴۶.۶۶۲	۲۹۰.۸۱۸	۰.۷	۴۴.۱۵۶	۴۴.۱۵۶
۳۰.۸۰۲	۲۶.۴۰۰	۱۳۰.۹۳		۴۹۴.۶۱۰	۶۱۱.۴۹۹	۱.۹	۱۱۶.۸۸۹	۱۲۱.۸۵۵
۵۲.۱۱۶	۱۹.۲۰۰			۲۴۰.۹۸۲	۲۷۲.۷۷۸	-۵	۳۱.۷۹۷	۳۱.۷۹۷
۱۱۳.۶۰۴	۲۵۸.۰۰۰	۱۱۹.۴۰۹		۱.۰۷۴.۰۷۸	۲.۹۱۱.۶۴۲	۳۰.۱	۱.۸۳۷.۵۶۴	۲.۰۵۲.۵۲۲
۴.۶۳۲	۴۷.۶۷۱			۲۱۵.۷۷۸	۴۱۳.۴۰۵	۳.۲	۱۹۷.۶۲۶	۱۹۷.۶۲۶
۳۴.۹۷۸	۲۱.۱۲۰	۶۴.۷۴۳		۳۸۳.۵۲۲	۵۴۱.۵۶۰	۲.۶	۱۵۸.۰۳۹	۱۸۶.۷۷۳
۱۲۱.۸۱۶						-۰		
۲۴۲.۸۵۲	۲۲.۷۴۰			۲۳۴.۷۳۳	۶۶۴.۰۰۵	۷.۰	۴۲۹.۲۷۲	۴۱۷.۱۴۸
۲.۶۳۵						-۰		
	۴.۶۱۴	۱.۹۴۲		۲۰.۳۷۳	۶۴.۵۵۷	۰.۷	۴۴.۱۸۴	۴۷.۵۷۱
۴۸.۲۷۴	۹۱۰	۶.۷۵۲		۱۵.۲۳۱	۲۱.۹۷۵	-۱	۶.۷۵۴	۸.۷۸۰
۴۹.۸۴۲						-۰		
۲۲۷.۸۶۸	۶۷.۷۶۰	۱۴۸.۱۵۱	۵۶.۶۶۴	۴۹۰.۸۹۶	۵۶۷.۵۸۲	۱.۳	۷۶.۶۸۶	۹۷.۱۹۸
۱۳۲.۱۳۸						-۰		
۲.۲۵۳	۱۵.۶۲۵		۴۹.۴۲۰	۲۸۳.۸۳۹	۴۲۸.۳۷۷	۲.۴	۱۴۴.۵۳۷	۱۴۴.۵۳۷
		۳۷.۳۴۹				-۰		۵.۵۹۶
۹۹.۰۵۵	۱.۶۰۰	۱۳.۹۳۷				-۰		۶.۸۱۱
۹۶.۱۹۸	۱.۰۰۰	۶۱.۸۸۳	۱۱۲			-۰		۱۰.۱۴۴
۴۵.۱۳۳	۱.۰۵۰	۸۰.۵۸۹				-۰		۲۱.۹۷۵
۷۲.۰۰۲						-۰		
۸۳.۹۴۱	۲۳.۰۰۰			۲۲۷.۹۲۲	۲۵۴.۶۴۹	۰.۴	۲۶.۷۳۷	۲۶.۷۳۷
۵۰.۸۱	۱۶.۰۲۰	۳۰.۴۴۱				-۰		۱۴۴.۲۸۲
۸۸.۳۹۹	۹.۲۰۰	۴۳.۰۸۹		۵۸.۰۲۴	۸۷.۲۷۵	۰.۵	۲۹.۳۵۲	۵۳.۸۲۳
۲۹.۰۹۶				(۹۷)	۳۸۳	-۰	۴۸۰	
۲۴.۹۵۵	۵.۲۵۰	۹.۴۳۴	۶.۶۱۸	۲۷.۸۵۷	۷۴.۵۲۲	۰.۸	۴۶.۶۶۵	۵۳.۰۶۱
۲۵.۰۰۹	۱۴.۸۳۹		۲۱.۶۹۰	۱۰۸.۲۲۳	۱۷۴.۱۴۳	۱.۱	۶۵.۹۲۰	۶۵.۹۲۰
۲۱.۴۸۴	۲.۱۲۲	۴.۵۷۹				-۰		۳۶.۶۸۰
۲.۱۷۱	۱۱.۵۵۰			۷۴.۵۹۶	۱۳۷.۳۸۹	۰.۹	۵۲.۷۹۳	۵۲.۷۹۳
۲.۳۲۲.۹۰۱	۷۱۲.۹۹۸	۷۳۱.۷۳۸	۱۷۳.۱۰۴	۴.۷۹۵.۴۶۲	۸.۷۱۴.۹۲۲	۶۴	۳.۹۱۹.۴۷۰	۴.۵۲۹.۶۰۳

