

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

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

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

۱ الی ۳

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بخش دوم:

۱

تاییدیه صورتهای مالی توسط هیئت مدیره

۲

ترازنامه

۳

صورت سود و زیان و سود و زیان انباشته

۴

صورت جریان وجوه نقد

۲۶-۵

یادداشتهای توضیحی پیوست صورتهای مالی

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

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

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری خدمات و مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری خدمات و مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- مفاد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص معرفی شخص حقیقی به نمایندگی شخص حقوقی شرکت نوآوران مدیریت سبا، (عضو هیئت مدیره) رعایت نشده است.

۶- بخشی از سود سهام مصوب شرکت در موعد مقرر قانونی ۸ ماه پس از تصویب در مجمع عمومی پرداخت و یا تسویه نگردیده است. و سهم سود گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی قبل از تشکیل مجمع بطور علی‌الحساب پرداخت گردیده است. در این خصوص مفاد مواد ۱۴۸ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت رعایت نگردیده است. (یادداشت توضیحی ۱-۳-۵ و ۱۱ صورت های مالی)

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت 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. همچنین، معاملات یاد شده در روال خاص عملیات فی مابین شرکتهای گروه انجام گرفته است.

۸- گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای 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 نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسی

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

۱۵ دی ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل و بازرس قانونی

منصور اعظم نیا

عضویت (۸۰۰۰۶۱)

منصور یزدانیان

عضویت (۸۴۱۳۱۴)





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

شماره ثبت ۳۲۱۱۶۸

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

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۳
۴
۵
۵-۶
۷-۲۶

• ترازنامه

• صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

• صورت جریان وجوه نقد

• یادداشت های توضیحی:

تاریخچه و فعالیت

اهم رویه های حسابداری

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی طبق *استانداردهای حسابداری* تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره	مهناز مرتضی پور	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
	نایب رئیس هیات مدیره	علیرضا کام دل	سرمایه گذاری آتیه صبا
	عضو هیات مدیره	حمید فاروقی	موسسه حسابرسی صندوق بازنشستگی کشوری
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	مهدی عظیمی	طراحی مهندسی بهور
	عضو هیات مدیره	-	شرکت نوآوران مدیریت سبا

www.icpf.ir
km.cspf@gmail.com

6 th Floor, No.13 ,7th Alley , Ahmad Ghasir st , Beheshti Ave , Tehran , Iran

Tel : +98 21 88716775 Fax : +98 21 88716470 P.O.Box :1513738129

تهران ، خیابان شهید بهشتی ، خیابان احمد قمیر ، کوچه هفتم ، پلاک ۱۳ ، طبقه ۶

تلفن : ۸۸۷۱۶۷۷۵ فکس : ۸۸۷۱۶۴۷۰ کد پستی : ۱۵۱۳۷۳۸۱۲۹

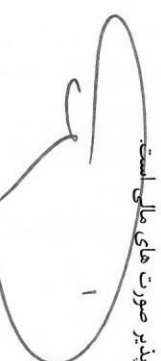
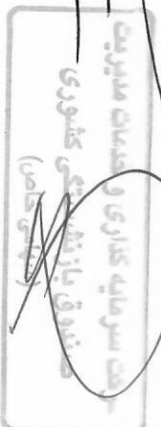
شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنستکی کشوری (سهامی خاص)
فهرست ازناسمه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

تاریخ	ریال	تاریخ	ریال	تاریخ	ریال	تاریخ	ریال	تاریخ	ریال	تاریخ	ریال
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	ریال	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ریال	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	ریال	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ریال	یادداشت	دارایی ها
۲۵,۳۸۱,۹۷۳,۱۵۷		۱۸,۲۸۶,۳۸۶,۸۸۹		۱۰	بدهی های جاری	۲,۲۷۲,۳۱۹,۴۷۸		۲,۰۰۱,۸۰۵,۰۶۲		۳	دارایی های جاری
۱۹۶,۳۱۰,۷۴۸,۳۶۸		۱۹۴,۰۰۲,۳۵۲,۸۵۸		۱۱	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۲,۳۰۳,۲۲۴,۷۸۱,۴۸۷		۲,۴۴۵,۶۵۷,۱۵۴,۱۴۵		۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
					سود سهام پرداختنی	۴۱۲,۴۶۸,۵۲۹,۴۹۹		۶۳۶,۱۸۵,۳۳۸,۷۳۵		۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
						۲۵۵,۵۰۰,۹۲۳		۶۳۴,۳۳۵,۷۷۵		۶	پیش پرداخت ها
۲۲۱,۶۹۲,۷۲۱,۴۲۵		۲۱۲,۳۸۸,۷۲۹,۷۴۷			جمع بدهی های جاری	۲,۷۱۸,۳۲۲,۶۳۱,۳۸۷		۳,۰۸۴,۴۷۸,۴۳۳,۷۱۷			جمع دارایی های جاری
۱,۴۸۴,۱۶۳,۸۱۰		۲,۰۲۶,۱۰۲,۰۳۹		۱۲	بدهی های غیرجاری	۳۰,۳۶۱,۹۰۴,۰۰۰		۲۰,۷۷۸,۱۶۴,۵۰۰		۷	دارایی های غیر جاری
					ذخیره مازای پایان خدمت کارکنان	۶۶,۹۲۸,۸۹۲		۲۱۰,۹۵۷,۲۵۳		۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
						۷۴,۷۶۸,۱۴۴,۵۸۸		۷۵,۱۲۶,۷۳۴,۱۱۸		۹	دارایی های ثابت مشهود
۱,۴۸۴,۱۶۳,۸۱۰		۲,۰۲۶,۱۰۲,۰۳۹			جمع بدهی های غیرجاری	۱۰۵,۱۹۶,۹۷۷,۴۸۰		۹۶,۱۱۵,۸۵۵,۸۷۱			جمع دارایی های غیر جاری
۲۲۳,۱۷۶,۸۸۵,۲۳۵		۲۱۴,۳۱۴,۸۴۱,۷۸۶			جمع بدهی ها						
					حقوق صاحبان سهام						
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳	سرمایه						
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴	اندرخته قانونی						
۹۵۰,۲۴۲,۷۲۳,۶۳۲		۱,۳۱۶,۳۷۹,۴۴۷,۸۰۲			سود انباشته						
۲,۶۰۰,۳۳۲,۷۲۳,۶۳۲		۲,۹۶۶,۲۷۹,۴۴۷,۸۰۲			جمع حقوق صاحبان سهام						
۲,۸۲۳,۴۱۹,۶۰۸,۸۶۷		۳,۱۸۰,۵۹۴,۲۸۹,۵۸۸			جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۸۲۳,۴۱۹,۶۰۸,۸۶۷		۳,۱۸۰,۵۹۴,۲۸۹,۵۸۸			جمع دارایی ها

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



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشتگی کشوری (سهامی خاص)
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ریال	ریال	یا دداشت
				درآمدها
۱۸۹,۲۳۹,۷۷۲,۸۴۱		۲۷۳,۸۲۴,۰۷۹,۴۰۰	۱۵	درآمد سود سهام
۷۰۰,۳۰۴,۱۶۶,۹۹۰		۷۴۹,۷۰۰,۳۶۸,۲۱۰	۱۶	خالص سود فروش سرمایه گذاری ها
-		۱۶,۲۸۶,۸۷۲,۰۰۶	۱۷	درآمد صندوق های سرمایه گذاری
۴,۶۰۳,۳۷۹,۵۶۱		۱,۶۷۲,۴۶۳,۰۹۶	۱۸	درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری دراوراق تامین مالی
۸۹۴,۱۴۷,۳۱۹,۳۹۲	۱,۰۴۱,۴۸۳,۷۸۲,۷۱۲			جمع درآمدها
(۲۴,۱۶۰,۵۵۴,۱۶۸)		(۳۴,۷۳۵,۳۵۵,۶۲۶)	۱۹	هزینه های اداری و عمومی
۳۵۴,۷۴۶,۹۳۸		۱۰۱,۸۰۶,۱۱۳	۲۰	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۲۳,۸۰۵,۸۰۷,۲۳۰)	(۳۴,۶۳۳,۵۴۹,۵۱۳)			
۸۷۰,۳۴۱,۵۱۲,۱۶۲	۱,۰۰۶,۸۵۰,۲۳۳,۱۹۹			سود عملیاتی
(۷۴۲,۹۳۲,۰۴۷)		(۳۱۳,۵۰۹,۰۲۹)	۲۱	هزینه های مالی
(۷۴۲,۹۳۲,۰۴۷)	(۳۱۳,۵۰۹,۰۲۹)			
۸۶۹,۵۹۸,۵۸۰,۱۱۵	۱,۰۰۶,۵۳۶,۷۲۴,۱۷۰			سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۸۶۹,۵۹۸,۵۸۰,۱۱۵	۱,۰۰۶,۵۳۶,۷۲۴,۱۷۰			سود خالص
۳۶۴,۲۳۵,۹۶۲,۹۲۷		۹۵۰,۰۷۸,۹۲۳,۶۳۲		سود انباشته در ابتدای سال
۴۷۶,۶۹۹,۲۳۷		۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۲	تعدیلات سنواتی
۳۶۴,۷۱۲,۶۶۲,۱۶۴	۹۵۰,۲۴۲,۷۲۳,۶۳۲			سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			سود سهام مصوب
۹۶۲,۸۱۱,۲۴۲,۲۷۹	۱,۳۱۶,۲۷۹,۴۴۷,۸۰۲			سود قابل تخصیص
(۱۲,۵۶۸,۵۱۸,۶۴۷)	-		۱۴	اندوخته قانونی
۹۵۰,۲۴۲,۷۲۳,۶۳۲	۱,۳۱۶,۲۷۹,۴۴۷,۸۰۲			سود انباشته در پایان سال

