

شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱ الی ۳۱

صورت های مالی



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

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

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

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

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس، در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت قانونی، رعایت نگردیده است.

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۹، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. این موسسه با در نظر گرفتن روابط خاص تجاری فیما بین در شرکت های همگروه، به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، برخورد نکرده است.

۸- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۹- 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 و همچنین افشای فوری اطلاعات با اهمیت (تغییرات نمایندگان اشخاص حقوقی هیات مدیره و پیشنهاد هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه)، رعایت نشده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

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

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

۱۱- نسبت های مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی (مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۲۰)، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و موردی مبنی بر عدم صحت محاسبات انجام شده، مشاهده نگردیده است.

۱۲- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست ابلاغی آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۷ دی ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

محمد جواد هدایتی

۸۰۰۸۹۶



سید محمد نوریان

۹۲۲۰۴۸



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

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

شماره ثبت ۳۲۱۱۶۸

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) مربوط به سال منتهی به ۳۰ آذرماه 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 ۱۴۰۱/۱۰/۲۶ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	حمید فاروقی	شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	سیدعلی محمد نجفی فراشاه	شرکت خدمات پشتیبانی صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	-	شرکت طراحی و مهندسی بهور (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	-	شرکت واسپاری آتیه سبا (سهامی خاص)
	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	مهدی عظیمی	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

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

موسسه حسابداری هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

www.icpf.ir

km.cspf@gmail.com

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

Tel: +98 21 88716775 +98 21 88710462 Fax: +98 21 88716470

P.O.Box: 1513738129

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

تلفن: ۸۸۷۱۶۷۷۵ تلفن امور سهام: ۸۸۷۱۰۴۶۲ فکس: ۸۸۷۱۶۴۷۰

کدپستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۲۹



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

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمدهای عملیاتی
۹۹۲,۷۷۲	۱,۳۸۸,۰۳۷	۵	درآمد سود سهام
۴,۰۳۷,۸۲۷	۱,۳۰۷,۲۰۶	۶	سود فروش سرمایه گذاری ها
۳۱,۳۳۸	۴۰,۱۹۹	۷	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳,۵۱۴	۱۷,۵۹۳	۸	درآمد حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۲,۴۵۰	۷۵۰	۹	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های غیر بورسی
۵,۰۶۷,۹۰۰	۲,۷۵۳,۷۸۵		جمع درآمدهای عملیاتی
		۱۰	هزینه های عملیاتی
(۴۳,۶۵۱)	(۵۹,۹۸۹)		هزینه حقوق، دستمزد و مزایا
(۶,۳۰۲)	(۶,۵۳۱)		هزینه استهلاک
(۱۶,۴۶۹)	(۱۷,۹۰۷)		سایر هزینه ها
(۶۶,۴۲۲)	(۸۴,۴۲۷)		جمع هزینه های عملیاتی
۳۲۹	۶۵۴	۱۱	سایر درآمدها
۵,۰۰۱,۸۰۶	۲,۶۷۰,۰۱۲		سود عملیاتی
(۴۶۷)	(۲,۰۱۴)	۱۲	هزینه های مالی
۵,۰۰۱,۳۳۹	۲,۶۶۷,۹۹۸		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۲,۳۳۴	۱,۷۷۹		عملیاتی - ریال
-	-		غیر عملیاتی - ریال
۲,۳۳۴	۱,۷۷۹	۱۳	سود پایه هر سهم - ریال

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

(Handwritten signatures and stamps)