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

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری			
سود (زیان) فروش	سود سهام	سود و زیان فروش	سود سهام	سود و زیان تغییر ارزش	خالص ارزش فروش ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۳۲۲.۹۰۱	۷۱۲.۹۹۸	۷۳۱.۷۳۸	۱۷۳.۱۰۴	۴.۷۹۵.۴۶۲	۸.۷۱۴.۹۳۲	۶۴.۲	۳.۹۱۹.۴۷۰	۴.۵۲۹.۶۰۳	جمع نقل از صفحه قبل
۱۹.۱۹۸									ماشینهای اداری ایران
۱.۹۲۷	۵۲.۰۰۸			۱۴۷.۷۴۰	۴۴۵.۸۸۶	۴.۹	۲۹۸.۱۴۵	۲۸۶.۸۴۴	پتروشیمی جم
۴۹.۶۸۷	۵۳۴	۴.۲۳۵	۱.۲۰۰	۲۳.۴۵۷	۲۷.۹۱۲	۰.۱	۴.۴۵۶	۵.۴۵۸	شرکت صنعتی پتروشیمی
۱۱.۰۴۸	۷.۸۰۰		۸.۵۶۹	۶۷.۱۴۷	۸۵.۵۶۴	۰.۳	۱۸.۴۱۷	۱۸.۴۱۷	پتروشیمی پارس
۱۲۲.۴۲۳	۶.۳۰۳		۵.۰۵۳	۳۱.۶۵۲	۳۹.۸۴۰	۰.۱	۸.۱۸۸	۸.۱۸۸	سیمان بهبهان
۳۲	۶.۳۶۵	۱۵.۵۱۱				۰.۰		۴۷.۲۸۶	شرکت ارتباطات سیار
	۳.۸۰۰		۲.۴۰۰	۱۵.۶۷۴	۳۴.۹۲۰	۰.۳	۱۹.۲۵۶	۱۹.۲۵۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۲۱.۵۱۴	۴۵۳	۷.۹۲۸		۳۳.۸۶۲	۴۳.۴۷۵	۰.۲	۹.۶۱۳	۱۱.۸۸۸	بانک پاسارگاد
	۶۰۰	(۸۰.۵۸)				۰.۰		۳۵.۳۳۷	بیمه پارسیان
۳.۶۰۹				-	-	۰.۰			سر. صدر تامین
۹.۸۵۱	۸.۸۶۸		۱۳.۲۳۸	۷۰.۸۱۵	۸۸.۸۷۳	۰.۳	۱۸.۰۵۸	۱۸.۰۵۸	داروسازی ابوریحان
۳۶.۵۰۲				-	-	۰.۰			پالایش نفت لاوان
۲۴.۵۱۹	۱۷۹			-	-	۰.۰			توسعه و عمران استان کرمان
۳۹.۹۸۲				-	-	۰.۰			تولید برق عملیوه مینا
۵۶۳				-	-	۰.۰			پتروشیمی نوری
۱۹.۳۴۷	۵۲۰	۱.۷۶۷		-	-	۰.۰		۲۵.۲۲۰	مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
(۲.۶۷۱)	۴.۶۱۵			-	-	۰.۰			سر. سپه
۷.۲۸۶	۲۷.۵۶۰			۲۰.۹۰۸	۲۳۴.۶۱۵	۳.۵	۲۱۳.۷۰۷	۲۱۳.۷۰۷	پتروشیمی خارک
	۶.۱۱۰	۵۵.۱۸۳	۱۰.۸۳۹	۹۷.۶۷۴	۱۴۴.۷۷۰	۰.۸	۴۷.۰۹۶	۷۳.۵۳۰	سر. امید
	۲۸.۵۴۲	۲۴۲		۱۶۲.۵۷۲	۴۵۶.۳۲۶	۴.۸	۲۹۳.۷۵۳	۲۹۴.۲۲۰	چادرملو
۱.۷۳۳	۳.۸۲۸		۶.۳۰۰	۶۰.۸۸	۲۴۶.۱۶۱	۳.۹	۲۴۰.۰۷۳	۲۴۰.۰۷۳	بانک ملت
۱۹.۷۲۹				-	-	۰.۰			پتروشیمی زاگرس
(۷.۴۴۲)				-	-	۰.۰			کاشی سعدی
(۴۳.۶۵۸)	۳.۴۲۰	(۵۵.۷۵۷)		-	-	۰.۰		۱۱۰.۰۷۱	توسعه صنایع بهشهر
(۴۹.۶۳۳)	۵.۵۵۰			-	-	۰.۰			سر. گروه توسعه ملی
۱.۳۴۹				-	-	۰.۰			کارت اعتباری ایران کیش
(۲۴۱)	۱.۵۸۶			۲۶.۲۵۰	۹۹.۶۰۶	۱.۲	۷۳.۳۵۵	۷۳.۳۵۵	پتروشیمی شیراز
(۹.۲۳۹)	۲۰۲			-	-	۰.۰			افرانت
۲.۶۰۰.۳۱۴	۸۸۲.۸۴۱	۷۵۲.۸۱۰	۲۲۰.۷۰۲	۵.۴۹۹.۳۰۲	۱۰.۶۶۲.۸۸۹	۸۴.۶۲	۵.۱۶۳.۵۸۷	۶.۰۱۰.۶۰۹	جمع نقل به صفحه بعد