از آنجایی که اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

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

مؤسسه حسابداری کاربرد زنجینی
 (حسابداران رسمی)
 گزارش حسابرسی

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
صورت جریان وجوه نقد
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵.۸۷۶.۸۲۲.۶۱۷	۴۴۹.۸۴۰.۴۹۷.۴۰۴	۲۳
(۲۴.۲۵۶.۵۷۵.۹۵۰)	(۴۴۵.۴۶۶.۹۷۶.۳۰۳)	
(۷۴۲.۹۳۲.۰۴۷)	(۳۱۳.۵۰۹.۰۲۹)	
(۲۴.۹۹۹.۵۰۷.۹۹۷)	(۴۴۵.۷۸۰.۴۸۵.۳۳۲)	
(۷۷۷.۰۰۰.۳۳۸)	(۴.۱۶۰.۱۴۲.۹۸۸)	
(۴۳.۶۰۰.۰۰۰)	(۱۷۲.۳۸۳.۵۰۰)	
(۸۲۰.۶۰۰.۳۳۸)	(۴.۳۳۲.۵۲۶.۴۸۸)	
۵۶.۷۱۴.۲۸۲	(۲۷۲.۵۱۴.۴۱۶)	
۲.۲۱۷.۶۰۵.۱۹۶	۲.۲۷۴.۳۱۹.۴۷۸	
۲.۲۷۴.۳۱۹.۴۷۸	۲.۰۰۱.۸۰۵.۰۶۲	
۲۲۷.۹۷۷.۵۳۶.۸۸۵	۱۹۷.۳۴۱.۴۱۹.۱۰۷	۲۴

فعالیت های عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
 بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
 سود سهام پرداختی
 هزینه تامین مالی اعتبارات دریافتی
 جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
 وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
 جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
 خالص افزایش در وجه نقد
 مانده وجه نقد در ابتدای سال
مانده وجه نقد در پایان سال
مبادلات غیر نقدی

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

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



**شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
با دد اشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸**

۱- تاریخچه و فعالیت :

۱-۱- کلیات :

شرکت خدمات مدیریت و تحقیقات سرمایه گذاری 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 ۱۰۵۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت. نام شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۲ به "سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری" تغییر یافت.

۱-۲- سال مالی :

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۰، سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه به پایان آذر ماه هر سال تغییر یافت. و مراتب امر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۱۳ در اداره ثبت شرکتها ثبت و در روزنامه رسمی شماره ۲۰۹۲۹ مورخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۵ آگهی گردیده است.

۱-۳- فعالیت اصلی :

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

۱-۴- تعداد کارکنان :

تعداد کارکنان شرکت در مقطع پایان دوره مورد گزارش بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
نفر	نفر	
۹	۱۴	کارکنان قراردادی
۹	۱۴	

۲-۱ هم رویه های حسابداری :

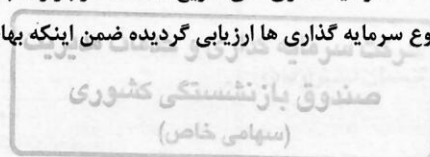
۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی :

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- سرمایه گذاری ها :

۲-۲-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه زیان ناشی از کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

۲-۲-۲- سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها ارزشیابی گردیده ضمن اینکه بهای تمام شده سرمایه گذاری ها براساس میانگین موزون متحرک تعیین می شود.



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
یا دد اشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲-۲-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسائی می شود.

۲-۳- دارایی های نامشهود:

۲-۳-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مور انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	۳ ساله	مستقیم

۲-۴- دارایی های ثابت مشهود:

۲-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود به بهای تمام شده در دفاتر ثبت می شوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید دارایی های ثابت مشهود می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی و طی عمر مفید دارایی های مربوطه مستهلک می گردد. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۴-۲- محاسبه استهلاک دارایی های ثابت بر اساس مبنای مالیاتی مندرج در قانون مالیات های مستقیم و نرخ های مربوطه طبق جدول استهلاکات ماده ۱۴۹ می باشد. نرخ ها و روش استهلاک دارایی های ثابت به شرح زیر است:

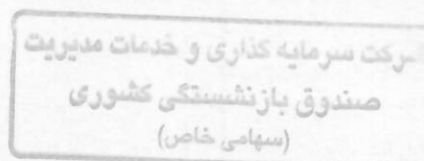
دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان ها	۲۵ ساله	مستقیم
اثاثه	۵ و ۶ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم

۲-۵- مخارج تامین مالی:

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه سال شناسایی می شود.

۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر هر یک از کارکنان در ازای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

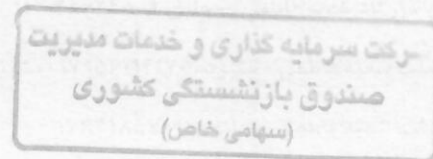


شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشتگی کشوری (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۳- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۶,۳۹۰,۴۸۲	۱,۰۸۹,۵۶۵,۲۷۱	بانک قرض الحسنه رسالت - جاری ۱-۵۶۰۶۱۱۲-۱۰
۷۳۱,۲۰۲,۰۰۰	۶۸۲,۰۹۹,۰۱۸	بانک ملت شعبه فاطمی - جاری ۵۹۲۴۱۴۸۵/۱۲
۸۸۹,۳۴۸,۷۸۱	۲۲۲,۶۱۴,۶۰۷	بانک پاسارگاد شعبه فاطمی - سپرده ۱-۱۲۸۶۲۴۸-۱۲۵-۸۱۰-۲۲۵ (پشتیبان)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد شعبه فاطمی - جاری ۱-۱۲۸۶۲۴۸-۱۱-۲۲۵
۴۷۱,۵۲۷,۵۷۴	۲,۱۷۴,۸۵۵	بانک ملت شعبه فاطمی - سپرده ۱۷۹۵۶۰۱۴/۷۰ (پشتیبان)
۹۰,۸۲۲,۸۴۱	۳۵۱,۳۱۱	بانک ملت شعبه فاطمی - جاری ۱۷۶۳۱۸۵۷/۲۴
۲۷,۸۰۰	-	موسسه اعتباری کوثر - قرض الحسنه ۱۱/۱۴۵۱/۱۵۱۱۰
۲,۲۷۴,۳۱۹,۴۷۸	۲,۰۰۱,۸۰۵,۰۶۲	

۳-۱- درآمد حاصل از سود سپرده های پشتیبان در یادداشت ۲۰ افشاء گردیده است.



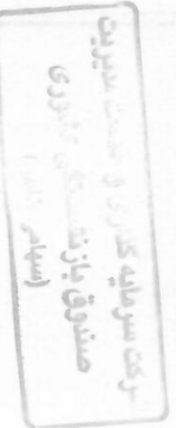
شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
 صندوق بازتوسعه کتوسوی (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

تاریخ/ماه/سال	تعداد	مبلغ
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۴-۱	۲,۳۳۲,۸۳۴,۱۵۸۱۱
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۴-۲	۶۶,۹۷۸,۷۵۲,۵۵۴
	۴-۳	۳۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰
		۳۸,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
		۲,۳۰۴,۲۲۴,۲۸۱,۴۸۷

۴-۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت مربوط به خرید سهام خریداری شده طی دوره به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰				۱۳۹۸/۰۹/۳۰				تغییر	
سود (زیان) فروش	سود سهم	سود (زیان) فروش	سود سهم	سود (زیان) تغییر ارزش	سود (زیان) فروش	سود سهم	سود (زیان) تغییر ارزش	مبلغ در پایان سال	درصد
۴,۳۱۱,۸۸۲,۵۸۲	۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۲۲,۵۱۰,۰۹۱	۹,۵۵۵,۴۶۰,۰۰۰	۲,۰۵۱,۱۱۲,۵۵۸,۸۸۲	۳۲,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۶۲,۹۲۱,۱۱۸	۱۱۷,۸۵۴,۹۷۲,۵۴۶	۰۰,۰۷۷	۰۰,۳۵
۷,۳۸۹,۵۵۷,۷۰۵	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۵۵,۵۸۰,۲۰۹	۱۱,۱۰۰,۹۱۶,۶۴۰	۱۳,۴۲۳,۳۷۷,۶۵۴	۲۳,۱۷۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۱۷,۸۵۴,۹۷۲,۵۴۶	۰۰,۰۴۹	۰۰,۰۴۹	۰۰,۰۴۹
۲۲۴,۶۳۶,۸۷۸	۴,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۰,۷۸۸,۴۵۲	۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۳۲,۹۲۴,۰۱۲	۱۸۰,۶۵۶,۴۴۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۴۸,۶۷۷,۸۸۷	۰۰,۰۴۹	۰۰,۰۴۹	۰۰,۰۴۹
-	-	(۳۳۵,۵۶۲,۲۳۳)	-	(۳۰,۳۲۷,۱۶۲)	۱۰۳,۸۵۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۹۱۶,۹۷۷,۶۲۳	۰۰,۰۶۱	۰۰,۰۶۱	۰۰,۰۶۱
-	-	۶,۳۸۸,۵۲۴,۶۶۱	۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۸۸,۳۶۰,۳۹۱	۱۲۲,۳۲۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۱,۵۵۱,۲۱۹,۶۰۹	۰۰,۰۸۸	۰۰,۰۸۸	۰۰,۰۸۸
-	-	(۲,۵۸۲,۵۸۷,۰۰۰)	۶,۶۵۶,۴۶۷,۵۲۰	۶۱,۷۲۲,۲۸۰,۰۵۱	۱۶۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۳۲۲,۲۷۷,۹۶۱	۰۰,۵۲۷	۰۰,۵۲۷	۰۰,۵۲۷
۵,۸۳۴,۱۵۵,۶۴۲	-	-	۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۳۳,۹۷۰,۴۳۳	۱۲۸,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰,۱۱۵	۰۰,۱۱۵	۰۰,۱۱۵
-	-	۲۷۵,۸۰۰,۷۲۹	-	۲,۲۲۹,۲۰۰,۴۳۴	۸۳,۵۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۲۷,۶۸۰,۶۶۶	۰۰,۰۱۹	۰۰,۰۱۹	۰۰,۰۱۹
۹,۴۵۷,۶۳۰,۲۲۱	۶۶۱,۱۵۵,۲۵۰	-	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۴۰,۶۸۰,۴۲۱	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰,۰۱۹	۰۰,۰۱۹	۰۰,۰۱۹
۵۷,۶۵۵,۰۰۰,۲۲۱	-	۲۰,۰۶۵,۵۲۴,۵۷۵	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۶,۶۳۲,۱۳۳	۱۷۶,۳۳۳,۲۳۵,۰۰۰	۷۴,۶۶۶,۴۴۴,۵۸۷	۰۰,۰۶۱	۰۰,۰۶۱	۰۰,۰۶۱
-	-	۴۹,۷۲۳,۱۸۵,۴۵۵	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۸۱,۶۰۰,۶۶۲	۰۰,۰۶۷	۰۰,۰۶۷	۰۰,۰۶۷
۱۶,۶۸۷,۶۷۵,۲۲۷	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۴۴,۴۶۰,۵۵۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۴,۸۸۴,۷۵۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۸۸۴,۷۵۵,۰۰۰	۰۰,۰۰۰	۰۰,۰۰۰	۰۰,۰۰۰