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

موسسه حسابداری هوشیار محاسبان
 (حسابداران رسمی)
 ضمانت پیوست گزارش

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

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی‌ها
۷۵,۰۶۳	۷۲,۱۶۸	۱۴ دارائیهای غیر جاری
۱,۱۹۲	۷۶۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۸۵,۷۳۰	۱۰۵,۱۹۱	۱۵ دارایی‌های نامشهود
۱۶۱,۹۸۵	۱۷۸,۱۲۶	۱۶-۱ سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
		جمع دارایی‌های غیر جاری
۱۱۲		۱۷ دارایی‌های جاری
۹۷۴,۰۵۲	۶۰۱,۸۶۱	پیش پرداخت‌ها
۷,۵۲۲,۹۲۴	۵,۹۴۲,۵۸۱	۱۸ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۲۱,۲۸۰	۷۳,۹۶۹	۱۶-۲ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۸,۵۱۸,۳۶۸	۶,۶۱۸,۴۱۱	۱۹ موجودی نقد
۸,۶۸۰,۳۵۳	۶,۷۹۶,۵۳۷	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	۵,۲۰۱,۰۱۳	۲۱ اندوخته قانونی
(۸۶,۹۰۱)	(۷۲,۳۲۰)	سود انباشته
۶,۵۷۱,۱۱۴	۶,۷۷۸,۶۹۳	۲۲ سهام خزانه
		جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
۴,۶۶۲	۴,۷۴۳	۲۳ بدهی‌های غیر جاری
۴,۶۶۲	۴,۷۴۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
		جمع بدهی‌های غیر جاری
۴,۵۷۱	۴,۸۰۳	۲۴ بدهی‌های جاری
۲,۱۰۰,۰۰۵	۸,۲۹۸	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۲,۱۰۴,۵۷۶	۱۳,۱۰۱	۲۵ سود سهام پرداختی
۲,۱۰۹,۲۳۹	۱۷,۸۴۴	جمع بدهی‌های جاری
۸,۶۸۰,۳۵۳	۶,۷۹۶,۵۳۷	جمع بدهی‌ها
		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

۳
سید علی حسینی
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

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

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سرمایه	سود انباشته	سهم خزانة	جمع کل
۱۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۸۰۱۵	۸۶۹۰۱	۶۵۷۱۱۱۴
۱۵۰۰۰۰۰	۲۶۶۷۹۹۸	۱۴۵۸۱	۲۶۶۷۹۹۸ (۲۳۷۵۰۰۰)
۱۵۰۰۰۰۰	۵۲۰۱۰۱۳	(۷۲۳۳۰)	۶۷۷۸۶۹۳
۱۵۰۰۰۰۰	۶۶۰۶۷۶	۸۲۵۶۷۶	۸۲۵۶۷۶
۱۵۰۰۰۰۰	۵۰۰۱۳۳۹	۵۰۰۱۳۳۹	۵۰۰۱۳۳۹ (۶۶۰۰۰۰۰)
۱۵۰۰۰۰۰	۵۰۰۸۰۱۵	(۸۶۹۰۱)	۶۵۷۱۱۱۴ (۸۶۹۰۱)

BRK
سهام

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

مجلس حسابداری حسابرسی همکاران رسمی ایران
ضمائم پیوست گزارش

بایدانست های توضیحی ، یعنی جایی باید بر صورت های مالی است .

مابده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰
سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰
سود سهام مصوب
خرید سهام خزانة
مابده در ۱۴۰۰/۹/۳۰

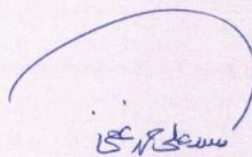
شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۶۱۵,۴۲۱	۴,۶۱۰,۰۴۰	۲۶	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۴,۶۱۵,۴۲۱	۴,۶۱۰,۰۴۰		نقد حاصل از عملیات
(۹,۳۱۵)	(۳,۰۷۹)		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱,۲۷۲)	(۱۳۲)		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۰,۵۸۷)	(۳,۲۱۱)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۴,۶۰۴,۸۳۵	۴,۶۰۶,۸۲۹		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
(۸۶,۹۰۱)			جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه‌گذاری
	۱۴,۵۸۱		جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
(۴,۴۹۹,۹۹۷)	(۴,۵۶۶,۷۰۷)		پرداختهای نقدی برای خرید سهام خزانه
(۴۶۷)	(۲,۰۱۴)		دریافت های نقدی بابت فروش سهام خزانه
(۴,۵۸۷,۳۶۵)	(۴,۵۵۴,۱۴۰)		پرداخت نقدی بابت سود سهام
۱۷,۴۷۰	۵۲,۶۸۹		پرداخت نقدی هزینه تامین مالی اعتبارات دریافتی
۳,۸۱۰	۲۱,۲۸۰		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۲۱,۲۸۰	۷۳,۹۶۹		خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد
			مانده موجودی نقد در ابتدای سال
			مانده موجودی نقد در پایان سال





مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

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

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۰۵۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت. نام شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۲ به "سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری" و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۰، سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه به پایان آذر ماه هر سال و همچنین به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۲ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و مراتب در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ در روزنامه رسمی درج گردیده است. شرکت در تاریخ ۲۰ مرداد ماه ۱۴۰۰ بانام مدیریت 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 سرمایه‌پذیر 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	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۵	۱۴
۱۵	۱۴

کارکنان قراردادی

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

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

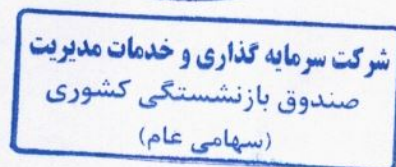
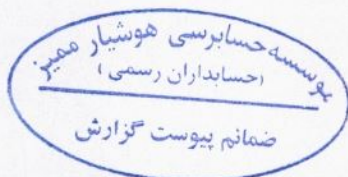
۲-۱-۱- استاندارد حسابداری شماره ۱۶ با عنوان آثار تغییر در نرخ ارز

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 بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 تحصیل در 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 مبنای مالیاتی مندرج در قانون مالیات‌های مستقیم و نرخهای مربوطه طبق جدول استهلاكات ماده ۱۴۹ می‌باشد. نرخها و روش استهلاك دارایی‌های ثابت بشرح زیر است:

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

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.

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها	۳ ساله	مستقیم

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)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳-۷-ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی میشوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونهای اتکا پذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل میشوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده میشود.

۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۸-سهام خزانه

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

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

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

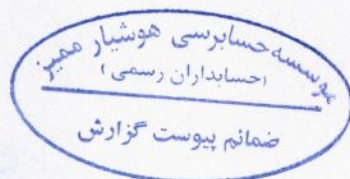
۳-۸-۴-هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۴-قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

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

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



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۵- درآمد سود سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	سود سهام
۹۹۲,۷۷۲	۱,۳۸۸,۰۳۷	
۹۹۲,۷۷۲	۱,۳۸۸,۰۳۷	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۶- سود فروش سرمایه‌گذاریها
میلیون ریال	میلیون ریال	سهام
۴,۰۳۷,۸۲۷	۱,۳۰۷,۲۰۶	
۴,۰۳۷,۸۲۷	۱,۳۰۷,۲۰۶	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۷- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در صندوق‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک با درآمد ثابت سپهرتدبیر گران
۲۶,۵۸۱	۳۸,۵۱۵	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کسند
۳,۶۶۳		ص. جسورانه فناوری بازنشستگی
۱,۰۹۴	۱,۶۸۳	
۳۱,۳۲۸	۴۰,۱۹۹	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۸- درآمد حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
میلیون ریال	میلیون ریال	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک با درآمد ثابت سپهرتدبیر گران
۳,۵۱۴	۲,۳۷۷	اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
۳,۵۱۴	۱۷,۵۹۳	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری (سود سهام) در شرکتهای غیر بورسی
میلیون ریال	میلیون ریال	کارگزاری صبا جهاد
۲,۲۵۰	۷۵۰	سپید طب نیا
۲۰۰		
۲,۴۵۰	۷۵۰	