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

مؤسسه حسابرسی هوشیار محیر
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				میلغ دفتری سرمایه‌گذاری			
سود(زیان) فروش	سودسهم	سود و زیان فروش	سودسهم	سود و زیان تغییر ارزش	خالص ارزش فروش ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۰۰,۳۱۴	۸۸۲,۸۴۱	۷۵۲,۸۱۰	۲۲۰,۷۰۲	۵,۴۹۹,۳۰۲	۱۰,۶۶۲,۸۸۹	۸۴.۶	۵,۱۶۳,۵۸۷	۶,۰۱۰,۶۰۹	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۹۰۷	۵۵,۱۳۰	-	-	۳۶۲,۵۳۰	۶۸۰,۳۶۰	۵.۲	۳۱۷,۸۳۰	۳۱۷,۸۳۰	پنروشمی شازند
-	۵,۲۲۵	-	-	۲۹,۲۰۵	۹۳,۵۰۷	۱.۱	۶۴,۳۰۲	۶۴,۳۰۲	نفت سپاهان
۲,۴۸۴	۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	فولادسیر کبیر کاشان
۶۱,۰۰۷	۱۷,۸۸۰	(۱۷,۵۶۶)	-	۱۱,۲۲۸	۱۶۷,۷۷۱	۲.۶	۱۵۶,۵۴۲	۲۸۷,۳۹۶	بیمه البرز
۲,۴۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پانک صادرات
(۶۷,۹۹۵)	۲۲,۴۰۶	(۵۴,۸۵۹)	-	-	-	-	-	۱۰۴,۳۴۵	فولاد کاوه جنوب کیش
(۳۲,۱۰۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	آسان برداخت پوشین
(۲۹,۱۷۵)	۳۹	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی سدید
-	۵۷	-	-	۲۲,۸۷۵	۱۸۹,۳۱۹	۲.۷	۱۶۶,۴۴۴	۱۶۶,۴۴۴	مادکتو استیل کرد
۱۷,۶۰۹	۲,۶۰۲	-	-	-	-	-	-	-	نامین سرمایه لوتوس پارسیان
(۲۱,۷۹۲)	۳۴۶	-	-	-	-	-	-	-	قاسم ایران
۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران یاسا
۱۰,۷۹۸	۳,۳۲۵	۱,۲۸۴	-	-	-	-	-	۹,۹۱۶	سر. دارویی نامین
(۱۰,۲۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	نامین سرمایه توین
-	۲,۳۱۰	-	-	(۳,۶۹۵)	۱۰۲,۲۱۸	۱.۷	۱۰۵,۹۱۳	۱۰۵,۹۱۳	صنعت غذایی کورش
۳۵۳	-	(۱,۶۳۴)	۳,۳۷۵	-	-	-	-	۱۵,۵۶۴	گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	-	-	-	۱۱۰	۱۱۵	-	۶	۶	پنروشمی اصفهان
۲۰,۱۷۱	-	۴۳,۳۶۰	-	۱۱۷	۸۶,۸۶۰	۱.۴	۸۶,۷۴۳	۱۰۰,۳۹۷	افرا نماد پایدار
-	-	-	-	۳۲۸	۷,۲۲۴	-	۶,۸۹۶	-	سیمان خاش (حق تقدم) (ساختنج)
-	-	-	-	(۴۶۰)	۲۴,۶۲۱	-	۲۵,۰۸۲	-	زغال سنگ پروده طیس (کوزغال)
-	-	۱۶,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	با درآمد ثابت کیان (کیان)
-	-	-	۶۵	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری رتا
۶۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق. سر. مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
(۲۶,۴۶۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق واسطه گری مالی یکم
(۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمهر سودمند سینا
(۲,۸۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	کمند
۶۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	آرمان آئی گوئر
۳,۸۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	اعتماد آفرین پارسیان
۲,۵۴۵,۶۹۴	۹۹۲,۶۱۱	۷۳۹,۵۵۱	۲۲۴,۱۴۲	۵,۹۲۱,۵۶۰	۱۲,۰۱۴,۸۸۴	۱۰۰	۶,۰۹۳,۳۴۴	۷,۱۸۲,۷۲۲	جمع سرمایه گذاری در سهام و واحدهای صندوق بذبرفته شده در بورس و فرابورس