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازتستی گسترده (سهامی خاص)
یا دهشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۸۸

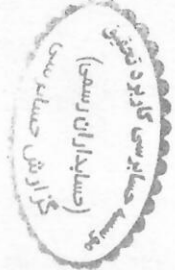
۱۳۸۸/۰۹/۳۰				۱۳۸۸/۰۹/۳۰				۱۳۸۸/۰۹/۳۰													
سود (زیان) فروش	سود سهام	سود (زیان) فروش	سود سهام	افزایش (کاهش) ارزش	حفظ ارزش فروش	بهای تمام شده	عاقبت	تعداد سهام	فروش/ افزایش سرمایه	فروش/ افزایش سرمایه	فروش/ افزایش سرمایه	عاقبت	فروش/ افزایش سرمایه	فروش/ افزایش سرمایه	عاقبت	فروش/ افزایش سرمایه	فروش/ افزایش سرمایه	عاقبت	فروش/ افزایش سرمایه	فروش/ افزایش سرمایه	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۱,۳۹۱,۵۰۷,۹۱۵	۱۲,۲۳۸,۸۱۲,۳۳۵	۵۰۹,۹۲۰,۹۰۹,۲۲۱	۲۵۵,۸۷۲,۶۱۲,۳۲۰	۱,۲۳۹,۸۷۲,۲۶۸	۲,۲۶۹,۱۵۲,۲۱۲,۶۱۶	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۰۰۱	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۷۳۲,۶۰۷,۰۲۵,۵۲۳	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲
-	-	۱,۸۴۲,۲۶۵	۷۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۱۲۲,۵۲۳	۰۰۱	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱,۰۸۱,۸۹۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵
-	-	۷,۹۳۳,۸۱۵	-	۲۳۱,۵۳۹,۸۳۴	۵,۲۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۵,۲۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۰۰۴	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱۵,۰۲۲,۹۲۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵
-	-	-	-	۱۹۵,۵۳۱,۱۲۵	۲,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۴	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	-	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵
-	-	-	-	(۵۲۵,۳۳۳,۲۲۰)	۲,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۸	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	-	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵
-	-	۷۸۹,۳۶۵,۰۰۰,۳۱۵	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۶,۷۵۷,۲۲۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۲,۸۴۲,۷۸۰	۰۰۸	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱۸,۹۸۸,۲۲۱,۲۲۰	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵
-	-	-	-	۱,۰۸۱,۸۹۵	۱۲,۲۳۸,۸۱۲,۳۳۵	۱۲,۲۳۸,۸۱۲,۳۳۵	-	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱,۰۰۰	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵
۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	-	-	-	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	-	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵
۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۵,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱۵,۲۵۹,۶۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵
۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱۸,۹۸۸,۲۲۱,۲۲۰	۷۳۲,۶۰۷,۰۲۵,۵۲۳	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱,۲۳۹,۲۹۰,۵۲۳,۲۶۲	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	-	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵

۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بازار پایه فراروس:

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	زیان (کاهش) ارزش	درصد	بهای تمام شده
شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت	۹۱,۸۸۵,۹۱۰	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱۰۰	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵

۳- سرمایه گذاری های در صندوق های سرمایه گذاری و تاریخ و زمانه از اعلام ذیل تشکیل شده است:

نام صندوق	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	زیان (کاهش) ارزش	درصد	بهای تمام شده
صندوق سرمایه گذاری مشترک آفر آفر	۸۰,۶۰۶,۸۱۰	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱۰۰	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵
صندوق سرمایه گذاری بازار بورس انرژی	۲۳,۲۳۹,۰۷۰,۵۵۰	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱۰۰	۲,۳۸۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵



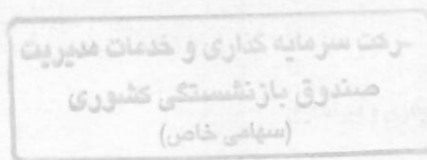
شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۴-۴ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت به تفکیک صنعت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	افزایش (کاهش) ارزش	درصد رشد (کاهش)	درصد نسبت به کل
	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
محصولات شیمیایی	۴۹۱,۶۶۰,۸۷۷,۱۵۳	۱,۰۵۶,۸۷۹,۴۵۶,۰۰۰	۵۶۵,۲۱۸,۵۷۸,۸۴۷	۱۱۵.۰	۲۰.۹
فرآورده های نفتی	۱۶۷,۸۲۶,۵۳۳,۲۴۸	۳۵۳,۳۰۸,۷۸۹,۷۵۳	۱۸۵,۴۸۲,۲۵۶,۵۰۵	۹۵.۱	۸.۳
چندرشته ای صنعتی	۱۹۴,۹۶۰,۷۰۹,۲۸۶	۳۲۲,۴۷۷,۳۵۰,۰۰۰	۱۲۷,۵۱۶,۶۴۰,۷۱۴	۶۵.۴	۸.۳
فلزات اساسی	۳۵۱,۷۵۲,۶۵۷,۶۶۸	۶۳۷,۰۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۳۴۶,۸۴۲,۳۳۲	۸۱.۱	۱۵.۰
محصولات غذایی بجز قند و شکر	۴۸,۷۲۰,۳۱۲,۶۰۳	۱۴۶,۳۳۸,۹۸۰,۵۴۶	۹۷,۶۱۸,۶۶۷,۹۴۳	۲۰۰.۴	۲.۱
استخراج کانه های فلزی	۲۲۹,۰۶۷,۷۳۰,۱۵۲	۳۲۱,۰۴۹,۲۰۰,۰۰۰	۹۱,۹۸۱,۴۶۹,۸۴۸	۴۰.۲	۹.۸
سرمایه گذاریها	۴۳,۰۹۵,۲۵۳,۱۱۲	۴۵,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۰,۷۴۶,۸۸۸	۴.۷	۱.۸
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۲۱۱,۴۷۱,۱۶۰,۰۲۴	۲۱۴,۹۶۹,۴۹۰,۰۰۰	۳,۴۹۸,۳۲۹,۹۷۶	۱.۷	۹.۰
بانکها و موسسات اعتباری	۶۵,۶۱۸,۱۷۶,۴۶۱	۸۹,۶۶۹,۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۵۰,۹۲۳,۵۳۹	۳۶.۷	۲.۸
مواد و محصولات دارویی	۵۸,۸۷۹,۴۰۵,۱۵۷	۱۹۱,۳۸۱,۶۷۱,۱۲۰	۱۳۲,۵۰۲,۲۶۵,۹۶۳	۲۲۵.۰	۲.۵
محصولات کامپیوتری الکترونیکی	۴۳,۳۴۳,۴۳۴,۵۹۵	۶۹,۱۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۵۲,۰۶۵,۴۰۵	۵۹.۶	۱.۸
لاستیک و پلاستیک	۳۳,۲۱۷,۰۶۹,۹۷۲	۸۷,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۲۰,۹۳۰,۰۲۸	۱۶۲.۰	۱.۴
مخابرات	۹۴,۳۵۷,۵۵۲,۹۷۸	۱۵۲,۲۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۴۰,۹۴۷,۰۲۲	۶۱.۴	۴.۰
سیمان آهک گچ	۲۲,۲۹۰,۲۶۰,۷۷۵	۷۳,۲۸۹,۷۱۵,۶۰۴	۵۰,۹۹۹,۴۵۴,۸۲۹	۲۲۸.۸	۰.۹
واسطه گریهای مالی و پولی	۸,۰۱۹,۰۷۰,۴۴۸	۸,۰۶۶,۹۷۵,۰۰۰	۴۷,۹۰۴,۵۵۲	۰.۶	۰.۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۱۲,۳۴۵,۵۶۳,۱۹۱	۲۰۱,۱۹۳,۶۰۲,۰۰۰	۸۸,۸۴۸,۰۳۸,۸۰۹	۷۹.۱	۴.۸
خودرو و ساخت قطعات	۱۳,۷۱۸,۹۵۶,۵۶۸	۲۸,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۷۷,۰۴۳,۴۳۲	۱۱۰.۶	۰.۶
حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	۶,۸۲۵,۴۱۸,۶۱۶	۶,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۸۱,۳۸۴	۰.۸	۰.۳
فنی و مهندسی	۳۶,۸۹۳,۸۵۰,۶۰۶	۹۱,۹۳۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۳۹,۰۴۹,۳۹۴	۱۴۹.۲	۱.۶
قند و شکر	۷,۴۰۸,۳۷۳,۹۲۶	۹,۴۴۱,۸۵۰,۰۰۰	۲,۰۳۳,۴۷۶,۰۷۴	۲۷.۴	۰.۳
بیمه و بازنشستگی	۵۰,۹۷۳,۷۱۳,۳۶۷	۶۲,۶۸۵,۹۳۹,۵۰۹	۱۱,۷۱۲,۲۲۶,۱۴۲	۲۳.۰	۲.۲
انبوه سازی املاک و مستغلات	۳۳,۵۱۷,۶۲۶,۹۲۹	۳۸,۸۵۳,۷۹۵,۸۶۴	۵,۳۳۶,۱۶۸,۹۳۵	۱۵.۹	۱.۴
ساخت محصولات فلزی	۲۱,۱۲۰,۶۹۴,۷۵۶	۸۳,۳۲۸,۶۰۰,۲۹۰	۶۲,۲۰۷,۹۰۵,۵۴۵	۲۹۴.۵	۰.۹
	۲,۳۴۷,۰۸۴,۴۰۱,۵۹۱	۴,۲۹۱,۴۰۳,۹۱۵,۶۸۶	۱,۹۴۴,۳۱۹,۵۱۴,۱۰۶	۸۲.۸	۱۰۱.۲

۵- دریافتهای تجاری و غیر تجاری

یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
تجاری :			
سود سهام دریافتهای تجاری	۵-۱	۱۴۳,۰۴۴,۴۵۹,۱۱۱	۸۷,۴۵۱,۴۱۷,۶۰۲
حساب های دریافتهای تجاری	۵-۲	۱,۸۳۵,۱۴۰,۵۱۵	۱۹,۳۰۰
		۱,۹۷۸,۱۸۵,۹۷۴	۸۷,۴۵۱,۴۳۶,۹۰۲
غیر تجاری :			
حساب های دریافتهای غیر تجاری	۵-۳	۴۹۱,۳۰۵,۶۳۹,۱۰۹	۳۲۵,۰۱۷,۰۹۲,۵۹۷
		۶۳۶,۱۸۵,۲۳۸,۷۳۵	۴۱۲,۴۶۸,۵۲۹,۴۹۹



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۵-۱- سود سهام دریافتی در تاریخ ترازنامه مشتمل بر اقلام ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۵-۱-۱	۱۴۲,۷۳۴,۶۱۸,۷۵۱	۸۴,۵۷۵,۸۳۱,۳۴۲
۵-۱-۲	۳۰۹,۸۴۰,۳۶۰	۲,۸۷۵,۵۸۶,۲۶۰
	۱۴۳,۰۴۴,۴۵۹,۱۱۱	۸۷,۴۵۱,۴۱۷,۶۰۲

۵-۱-۱- مانده سود سهام دریافتی سررسید نشده در تاریخ ترازنامه شامل شرکت های بشرح زیر می باشد:

تاریخ مجمع	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۲۹,۷۱۶,۷۱۶,۴۷۰	۱۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۹,۰۹۶,۸۳۶,۰۰۰	۱۱,۳۱۶,۱۳۱,۸۰۰
۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۱۲,۸۰۳,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۱,۱۰۹,۱۶۷,۶۴۰	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۷,۶۲۰,۲۸۷,۷۲۱	-
۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۶,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۱۵۸,۲۵۰
۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۵,۰۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۱,۲۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۵,۰۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۳,۸۵۰,۱۳۱,۶۰۰	-
۱۳۹۸/۰۳/۰۱	۳,۵۴۳,۹۵۷,۵۰۰	۱,۴۸۷,۸۶۶,۵۰۰
۱۳۹۸/۰۳/۰۱	۲,۸۶۷,۵۸۹,۴۶۰	۱,۸۸۰,۳۷۵,۱۰۰
۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۲,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۷,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۲/۲۴	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۶,۹۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۱۶	۱,۷۲۶,۱۱۴,۶۲۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱,۴۴۸,۹۸۵,۸۶۰	-
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱,۴۲۰,۷۱۷,۶۰۰	۳,۷۵۴,۰۹۲,۱۵۰
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۷۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۴۸۴,۰۴۷,۲۵۰	۶۱۲,۹۲۳,۵۲۰
۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۳۷۰,۰۹۲,۸۳۰	۸۶۰,۶۸۱,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۸/۱۳	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۳۶,۹۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۷۴,۲۰۰	-
	۱۴۲,۷۳۴,۶۱۸,۷۵۱	۸۴,۵۷۵,۸۳۱,۳۴۲

حسابرسی کارپود تحقیق
 حسابداران رسمی
 ۱۹,۳۸۷,۱۰۳,۰۲۲
 ۸۴,۵۷۵,۸۳۱,۳۴۲

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

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲-۱-۵- مانده سود سهام دریافتنی سررسید شده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تاریخ مجمع	یادداشت
ریال	ریال		
۴۵۲,۹۳۳,۹۴۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۷	۵-۱-۲-۱ سخت آژند
-	۶۱,۸۴۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۰	۵-۱-۲-۱ کاشی پارس
۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۵-۱-۲-۱ صنایع آذرب
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۵-۱-۲-۱ چینی ایران
۳۶۰	۳۶۰	-	۵-۱-۲-۱ سرمایه گذاری رنا
۲,۳۷۴,۶۵۱,۹۶۰	-		سایر شرکتها
۲,۸۷۵,۵۸۶,۲۶۰	۳۰۹,۸۴۰,۳۶۰		سود سهام دریافتنی سررسید شده تسویه نشده

۲-۱-۵- مطالبات از این شرکت ها عمدتاً بعلت مشکلات ناشی از کمبود نقدینگی تاکنون تسویه نگردیده است.

۲-۵- حساب های دریافتنی تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱,۶۶۰,۳۴۷,۶۲۷	صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی (یادداشت ۱۷)
-	۱۶۹,۲۴۳,۶۸۹	کارگزاری صبا جهاد
-	۵,۵۴۹,۱۹۹	سایر اشخاص-کارگزاری تدبیر گران فردا
۱۹,۳۰۰	-	نوآوران مدیریت سبا
۱۹,۳۰۰	۱,۸۳۵,۱۴۰,۵۱۵	

اشخاص وابسته / سایر اشخاص :

۳-۵- حساب های دریافتنی غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۲۲۲,۵۸۶,۶۱۶	۴۸۹,۲۲۹,۷۸۰,۴۰۵	۵-۳-۱ گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۴۵۲,۱۹۳,۷۳۹	۴۵۲,۱۹۳,۷۳۹	۵-۳-۲ شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری
۸۱۸,۰۵۱,۶۹۸	۱,۳۴۱,۶۳۴,۱۵۹	۵-۳-۳ صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
-	۱۲۲,۰۳۰,۸۰۶	سایر
۴۰,۶۹۲,۸۲۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	وام قرض الحسنه کارکنان
۳۰۹,۴۸۳,۵۶۷,۷۲۰	-	پتروشیمی اصفهان
۳۲۵,۰۱۷,۰۹۲,۵۹۷	۴۹۱,۳۰۵,۶۳۹,۱۰۹	

اشخاص وابسته :

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

مؤسسه حسابرسی کارپود تحقیق
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
 صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱-۳-۵- مانده حساب فوق بابت مبالغ پرداختی در طی سال مالی به هلدینگ مالی است که با سود سهام سال جاری تهاثر خواهد شد.
 ۲-۳-۵- مانده حساب های فوق بابت هزینه های مشترک شش ماهه شامل حقوق و مزایای نگهبانان، آب، برق و گاز مشترک، سیستم های حفاظتی ساختمان از ابتدای دی ماه ۱۳۹۵ لغایت پایان آذر ماه ۱۳۹۶ ساختمان میر عماد (دفتر سابق شرکت و سایر شرکت های وابسته) می باشد.
 ۳-۳-۵- مانده حساب فوق بابت مخارج انجام شده تا تاریخ تهیه این گزارش بابت تاسیس و ثبت و مخارج جاری صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی می باشد.

۶- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵۵,۵۰۰,۹۲۳	۴۹۴,۲۳۵,۷۷۵	عوارض شهرداری (یادداشت ۱-۶)
-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت حق مشاوره
۲۵۵,۵۰۰,۹۲۳	۶۳۴,۲۳۵,۷۷۵	

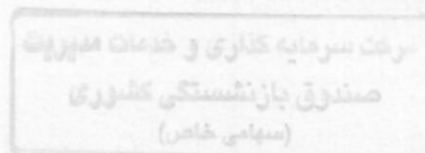
۶-۱- پیش پرداخت مذکور عمدتاً شامل عوارض نوسازی و پسماند به شهرداری می باشد.

۷- سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت شامل سرمایه گذاری در شرکت های زیر مجموعه گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی (هلدینگ مالی صندوق) به ترتیب در موسسه پیش بازنشستگی صبا و نوآوران مدیریت صبا به میزان یک درصد سرمایه آن شرکت ها و تعداد ۲۰.۳۴۰ واحد صندوق سرمایه گذاری جسورانه فناوری بازنشستگی می باشد.

بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام / واحد سرمایه گذاری	۲۰ درصد تصدیه شده	تعهد پرداخت
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		ریال	ریال
ریال	ریال		ریال	ریال
۳۰,۳۵۱,۸۰۴,۰۰۰	۲۰,۴۱۸,۰۶۴,۵۰۰	۲۰,۳۴۰	۴,۱۴۶,۰۶۴,۵۰۰	۱۶,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	-	-
۳۰,۳۶۱,۹۰۴,۰۰۰	۲۰,۷۷۸,۱۶۴,۵۰۰		۴,۱۴۶,۰۶۴,۵۰۰	۱۶,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰

صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
 کارگزاری صبا جهاد
 موسسه پیش بازنشستگی صبا
 نوآوران مدیریت صبا



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۸- دارایی های نامشهود

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مانده در پایان سال	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	افزایش	مانده در ابتدای سال
۴۷,۸۳۸,۸۹۲	۱۹۱,۸۶۷,۲۵۳	(۱۰۳,۵۷۲,۸۴۷)	(۲۸,۳۵۵,۱۳۹)	(۷۵,۲۱۷,۷۰۸)	۲۹۵,۴۴۰,۱۰۰	۱۷۲,۳۸۳,۵۰۰	۱۲۳,۰۵۶,۶۰۰
۱۹,۰۹۰,۰۰۰	۱۹,۰۹۰,۰۰۰	-	-	-	۱۹,۰۹۰,۰۰۰	-	۱۹,۰۹۰,۰۰۰
۶۶,۹۲۸,۸۹۲	۲۱۰,۹۵۷,۲۵۳	(۱۰۳,۵۷۲,۸۴۷)	(۲۸,۳۵۵,۱۳۹)	(۷۵,۲۱۷,۷۰۸)	۳۱۴,۵۳۰,۱۰۰	۱۷۲,۳۸۳,۵۰۰	۱۴۲,۱۴۶,۶۰۰

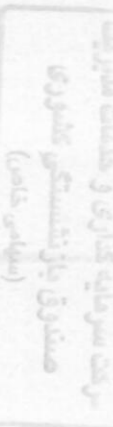
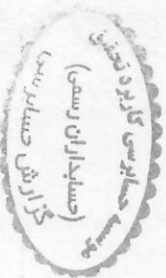
نرم افزار های کامپیوتری
حق الامتیاز تلفن

۹- دارایی های ثابت مشهود

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مانده در پایان سال	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	افزایش	مانده در ابتدای سال
۷۲,۶۱۷,۳۱۰,۱۹۶	۷۰,۲۵۲,۹۵۸,۸۴۳	(۶,۵۷۶,۷۳۶,۲۰۷)	(۳,۰۵۳,۸۳۴,۱۸۳)	(۳,۵۲۲,۸۹۲,۰۲۴)	۷۶,۸۲۹,۶۸۵,۰۵۰	۶۸,۴۸۲,۸۳۰	۷۶,۱۴۰,۲۰۲,۲۲۰
۱,۶۱۵,۷۰۵,۵۹۰	۲,۷۸۶,۳۷۲,۳۴۹	(۱,۴۶۳,۹۰۵,۶۵۳)	(۵۴۹,۹۹۳,۳۹۹)	(۹۱۳,۹۱۲,۲۵۳)	۴,۲۵۰,۲۷۸,۰۰۱	۱,۷۲۰,۶۶۰,۱۵۸	۲,۵۲۹,۶۱۷,۸۴۳
۵۳۵,۱۲۸,۸۰۲	۲,۰۸۷,۴۰۲,۹۳۶	(۵۹۱,۴۹۷,۰۷۴)	(۱۹۷,۷۲۵,۸۷۶)	(۳۹۳,۷۷۱,۱۹۸)	۲,۶۷۸,۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۸,۹۰۰,۰۰۰
۷۴,۷۶۸,۱۴۴,۵۸۸	۷۵,۱۳۳,۷۳۴,۱۱۸	(۸,۶۳۳,۱۲۸,۹۳۳)	(۳,۸۰۱,۵۵۳,۴۵۸)	(۴,۸۳۰,۵۷۶,۴۷۵)	۸۳,۷۵۸,۸۶۳,۰۵۱	۴,۱۶۰,۱۴۲,۹۸۸	۷۹,۵۹۸,۷۲۰,۰۲۳

ساختمان
اثاثه و منسوبات اداری
وسائط نقلیه

- ۹-۱- روش ثبت داری های ثابت و محاسبه استهلاک آنها در یادداشت ۴-۲ توضیح داده شده است.
- ۹-۲- دارایی های ثابت مشهود تا سقف ۱۲۰,۵۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات آتش سوزی و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردارند.
- ۹-۳- افزایش مبلغ ساختمان به مبلغ ۶۸۹ میلیون ریال عمدتاً بابت خرید و نصب پارکینگ در شرکت می باشد.
- ۹-۴- افزایش سرفصل اثاثه و منسوبات اداری شامل خرید یک دستگاه سرور به مبلغ ۷۶۳ میلیون و خرید تجهیزات اداری و هزینه سازی فضای در دسترس به مبلغ ۹۵۷ میلیون ریال بوده است.
- ۹-۵- افزایش وسائط نقلیه بابت خرید ۲ دستگاه خودرو پژو پارس می باشد.



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۰- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۴۰۴,۱۸۲,۴۳۰	۱۶,۳۴۲,۰۴۷,۳۲۱	۱۰-۱ حساب های پرداختنی تجاری
۹۷۷,۷۹۰,۷۲۷	۱,۹۴۴,۳۳۹,۵۶۸	۱۰-۲ حساب های پرداختنی غیر تجاری
۲۵,۳۸۱,۹۷۳,۱۵۷	۱۸,۲۸۶,۳۸۶,۸۸۹	

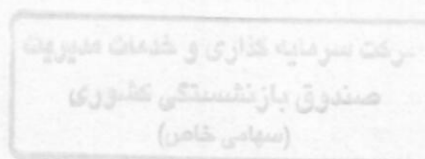
۱۰-۱- حساب های پرداختنی تجاری در تاریخ ترازنامه مشتمل بر اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱-۱ اشخاص وابسته : صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی شرکت سبذگردان نوپرا
۱۳۲,۱۸۲,۴۳۰	۷۰,۰۴۷,۳۲۱	
۲۴,۴۰۴,۱۸۲,۴۳۰	۱۶,۳۴۲,۰۴۷,۳۲۱	

۱۰-۱-۱- مانده حساب های فوق بابت تعهد پرداخت مبلغ اسمی تعداد ۱۶.۲۷۲ واحد سرمایه گذاری می باشد که مطابق امید نامه صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی در زمان درخواست مدیریت صندوق مذکور، می بایست پرداخت گردد. (یادداشت ۷)

۱۰-۲- حساب های پرداختنی غیر تجاری در تاریخ ترازنامه مشتمل بر اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱۷,۲۴۳,۳۰۱	۶۰۰,۶۶۸,۶۷۳	ذخیره بازخرید مرخصی
۳۴۳,۵۱۷,۳۸۵	۴۳۶,۲۰۷,۲۲۶	عیدی و حقوق و مزایای پرسنلی
-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس
۱۳۵,۵۰۰,۳۲۳	۲۷۹,۸۷۷,۴۳۲	سازمان تامین اجتماعی - بیمه حقوق
۷۳,۳۰۸,۳۵۱	۲۰۲,۳۰۴,۸۷۰	اداره کل امور مالیاتی - مالیات حقوق
-	۵۵,۷۶۰,۰۰۰	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۲۰۸,۲۲۱,۳۶۷	۲۹,۵۲۱,۳۶۷	سایر
۹۷۷,۷۹۰,۷۲۷	۱,۹۴۴,۳۳۹,۵۶۸	



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۱- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی در	سود سهام مصوب	نقد	مبلغ تهاثر شده یا سود سهام دریافتنی	سود سهام پرداختنی در
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	پرداختی	و سهام منتقل شده	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۶,۳۰۸,۹۰۳,۰۲۴	۲۱۷,۷۶۹,۱۴۴,۷۱۹	(۲۲,۷۳۶,۶۲۸,۶۳۶)	(۱۹۷,۳۴۱,۴۱۹,۱۰۷)	سرمايه گذاري آتیه صبا
-	۴۲۲,۷۲۹,۵۷۳,۰۰۰	(۴۲۲,۷۲۹,۵۷۳,۰۰۰)	-	گروه مدیریت ارزش سرمايه صندوق بازنشستگی کشوری
۷۴۷,۶۶۷	۴۲۷,۰۰۰	-	-	طراحی مهندسی بهور
۷۴۷,۶۶۷	۴۲۷,۰۰۰	-	-	موسسه حسابرسی صندوق بازنشستگی کشوری
۲,۲۴۳	۱,۲۸۱	-	-	عمران و ساختمان ترازپی ریز
۳۴۷,۶۶۷	۴۲۷,۰۰۰	(۷۷۴,۶۶۷)	-	نوآوران مدیریت صبا
۱۹۶,۳۱۰,۷۴۸,۳۶۸	۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۵,۴۶۶,۹۷۶,۳۰۳)	(۱۹۷,۳۴۱,۴۱۹,۱۰۷)	