۱۶-۲-۵ سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار بازار پایه فرابورس به تکنیک درآمد آنها به شرح زیر است:

درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				میلغ دفتری سرمایه‌گذاری			
سود	سودسهم	سود	سودسهم	افزایش (کاهش) ارزش	خالص ارزش فروش ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
وزیان فروش	میلیون ریال	وزیان فروش	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۹۲,۱۳۳	۱۶۱	۲۵,۹۳۸	۱۵۱,۹۳۳	۱۵۱,۹۳۳	۱۶۰,۳۴۳	۱۰۰	۸,۴۱۰	۹,۴۷۸	نهادهای مالی بورس انرژی
۱,۴۹۲,۱۳۳	۱۶۱	۲۵,۹۳۸	۱۵۱,۹۳۳	۱۵۱,۹۳۳	۱۶۰,۳۴۳	۱۰۰	۸,۴۱۰	۹,۴۷۸	

پنروشمی حسابرسی هویتار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

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

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
		افزایش (کاهش) ارزش					
خالص ارزش فروش (قیمت پایانی)	درصد نسبت به بهای تمام شده	مبلغ	درصد از کل	خالص ارزش فروش (قیمت پایانی)	درصد از کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت
میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	
۱,۶۱۵,۱۰۲	۱۹۶.۲	۱,۰۳۶,۹۹۰	۱۲.۹	۱,۵۶۵,۴۶۸	۸.۶۶	۵۲۸,۴۷۸	۴
۲۹۶,۹۱۶	۲۱.۵	۵۵,۱۷۱	۲.۶	۳۱۱,۶۱۰	۴.۲۰	۲۵۶,۴۳۹	۳
۳,۴۴۸,۲۹۵	۷۳.۵	۱,۴۱۸,۴۱۵	۲۷.۵	۳,۳۴۷,۲۳۰	۳۱.۶۱	۱,۹۲۸,۸۱۵	۳
۶۰,۳۹۲	(۱.۸)	(۴۶۰)	-۰.۲	۲۴,۶۲۱	-۰.۴۱	۲۵,۰۸۲	۱
۲۵۱,۰۱۹	۲۱۳.۲	۱۷۹,۰۳۸	۲.۲	۲۶۳,۰۱۶	۱.۳۸	۸۳,۹۷۸	۲
۱۰۴,۷۷۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰۰	۰.۰	۰
۱۵,۰۶۹	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰۰	۰.۰	۰