۱۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

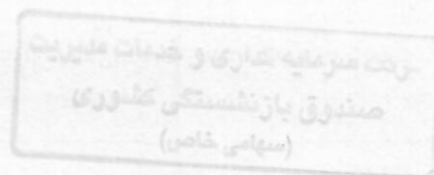
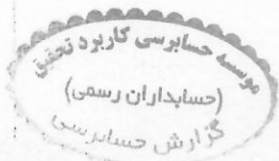
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طبق روش مندرج در خلاصه اهم رویه های حسابداری (یادداشت ۶-۲) محاسبه و در حساب ها منظور می شود. خلاصه وضعیت گردش حساب مزبور در طی سال مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۵۱۲,۸۳۷,۰۵۹	۱,۴۸۴,۱۶۳,۸۱۰	مانده در ابتدای سال
(۸۱۸,۶۰۸,۷۷۵)	(۱,۵۰۸,۳۱۷,۶۹۰)	مبالغ پرداخت شده
۷۸۹,۹۳۵,۵۲۶	۲,۰۵۰,۲۵۵,۹۱۹	ذخیره تامین شده
۱,۴۸۴,۱۶۳,۸۱۰	۲,۰۲۶,۱۰۲,۰۳۹	مانده در پایان سال

۱۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه تعداد ۱.۵۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده بوده و تفکیک سهامداران و تعداد سهام شرکت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد سهام	تعداد سهام	
ریال	ریال			
۹۸۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۶.۰۰	۹۸۹,۹۹۹,۰۰۰	گروه مدیریت ارزش سرمايه صندوق بازنشستگی کشوری
۵۰۹,۹۹۷,۹۹۷,۰۰۰	۵۰۹,۹۹۷,۹۹۷,۰۰۰	۳۴.۰۰	۵۰۹,۹۹۷,۹۹۷	سرمایه گذاري آتیه صبا
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	نوآوران مدیریت صبا
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	طراحی مهندسی بهور
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	موسسه حسابرسی صندوق بازنشستگی کشوری
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰.۰۰	۳	عمران و ساختمان تراز پی ریز
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشتگی کشوری (سهامی خاص)
یا دداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

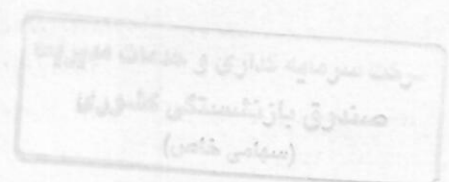
۱۴- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به حساب اندوخته قانونی تا رسیدن مانده این حساب به ۱۰٪ سرمایه شرکت الزامی است، اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران شرکت نمی باشد.

۱۵- درآمد سود سهام

درآمد سود سهام بر اساس مفاد بند ۲-۳ از خلاصه اهم رویه های حسابداری موردشناسایی و ارزیابی قرار گرفته و طی سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ مشتمل بر موارد زیر بوده است.

سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۱۷,۷۹۴,۴۴۱	۲۹,۷۱۶,۷۱۶,۴۷۰	۱۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۹,۰۱۰,۷۵۰	پتروشیمی پارس
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۹,۰۹۶,۸۳۶	۱۹,۰۹۶,۸۳۶,۰۰۰	۱۱,۳۱۶,۱۳۱,۸۰۰	نیرو کتر
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری غدیر
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۸,۸۳۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۰,۲۱۰,۰۰۰	نفت ایرانول
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پالایش نفت اصفهان
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۷,۶۵۰,۰۰۰	۱۱,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۲,۵۳۲,۲۰۰	پتروشیمی مبین
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی فجر
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۳۰,۸۵۸,۷۹۹	۱۱,۱۰۹,۱۶۷,۶۴۰	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۶۳,۵۰۲,۴۰۰	۹,۵۲۵,۳۶۰,۰۰۰	۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۲,۳۵۰,۰۰۰	۸,۷۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۱,۲۰۰,۰۰۰	کاسپین تامین
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	س نفت، گاز، پتروشیمی تامین (تاپیکو)
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	س - صندوق بازنشتگی کشوری
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۷,۴۹۶,۹۴۲	۷,۴۹۶,۹۴۲,۰۰۰	-	فولاد خوزستان
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۳,۹۵۰,۹۷۴	۶,۶۹۶,۴۶۷,۵۲۰	-	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۴,۴۵۰,۰۰۰	۶,۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	مخابرات ایران
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۱۵۸,۲۵۰	فولاد مبارکه اصفهان
			۴۸,۵۴۵,۰۸۹,۷۷۰	۹۰,۵۱۵,۵۲۹,۸۴۱	سایر
			۲۷۳,۸۲۴,۰۷۹,۴۰۰	۱۸۹,۲۳۹,۷۷۲,۸۴۱	

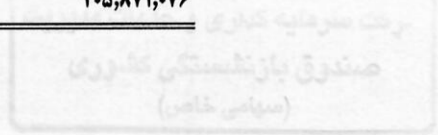
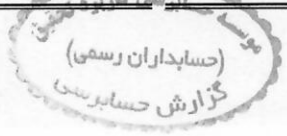


شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشتگی کشوری (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۶ - خالص سود و زیان فروش سرمایه گذاری ها

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری ها طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
سود (زیان) حاصل از فروش	سود (زیان) حاصل از فروش	بهای تمام شده	خالص فروش	تعداد سهام فروش رفته	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸,۶۹۶,۴۴۱,۸۷۳	۱۱۱,۵۸۷,۲۵۴,۷۲۶	۳۹,۴۱۳,۸۶۰,۵۴۶	۱۵۱,۰۹۱,۶۳۷,۲۸۰	۱۲,۵۶۸,۰۴۵	نیرو کلر
۲۲۰,۸۰۵,۹۳۳,۲۰۰	۹۰,۵۰۸,۵۸۵,۱۴۰	۴۷,۸۷۷,۵۰۴,۷۶۴	۱۳۸,۳۹۶,۰۸۹,۹۰۴	۹,۰۶۴,۱۲۰	گروه صنعتی ملی
-	۸۵,۴۲۷,۷۴۳,۱۴۳	۱۰۴,۲۱۵,۲۸۳,۹۲۷	۱۸۹,۶۴۳,۱۲۷,۰۷۰	۱۴,۰۴۴,۴۴۱	پتروشیمی جم
-	۵۳,۳۱۲,۱۱۴,۳۲۶	۲۵,۵۶۸,۸۵۷,۲۷۵	۷۸,۸۰۰,۹۷۱,۶۰۱	۱۴,۰۵۵,۰۰۰	توکا ریل
-	۴۹,۷۲۶,۱۸۵,۴۸۵	۴۷,۹۳۸,۴۴۸,۴۴۸	۹۷,۶۶۴,۶۳۳,۹۷۲	۲۳,۰۲۳,۵۸۹	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۱,۹۰۹,۰۶۸,۳۶۹	۳۷,۱۹۱,۷۹۰,۳۳۶	۲۲,۳۳۱,۸۷۴,۸۱۳	۵۹,۵۲۳,۶۶۵,۱۴۷	۱۶,۸۰۳,۴۵۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
-	۳۱,۲۹۵,۰۲۸,۶۵۹	۲۳,۰۸۴,۵۷۷,۳۵۲	۵۴,۳۷۹,۶۰۶,۰۰۷	۲,۷۵۰,۵۰۰	کاسپین تامین
-	۳۰,۸۶۶,۹۵۰,۰۲۴	۹,۰۶۵,۷۳۵,۷۲۰	۳۹,۹۳۲,۶۸۵,۷۴۴	۲,۸۲۵,۰۰۰	تولیدی چدن سازان
-	۲۸,۷۳۶,۴۰۰,۳۹۵	۱۸,۹۸۸,۲۴۱,۶۳۰	۴۷,۹۷۳,۱۳۵,۶۵۱	۴,۴۳۴,۳۳۳	زرین معدن آسیا
۷,۳۷۹,۲۵۷,۰۷۵	۲۲,۶۹۵,۸۰۳,۰۷۹	۲۳,۹۷۰,۱۰۴,۵۹۳	۴۶,۶۶۵,۹۰۷,۶۷۲	۶,۸۴۴,۴۵۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۲۶,۰۳۷,۴۳۰	۲۰,۶۴۷,۰۴۹,۳۲۴	۱۴,۷۱۰,۸۴۹,۹۶۶	۳۵,۳۵۷,۸۹۹,۲۸۹	۲,۵۳۹,۵۰۳	کاشی پارس
۵۷,۶۶۵,۳۰۲,۷۷۹	۲۰,۰۴۵,۵۹۴,۵۷۵	۱۵,۴۴۹,۶۸۴,۸۴۷	۳۵,۶۹۵,۲۷۹,۴۲۰	۵,۴۳۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۱۸,۵۲۲,۵۱۰,۰۸۹	۲۵,۱۱۱,۴۴۳,۰۸۸	۴۳,۶۳۳,۹۵۳,۱۷۷	۸,۴۸۶,۱۴۴	ملی صنایع مس ایران
۲,۷۳۷,۴۱۳,۵۷۱	۱۸,۴۵۵,۶۴۶,۲۲۹	۳۳,۹۱۶,۷۷۹,۰۵۵	۵۲,۳۷۲,۴۲۵,۲۸۵	۱۲,۰۹۰,۰۰۰	مارگارین
-	۱۷,۵۵۱,۰۳۲,۲۳۹	۱۲,۲۹۰,۶۹۵,۵۹۷	۳۰,۱۵۵,۶۸۰,۰۸۷	۲,۵۴۳,۹۵۰	کشتیرانی خزر
۱۰,۱۳۲,۴۶۰,۵۴۵	۱۶,۷۱۶,۵۱۸,۵۴۷	۵۲۵,۶۶۲,۲۲۷,۵۲۳	۵۴۲,۵۳۹,۳۵۵,۸۹۷	۲۲,۷۸۶,۰۰۰	صندوق اعتماد آفرین پارسیان
-	۱۳,۰۲۰,۶۰۳,۰۵۸	۲۳,۱۱۱,۱۰۴,۳۰۵	۳۶,۱۳۱,۷۰۷,۳۶۱	۴,۹۳۴,۹۴۰	کویر تایر ایران
۱۲,۹۶۸,۱۶۵,۰۳۴	۱۲,۸۶۶,۷۰۰,۹۷۵	۱۴,۹۷۴,۶۹۶,۹۹۷	۲۷,۷۷۷,۴۵۴,۹۶۱	۶,۵۷۳,۲۵۹	شهداد ناب خراسان
۱۱,۱۴۹,۷۷۶,۹۶۳	۱۲,۳۱۷,۸۱۴,۰۷۴	۱۲,۵۱۱,۹۶۲,۶۱۳	۲۴,۸۲۹,۷۷۶,۶۸۶	۳,۱۹۵,۶۲۱	گروه مپنا
۷۷,۴۹۳,۲۰۶	۹,۴۱۶,۶۴۸,۳۵۵	۱۴,۳۳۶,۲۹۱,۲۲۲	۲۳,۷۵۲,۹۳۹,۵۷۶	۴,۴۱۲,۸۱۱	بیمه ملت
-	۸,۸۱۵,۵۳۴,۴۱۹	۲۲,۲۴۹,۵۷۲,۹۸۴	۳۱,۰۶۵,۱۰۷,۴۰۳	۳,۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
-	۸,۳۶۷,۰۳۰,۹۳۲	۹,۶۷۸,۳۴۱,۹۱۱	۱۷,۱۹۶,۰۵۴,۸۸۱	۸۹۹,۹۹۹	سیمان بهبهان
-	۷,۹۱۶,۴۸۵,۴۲۴	۶,۲۴۴,۳۶۶,۰۵۶	۱۴,۱۶۰,۸۵۱,۴۸۰	۱,۰۷۶,۲۵۵	نفت ایرانول
-	۷,۵۳۴,۰۹۸,۲۹۱	۵۸,۵۶۴,۱۸۴,۱۲۲	۶۶,۴۷۴,۴۶۲,۸۲۷	۲,۲۱۵,۱۷۱	پالایش نفت لاوان
-	(۳۳۵,۸۶۷,۷۲۴)	۶۷,۳۲۱,۱۲۷,۰۳۰	۶۶,۹۸۵,۲۵۹,۳۰۷	۶,۶۶۲,۴۱۸	ص.س.پارندپایدار سپهر
-	(۲,۵۸۴,۵۸۷,۱۰۲)	۷,۴۲۲,۲۱۶,۲۹۵	۴,۸۳۷,۶۲۹,۱۹۳	۱,۱۰۱,۰۳۲	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور
-	(۶,۰۷۲,۱۸۹,۶۶۸)	۴۴,۷۵۲,۴۹۱,۶۶۹	۳۸,۶۸۰,۳۰۲,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۶,۹۶۱,۵۱۳,۳۵۱	۵,۱۳۲,۰۱۶,۴۶۴	۱۲,۰۹۳,۵۲۹,۸۱۳	۹۱۸,۹۵۰	داروسازی ابوریحان
-	۶,۳۹۸,۵۲۶,۴۶۱	۶,۷۱۳,۲۵۳,۹۳۶	۱۳,۱۱۱,۷۸۰,۳۹۶	۴,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۱۳,۵۶۲,۲۰۵,۲۸۸	۶,۲۰۱,۰۹۳,۷۸۴	۱۰,۹۰۲,۷۶۳,۵۴۰	۱۷,۱۰۳,۸۵۷,۳۲۴	۲,۱۹۲,۰۹۴	پتروشیمی مبین
۳۳۲,۹۹۴,۶۱۱,۶۵۷	۵,۵۹۰,۷۵۷,۲۶۴	-	-	-	سایر
۷۰۰,۳۰۴,۱۶۶,۹۹۰	۷۴۹,۷۰۰,۳۶۸,۲۱۰	۱,۲۹۳,۵۲۰,۶۵۸,۲۸۸	۲,۰۳۷,۹۰۶,۷۶۶,۴۱۱	۲۰۵,۸۷۱,۰۷۶	