۳۶,۹۲۳	۲۱۲.۰	۳۱,۹۸۱	-۰.۴	۴۷,۰۶۴	-۰.۲۵	۱۵,۰۸۴	۲
۱۰۳,۰۱۲	۰.۱	۱۱۷	-۰.۷	۸۶,۸۶۰	۱.۴۲	۸۶,۷۴۳	۱
۵۴۰,۴۸۰	۳۲۶.۱	۵۷۲,۷۰۵	۶.۱	۷۴۸,۳۲۳	۲.۸۸	۱۷۵,۶۱۹	۴
۳۴۷,۱۳۰	۱.۸۰۷	۱۵۱,۹۳۳	۱.۳	۱۶۰,۳۴۳	-۰.۱۴	۸,۴۱۰	۱
۲,۳۱۱,۲۰۴	۷۴.۰	۹۱۳,۸۷۴	۱۷.۷	۲,۱۴۸,۹۷۱	۲۰.۲۴	۱,۲۳۵,۰۹۷	۴
۸۲,۹۱۴	۵۹.۷	۲۷,۸۵۷	-۰.۶	۷۴,۵۲۲	-۰.۷۶	۴۶,۶۶۵	۱
۲,۸۷۰,۹۶۹	۱۱۴.۶	۱,۶۵۴,۹۶۱	۲۵.۵	۳,۰۹۸,۹۱۳	۲۳.۶۶	۱,۴۴۳,۹۵۲	۱۱
۲۸۷,۳۲۰	۱۷.۹	۱۹,۷۶۱	۱.۱	۱۳۰,۱۳۰	۱.۸۱	۱۱۰,۳۶۸	۲
۲۴,۲۲۸	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰۰	۰.۰	۰
۲۵,۸۸۷	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰۰	۰.۰	۰
۲۷۷,۳۲۷	۷.۱	۱۱,۱۳۱	۱.۴	۱۶۸,۱۵۴	۲.۵۷	۱۵۷,۰۲۲	۲
۱۹۱,۱۸۳							
۱۲,۸۹۰,۱۴۲		۶,۰۷۳,۴۷۳	۱۰۰	۱۲,۱۷۵,۲۲۷	۱۰۰	۶,۱۰۱,۷۵۴	۴۱

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

پایگاه حسابرسی هوشیار ممیزی
(حسابداران رسمی)

ضمانت پیوست گزارش

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۷- پیش پرداخت ها
۱۱۲	-	عوارض شهرداری
۱۱۲		

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		۱۸- دریاقتنی های تجاری و سایر دریاقتنی ها
-	۱۴,۸۳۹		تجاری
۷۹۵,۳۰۱	۲۲۱,۰۰۹	۱۸-۱	اسناددریاقتنی
۱۶۷,۸۴۹	۴۰,۶۰۹	۱۸-۲	سود سهام دریاقتنی
۹۶۳,۱۵۰	۲۷۶,۴۵۷		حسابهای دریاقتنی تجاری
۱۰,۹۰۲	۳,۲۱۵	۱۸-۳	سایر دریاقتنی ها
۹۷۴,۰۵۲	۲۷۹,۶۷۲		حسابهای دریاقتنی غیرتجاری

۱۸-۱- سود سهام دریاقتنی در تاریخ صورت وضعیت مالی مشتمل بر ارقام ذیل می باشد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۸-۱-۱	سود سهام دریاقتنی سررسیدنشده
۷۹۳,۸۴۸	۲۲۰,۷۰۲	۱۸-۱-۲	سود سهام دریاقتنی سررسیدشده
۱,۴۵۴	۳۰۷		
۷۹۵,۳۰۱	۲۲۱,۰۰۹		

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

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

تاریخ مجمع	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۰۰/۰۱/۲۵		۳,۸۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر
۱۴۰۰/۰۲/۲۹		۳۴۶	قاسم ایران
۱۴۰۰/۰۲/۲۹		۶,۳۰۳	سیمان بهبهان
۱۴۰۰/۰۳/۱۲		۲۰۳	افران
۱۴۰۰/۰۳/۲۳		۲,۱۲۲	سر. توکا فولاد
۱۴۰۰/۰۳/۲۹		۱,۵۸۶	پتروشیمی شیراز
۱۴۰۰/۰۳/۳۰		۲۳,۰۰۰	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 سازند
۱۴۰۰/۰۴/۱۳		۲,۳۱۰	صنعت غذایی کورش
۱۴۰۰/۰۴/۱۴		۲۱,۱۲۰	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 کاه جنوب کیش
۱۴۰۰/۰۴/۲۴		۵,۵۵۰	سرمایه گذاری بانک ملی
۱۴۰۰/۰۴/۲۸		۱۹,۲۰۰	پالایش نفت اصفهان
۱۴۰۰/۰۴/۳۱		۹۱۰	بانک سینا
۱۴۰۰/۰۴/۳۱		۳۵۸,۰۰۰	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	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	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۴۹,۴۲۰		هلدینگ نفت و گاز پارسیان
۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۶,۶۱۸		کویر تائر
۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۳۸,۶۰۰		سرمایه گذاری غدیر
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱,۲۰۰		صنعتی بهپاک
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۲,۴۰۰		مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر
۱۴۰۰/۰۴/۲۹		۵۷	ماداکتو استیل کرد
۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۱۲		صنعتی بهشهر
۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۳,۲۳۸	۷,۶۱۸	دارو ابوریحان
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۲۱,۶۹۰	۱۴,۸۳۹	کاسپین تامین
۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۵,۰۵۳		سیمان بهبهان
۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۰,۸۳۹		سرمایه گذاری امید
۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۵۶,۶۶۴	۳۷,۷۶۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۶,۳۰۰		بانک ملت
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۸,۵۶۹	۷,۸۰۰	پتروشیمی پارس
	<u>۲۲۰,۷۰۲</u>	<u>۷۹۳,۸۴۸</u>	

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۷	۱,۲۰۴
۲۳۹	۲۳۹
۱۱	۱۱
<u>۳۰۷</u>	<u>۱,۴۵۴</u>

بیمه ملت
ماداکتو استیل کرد
سخت آزند
کارخانه کاشی چینی



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

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	اشخاص وابسته:
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۲	۴۱۶	صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
۱۶۶.۷۴۲	۳۹.۹۸۹	اختصاصی بازار گردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
۳۱	۳	کارگزاری صباجهاد
۲۰۰	۲۰۰	سپید طب نیا
		سایر اشخاص:
۶۲۴	-	صندوق سرمایه‌گذاری سپهر تدبیرگران
۱۶۷.۸۴۹	۴۰.۶۰۹	

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	اشخاص وابسته:
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷.۵۷۴		گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۴۵۲	۴۵۲	شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری
۱۵۰	۱۵۰	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا
۷۳۶	-	صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
-	۷۵۰	کارگزاری صباجهاد
۱۰	۱۰	عمران وساختمان تراز پی ریز
		سایر اشخاص:
۱.۹۳۰	۱.۸۰۴	بیمه تکمیل درمان و سایر بدهی کارکنان
۴۹	۴۹	سایر
۱۰.۹۰۲	۳.۲۱۵	



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

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

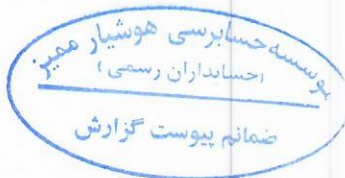
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۹- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱.۲۸۰	۲۳.۶۰۷	۱۹-۱
	۱۵۰	موجودی نزد بانکها
		تنخواه گردانها
۲۱.۲۸۰	۲۳.۷۵۷	

۱۹-۱- موجودی ریالی بانکها بشرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۸۸	۱۰۸۳	بانک قرض الحسنه رسالت
۶	۶	بانک ملت شعبه فاطمی - جاری
۵	۵	بانک پاسارگاد شعبه دکتر فاطمی سپرده
۸.۳۲۰	۱۷.۶۹۳	بانک پاسارگاد شعبه دکتر فاطمی جاری
۲۵۶	۲۵۶	بانک ملت شعبه فاطمی - جاری
۱۱.۷۰۵	۴.۵۶۳	بانک ملت شعبه دکتر فاطمی سپرده
۲۱.۲۸۰	۲۳.۶۰۷	



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

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال 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:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۳۵	۵۲۹,۹۹۷,۲۷۷	۳۲	۴۷۳,۳۹۷,۲۷۷	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۳۴	۵۰۹,۹۹۷,۹۹۷	۲۸	۴۱۴,۷۷۴,۱۲۲	سرمایه‌گذاری آتیه صبا
۳۱	۴۶۰,۰۰۴,۷۲۶	۴۱	۶۱۱,۸۲۸,۶۰۱	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 ۲۳۸ 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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶,۹۰۱	۸۶,۹۰۱	مانده ابتدای دوره
	۲۸,۵۱۰	تحصیل طی دوره
۸۶,۹۰۱	۱۱۵,۴۱۱	