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۷- درآمد حاصل از صندوق های سرمایه گذاری

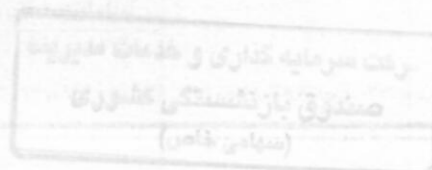
خالص سود و زیان حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	
اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین	۵,۲۲۸,۳۳۴,۴۲۴
ص.س. پارتد پایدار سپهر	۴,۹۲۴,۸۵۲,۳۴۲
ص.س. مشترک سپهرتدبیر گران	۴,۴۷۳,۳۳۷,۶۱۳
ص.س. جسرانده فناوری صندوق بازنشستگی (یادداشت ۲-۵)	۱,۶۶۰,۳۴۷,۶۲۷
	<u>۱۶,۲۸۶,۸۷۲,۰۰۶</u>

۱۸- درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری در اوراق تامین مالی

خالص سود و زیان حاصل از فروش سرمایه گذاری در اوراق تامین مالی طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
سود (زیان) حاصل از فروش	سود (زیان) حاصل از فروش	بهای تمام شده	خالص فروش	تعداد اوراق فروش رفته	
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۰۳۸,۵۹۳,۰۸۶	۲۴,۵۸۹,۶۸۵,۲۴۲	۲۵,۶۲۸,۲۷۸,۳۲۸	۳۴,۷۹۹	اسناد خزانه م ۲۳ بودجه ۹۶- ۹۹۰۵۲۸
-	۴۹۷,۱۵۲,۲۱۴	۱۰,۲۷۳,۵۸۰,۹۹۷	۱۰,۷۷۰,۷۳۳,۲۱۱	۱۴,۵۶۹	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۷- ۹۹۰۵۱۳
-	۷۷,۸۷۲,۳۷۳	۱,۷۰۳,۹۱۸,۱۳۹	۱,۷۸۱,۷۹۰,۵۱۲	۲,۴۶۵	اسناد خزانه- م ۲۴ بودجه ۹۶- ۹۹۰۶۲۵
-	۳۸,۶۹۵,۲۲۷	۱,۲۷۶,۳۲۲,۷۹۵	۱,۳۱۵,۰۱۸,۰۲۲	۱,۴۹۹	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۷- ۹۷۹۸۰۶۲۷
-	۱۸,۷۵۹,۲۱۱	۳۷۵,۰۸۲,۴۹۷	۳۹۳,۸۴۱,۷۰۸	۵۵۲	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷- ۹۹۰۷۲۱
۲۷,۹۰۱,۸۲۷	۱,۳۹۰,۹۸۵	۴۱,۴۲۰,۶۰۶	۴۲,۸۱۱,۵۹۱	۵۰	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶- ۹۸۰۸۲۰
۴,۵۷۵,۴۷۷,۷۳۴	-				سایر اسناد خزانه اسلامی
۴,۶۰۳,۳۷۹,۵۶۱	۱,۶۷۲,۴۶۳,۰۹۶				



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشتگی کشوری (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۹- هزینه های اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۶۸۸,۵۶۷,۶۶۹	۹,۹۷۵,۷۴۹,۶۰۷	حقوق و مزایا
۱,۰۳۷,۰۴۱,۸۷۶	۱,۳۹۳,۲۴۷,۳۰۲	اضافه کاری
-	۱,۹۵۲,۰۶۴,۲۰۱	کارانه/پاداش
۱,۴۷۱,۹۴۹,۵۰۶	۲,۳۱۵,۵۰۱,۲۱۳	بیمه سهم کارفرما
۴۲۲,۲۲۲,۲۲۱	-	پاداش هیئت مدیره
۱,۸۵۶,۸۴۶,۷۷۳	۱,۹۶۶,۰۴۹,۲۹۷	بازخرید سنوات خدمت
۱,۰۲۴,۶۸۰,۸۹۵	۵۲۰,۱۸۰,۲۲۴	عیدی
۱,۵۵۱,۷۸۹,۲۱۷	۳,۵۳۱,۴۶۴,۲۸۴	سایر هزینه های پرسنلی
۳,۶۰۶,۶۷۷,۵۹۷	۳,۸۲۹,۹۰۸,۵۹۷	استهلاک دارائیه
۱,۱۷۹,۵۰۷,۱۹۵	۱,۸۴۶,۶۸۴,۰۱۶	هزینه بیمه و عوارض ساختمان
۷۱۲,۰۹۷,۱۹۵	۵۸۹,۹۱۰,۸۲۱	هزینه های نرم افزاری و پشتیبانی
۵۲۶,۶۶۶,۶۶۴	۱,۲۸۷,۲۲۲,۲۱۴	حق مشاوره
۲۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضای هیات مدیره
۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۹۵۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۱۴۹,۸۱۱,۰۳۸	۳۱۶,۸۰۰,۰۰۰	حق الزحمه خرید خدمات
۱۱۶,۴۸۰,۰۰۰	۵۳۸,۷۵۶,۶۰۰	کارگاه ها، نمایشگاه ها و دوره های آموزشی
۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ها و حق عضویت در نهادها و سازمانها
۲۰,۷۳,۵۱۶,۳۲۲	۳,۶۵۱,۸۶۷,۲۵۰	سایر هزینه ها
۲۴,۱۶۰,۵۵۴,۱۶۸	۳۴,۷۳۵,۳۵۵,۶۲۶	

۲۰- سایر اقلام عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۵۴,۷۴۶,۹۳۸	۱۰۱,۸۰۶,۱۱۳	سود سپرده های پشتیبان
۳۵۴,۷۴۶,۹۳۸	۱۰۱,۸۰۶,۱۱۳	

۲۱- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۳۸,۳۴۴,۳۶۷	۳۰۷,۲۰۰,۰۲۹	کارمزد اعتبارات دریافتی
۴,۵۸۷,۷۸۰	۶,۳۰۹,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
۷۴۲,۹۳۲,۰۴۷	۳۱۳,۵۰۹,۰۲۹	

۲۲- تعدیلات سنواتی

مبلغ ۱۶۳/۸۰۰/۰۰۰ ریال بابت برگشت حق حضور دریافتی اعضای هیات مدیره در راستای اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۲۴۱ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت می باشد.

۲۲-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشتگی کشوری (سهامی خاص)
یا دداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۸۷۰,۳۴۱,۵۱۲,۱۶۲	۱,۰۰۶,۸۵۰,۲۳۳,۱۹۹	سود عملیاتی
۳,۶۰۶,۶۷۷,۵۹۷	۳,۸۲۹,۹۰۸,۵۹۷	هزینه استهلاك دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
(۲۸,۶۷۳,۲۴۹)	۵۴۱,۹۳۸,۲۲۹	خالص افزایش (کاهش) درذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۴۴۶,۷۰۵,۸۹۳,۹۸۸)	(۳۳۹,۷۷۴,۲۹۱,۷۶۵)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۳۰,۳۵۱,۸۰۴,۰۰۰)	۹,۵۸۳,۷۳۹,۵۰۰	(افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
(۳۲۳,۱۸۰,۵۰۱,۵۶۷)	(۲۲۳,۷۱۶,۷۰۹,۲۳۶)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۵۱۹,۴۷۴,۹۳۲	(۳۷۸,۷۳۴,۸۵۲)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۴۸,۳۲۳,۹۶۹,۲۷۰)	(۷,۰۹۵,۵۸۶,۲۶۸)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۲۵,۸۷۶,۸۲۲,۶۱۷	۴۴۹,۸۴۰,۴۹۷,۴۰۴	

۲۴- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی طی سال به شرح زیر است :

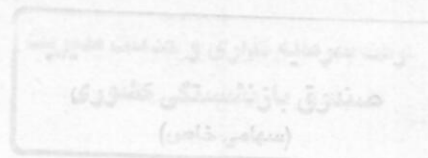
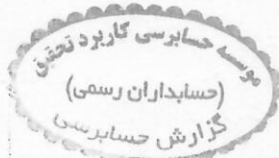
سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸	
ریال	ریال	
-	۱۹۷,۳۴۱,۴۱۹,۱۰۷	نقل و انتقال سهام فی مابین شرکت و شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۲۰۰,۷۷۷,۳۴۹,۸۸۵	-	نقل و انتقال سهام فی مابین شرکت و هلدینگ مالی
۲۷,۲۰۰,۱۸۷,۰۰۰	-	نقل و انتقال سهام فی مابین شرکت و صندوق بازنشتگی کشوری
۲۲۷,۹۷۷,۵۳۶,۸۸۵	۱۹۷,۳۴۱,۴۱۹,۱۰۷	

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت می باشد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا یا تعدیل در صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
صندوق بازنشتگی کشوری (سهامی خاص)
یا دداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۷- مطابقت بودجه و عملکرد

درصد پوشش	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
درصد	ریال	ریال
۱۰۹.۱۴	۲۷۳,۸۲۴,۰۷۹,۴۰۰	۲۵۰,۸۸۹,۹۰۰,۱۹۴
۴۴۵.۲۹	۷۴۹,۷۰۰,۳۶۸,۲۱۰	۱۶۸,۳۶۳,۱۶۳,۷۱۰
-	۱۶,۲۸۶,۸۷۲,۰۰۶	-
-	۱,۶۷۲,۴۶۳,۰۹۶	-
۲۴۸.۴۱	۱,۰۴۱,۴۸۳,۷۸۲,۷۱۲	۴۱۹,۲۵۳,۰۶۳,۹۰۴
۱۱۹.۸۳	(۳۴,۷۳۵,۳۵۵,۶۲۶)	(۲۸,۹۸۸,۲۶۳,۳۹۵)
۲۳.۶۸	۱۰۱,۸۰۶,۱۱۳	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۱.۲۷	(۳۴,۶۳۳,۵۴۹,۵۱۳)	(۲۸,۵۵۸,۲۶۳,۳۹۵)
۲۵۷.۷۱	۱,۰۰۶,۸۵۰,۲۳۳,۱۹۹	۳۹۰,۶۹۴,۸۰۰,۵۰۹
۸.۷۱	(۳۱۳,۵۰۹,۰۲۹)	(۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۲۶۶	۱,۰۰۶,۵۳۶,۷۲۴,۱۷۰	۳۸۷,۰۹۴,۸۰۰,۵۰۹
-	-	-
۲۶۰.۰۲	۱,۰۰۶,۵۳۶,۷۲۴,۱۷۰	۳۸۷,۰۹۴,۸۰۰,۵۰۹

درآمدها:

درآمد سود سهام
خالص سود فروش سرمایه گذاری ها
درآمد صندوقهای سرمایه گذاری
درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری در اوراق تامین مالی

جمع درآمدها

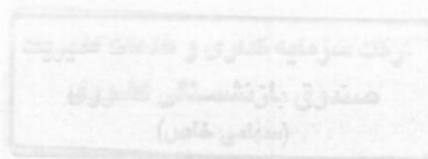
کسر می شود:

هزینه های اداری و عمومی
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سود عملیاتی

هزینه های مالی
سود قبل از کسر مالیات
مالیات

سود خالص



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
 صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
 یا ده ایت های ترضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

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

ماده	نوع معامله	مشمول ماده ۱۲۹	شرح
مانده پایان سال	انتقال سهم فی مابین		
طلب (بدهی)	ریال		
۴۸۹,۳۳۹,۷۸۰,۴۰۵	۱۹۷,۳۴۱,۴۱۹,۱۰۷	۱	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
۱۶۹,۳۴۳,۶۸۹	-		شرکت های تحت کنترل مشترک
	کاربرد خرید اعتباری		
	ریال		
	-		
	فروش		
	ریال		
	-		
	خرید		
	ریال		
	-		
	۲,۳۰۷,۲۰۴,۷۳۹,۴۵۵	۱,۷۰۵,۴۷۳,۹۵۵,۲۶۴	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
	۲۸۲,۶۴۴,۶۷۳	۲,۳۰۷,۲۰۴,۷۳۹,۴۵۵	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
	-	۱,۷۰۵,۴۷۳,۹۵۵,۲۶۴	کارگزاری صبا جهاد
			شرکت گروه مدیره

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

۲۹- تخصیص سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد :

منبع
 ریال

۱۰۰,۳۵۳,۳۷۲,۴۱۷

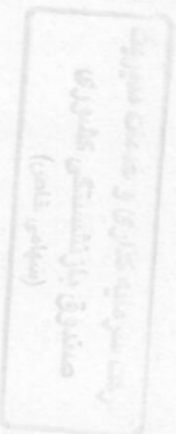
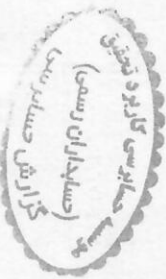
۱۰۰,۳۵۳,۳۷۲,۴۱۷

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد از سود خالص سال مالی جاری

پیشنهاد هیئت مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
 صندوق بازنشتی گشوری (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۳۰- مالیات پرداختی

۱۳۹۷/۰۹/۳۰ ریال - ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ ریال مالیات

نوعه تشخیص	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود زان (ابرازی)	سال منتهی به
صدور برگ قطعی	-	-	۹۴۳,۵۴۵,۲۲۳	۹۴۳,۵۴۵,۲۲۳	۹۴۳,۵۴۵,۲۲۳	۹۴۳,۱۶۲,۰۸۸	۲,۷۷۲,۶۴۸,۳۵۳	۵۵۴,۱۲۸,۵۹۰,۵۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
صدور برگ قطعی	-	-	۱۳۹,۸۳۲,۶۸۱	۱۳۹,۸۳۲,۶۸۱	۱۳۹,۸۳۲,۶۸۱	۱۳۹,۸۳۲,۶۸۱	۵۵۹,۳۳۰,۷۲۵	۳۷۵,۹۲۶,۵۳۱,۱۷۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
صدور برگ قطعی	-	-	-	-	-	-	۳۶۴,۹۶۵,۸۹۷,۳۱۷	۳۶۳,۱۶۵,۸۹۷,۳۱۷	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
صدور برگ قطعی	-	-	۱,۹۳۵,۸۸۰	۱,۹۳۵,۸۸۰	۱,۹۳۵,۸۸۰	-	۷,۷۴۳,۵۲۲	۲۰۱,۳۹۲,۲۱۰,۲۸۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
صدور برگ تشخیص	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۱,۷۸۶,۷۵۲,۳۱۴	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۸۶۹,۴۳۴,۷۸۰,۱۱۵	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۶,۵۳۶,۷۲۴,۱۷۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۳۰-۱ با توجه به تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم کلیه درآمدهای سود سهام به صورت خالص ثبت شده است و مشمول مالیات دیگری نمی شود.
 ۳۰-۲ کلیه برگهای قطعی مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۵ دریافت و به صورت کامل پرداخت شده است و همچنین برگ تشخیص مالیات به مبلغ صفر ریال برای سال ۱۳۹۶ از طرف سازمان امور مالیاتی صادر شده است.