۲۲-۱ طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند 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 می گیرد. با توجه به الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت و سهامدار عمده طی سال مالی قبل مبادرت به انعقاد قرارداد با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری، به عنوان بازارگردان جهت بازارگردانی سهام شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری نموده و از این بابت تا پایان سال مالی مورد گزارش جمعاً به مبلغ ۲۵۰ میلیارد ریال توسط شرکت به حساب صندوق مذکور واریز و آن صندوق نیز ضمن صدور تعداد ۱۳۰,۸۱۷ واحد صندوق، اقدام به خرید و فروش سهام شرکت در بازار سرمایه نموده است. در پایان دوره مالی مورد گزارش به دلیل عدم ارائه آنالیز گزارشات خرید و فروش سهام به تفکیک سرمایه گذار از طرف صندوق طی دوره بازارگردانی و عدم امکان محاسبه صرف و کسر سهام خزانه، سهم شرکت از کل وجوه در اختیار صندوق جهت بازارگردانی به تناسب واحدهای صندوق سرمایه گذاری صادره به نام شرکت نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری صادره در قالب بهای تمام شده سهام خزانه منظور گردیده است.

شایان ذکر است در پایان دوره مالی مورد گزارش تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری صادره توسط صندوق جهت بازارگردانی سهام شرکت ۷۶۱,۴۹۱ واحد بوده و مانده سهام خریداری شده توسط صندوق بازارگردان در پایان دوره مالی تعداد ۱۰۵,۹۱۴,۹۴۰ سهم بوده است.

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۶۹	۴,۶۶۲	مانده در ابتدای سال/دوره
(۹۴۴)	(۲,۹۰۲)	پرداخت شده طی سال/دوره
۲,۴۳۸	۱,۹۱۸	ذخیره تأمین شده
۴,۶۶۲	۳,۶۷۸	مانده در پایان سال/دوره

سیستم حسابداری هوشیار همین
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

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

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۴- پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	حساب پرداختنی تجاری
-	۴	کارگزاری تدبیرگران فردا
	۴	
		سایر حساب‌های پرداختنی
۲,۲۷۳	۸۱۳	ذخیره بازخرید مرخصی
۹۱۶	۲,۱۶۶	عیدی و حقوق و مزایای پرسنلی
۵۳۲	۸۶۲	سازمان تامین اجتماعی - بیمه حقوق
۲۴۶	۳۶۱	اداره کل امور مالیاتی - مالیات حقوق
۵۷۵	۵۷۵	صندوق بازنشستگی کشوری
-	۱,۳۹۶	بیمه ملت
۳۰	۳۰	سایر
۴,۵۷۱	۶,۲۰۴	
۴,۵۷۱	۶,۲۰۷	

۲۵- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۱,۰۷۹,۹۹۵	۸۷۴,۴۹۶	سرمایه گذاری آتیه صبا
۱,۰۱۹,۹۹۶	۸۴۱,۴۹۷	موسسه حسابرسی صندوق بازنشستگی کشوری
۶	۸	طراحی مهندسی بهور
۲	-	شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری
۲	-	نوآوران مدیریت سبا
۲	-	واسپاری آتیه صبا
۲	-	سایر سهامداران
	۱۳,۶۶۳	
۲,۱۰۰,۰۰۵	۱,۷۲۹,۶۶۳	

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

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

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۶- نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۰۱,۳۳۹	۳,۸۰۳,۳۴۶	۹۸۶,۳۹۵	سود خالص
۱,۴۹۴	۱,۳۲۲	(۹۸۴)	تعدیلات:
۴۶۷	۱۰	۱,۸۱۹	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۳۰۲	۲,۹۷۴	۳,۲۱۵	هزینه مالی
۵,۰۰۹,۶۰۲	۳,۸۰۷,۶۵۲	۹۹۰,۴۴۵	هزینه استهلاک دارایی‌های غیرجاری
۴۱۷,۴۷۹	(۱,۰۰۵,۴۵۸)	۱,۲۰۱,۵۷۴	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
(۴۰,۷۵۳)	(۳۱,۶۶۸)	(۹,۶۲۶)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
(۷۶۹,۳۸۹)	(۴۸,۸۱۳)	۶۹۴,۳۸۰	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۳۳)	۵۹	۱۱۲	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌ها
(۱,۴۸۵)	۱۶۴,۳۴۶	۱,۶۳۶	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۴,۶۱۵,۴۲۱	۲,۸۸۶,۱۱۸	۲,۸۷۸,۵۲۰	نقد حاصل از عملیات

۲۷- وضعیت مالیاتی

مالیات شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ تسویه گردیده و با توجه به معافیت‌های مقرر در ماده ۱۴۳ و تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم، درآمدهای شرکت مشمول مالیات نمی‌گردد، از اینرو ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.



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

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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها :

۲۸-۱ - مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند 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 می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سنوات قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. نسبت اهرمی هدف شرکت با توجه به سود انباشته، بصورت مثبت بوده و در بازه ۷٪ - ۱٪ قرار دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی ها به سرمایه تعیین شده است.

۲۸-۱-۱ - نسبت اهرمی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۲,۱۰۹,۲۳۹	۱,۷۳۹,۵۴۹	موجودی نقد
(۲۱,۲۸۰)	(۲۳,۷۵۷)	خالص بدهی
۲,۰۸۷,۹۵۸	۱,۷۱۵,۷۹۲	حقوق مالکانه
۶,۵۷۱,۱۱۴	۵,۰۵۳,۹۹۹	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۳۱,۸	۳۳,۹	

۲۸-۲ - اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته 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 می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می‌دهد.

۲۸-۳ - 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 می‌شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۲۸-۴ - 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 می‌گردد.

۲۸-۵ - 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 می‌کند.

موسسه حسابرسی هوشیار همین
(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

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

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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل بوده است.

مبالغ میلیون ریال

شرح	نام شرکت	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	معاملات کارگزاری خرید و فروش سهام		کازمزد تامین مالی
				خرید	فروش	
شرکت های همگروه	کارگزاری صبا جهاد	عضو مشترک هیات مدیره	√	۱.۸۲۹.۸۰۹	۳.۷۶۹.۵۹۷	۱.۷۷۰

معاملات فوق الذکر با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است .

۲۹-۱- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است

مبالغ میلیون ریال

شرح	نام شرکت	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی تجاری	سود سهام پرداختنی	خالص ۱۴۰۱-۰۳/۳۱		خالص ۱۴۰۰-۰۹/۳۰	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
سهامداران	سرمایه گذاری آتیه صبا	۰	۱۵۰	۸۴۱.۴۹۷	۰	۸۴۱.۳۴۷	۰	۱.۰۱۹.۸۴۶	
	گروه مدیریت ارزش سرمایه	۰	۰	۸۷۴.۴۹۶	۰	۸۷۴.۴۹۶	۰	۱.۰۷۲.۴۲۰	
	عمران و ساختمان نراز بی ریز	۰	۱۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	
	طراحی مهندسی بهور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	
	موسسه حسابرسی صندوق بازنشستگی کشوری	۰	۰	۸	۰	۸	۰	۶	
	نوآوران مدیریت صبا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	
	خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری	۰	۴۵۲	-	۰	۰	۰	۴۵۰	
سایر اشخاص وابسته	واسپاری آتیه صبا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	
	سپید طب تیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰	
	کارگزاری صبا جهاد	۳	۷۵۰	۰	۰	۷۵۳	۰	۳۱	
	صندوق بازنشستگی کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۵	
	اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی	۳۹.۹۸۹	۰	۰	۰	۳۹.۹۸۹	۰	۱۶۶.۷۴۲	
	بیمه ملت	۰	۰	۰	۱.۳۹۶	۰	۱.۳۹۶	۰	
صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه فناوری بازنشستگی	۴۱۶	-	۰	۰	۰	۴۱۶	۰	۹۸۸	

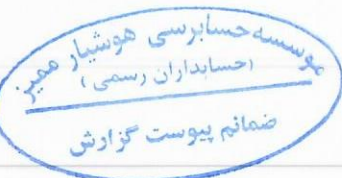
۳۰- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۰-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هر گونه بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۳۰-۲- به استثنای تعهدات مرتبط با مبلغ نادیده نشده واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۶، شرکت فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های متعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا در صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است



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