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

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۸۷۶	۲۷,۸۱۹	حقوق و مزایا
۴,۴۶۸	۳,۸۰۱	اضافه کاری
۳,۷۱۶	۳,۹۷۱	کارانه / پاداش
۴,۶۵۹	۶,۹۷۲	بیمه سهم کارفرما
۳,۸۹۱	۶,۴۴۸	باز خرید سنوات خدمت
۱,۱۰۲	۱,۷۰۹	عیدی
۶,۹۳۹	۹,۲۶۸	سایر هزینه های پرسنلی
۴۳,۶۵۱	۵۹,۹۸۹	هزینه حقوق دستمزد و مزایا
۶,۳۰۲	۶,۵۳۱	استهلاک دارائیها
۲,۷۳۲	۲,۴۹۹	هزینه بیمه و عوارض و شارژ ساختمان و خودرو
۱,۲۰۵	۲,۱۹۹	هزینه های نرم افزاری و پشتیبانی
۳,۱۷۷	۱,۸۹۵	حق المشاوره و خرید خدمات
۳۹۵	۳۰۵	حق حضور اعضای هیات مدیره
۱,۷۱۹	۳,۱۰۷	حق الزحمه حسابرسی
۵۵۸		کارگاه ها، نمایشگاه ها و دوره های آموزشی
۱,۰۶۵	۲,۹۴۳	هزینه ها و حق عضویت در نهادها و سازمانها
۱,۴۰۲	۷۷۲	تعمیر و نگهداری دارائیها
۵۱۸	۲۰	هدایا و تبلیغات
۳۷۸	۵۲۶	هزینه صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه و کمیته ها
۱۷۴		هزینه های پروژه هوش تجاری
۳,۱۴۷	۳,۶۴۲	سایر هزینه ها
۱۶,۴۶۹	۱۷,۹۰۷	جمع سایر هزینه ها
۶۶,۴۲۲	۸۴,۴۲۷	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۹	۶۵۴	۱۱- سایر درآمدها
۳۲۹	۶۵۴	سود سپرده های پشتیبان
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۸	۱,۹۲۸	۱۲- هزینه های مالی
۱۹	۸۶	کارمزد اعتبارات دریافتی
۴۶۷	۲,۰۱۴	کارمزد خدمات بانکی

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

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

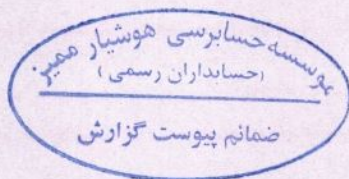
شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۳- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۵,۰۰۱,۸۰۶	۲,۶۷۰,۰۱۲	اثر مالیاتی
-	-	
۵,۰۰۱,۸۰۶	۲,۶۷۰,۰۱۲	سود (زیان) غیر عملیاتی
(۴۶۷)	(۲,۰۱۴)	سود خالص
۵,۰۰۱,۳۳۹	۲,۶۶۷,۹۹۸	اثر مالیاتی
-	-	
۵,۰۰۱,۳۳۹	۲,۶۶۷,۹۹۸	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
تعداد	تعداد	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام



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

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴- دارایی های ثابت مشهود :

جمع	اثاث و منموبات	وسائط نقلیه	ساختمان
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۴,۷۳۶	۵,۳۲۷	۲,۶۷۹	۷۶,۸۳۰
۹,۳۱۵	۱,۰۰۵	۸,۳۱۰	-
۹۴,۰۵۰	۶,۳۳۲	۱۰,۹۸۹	۷۶,۸۳۰
۳,۰۷۹	۳,۰۷۹		
۹۷,۱۲۹	۹,۳۱۰	۱۰,۹۸۹	۷۶,۸۳۰
(۱۳,۰۳۳)	(۳,۳۳۳)	(۱,۰۴۱)	(۹,۶۵۱)
(۵,۹۶۴)	(۱,۱۰۹)	(۱,۷۸۱)	(۳,۰۷۴)
(۱۸,۹۸۷)	(۳,۴۴۱)	(۳,۸۲۱)	(۱۲,۷۲۵)
(۵,۹۷۴)	(۱,۱۵۳)	(۱,۷۴۴)	(۳,۰۷۷)
(۳۴,۹۶۱)	(۳,۵۹۳)	(۴,۵۶۵)	(۱۵,۸۰۲)
۷۲,۱۶۸	۴,۷۱۷	۶,۴۲۴	۶۱,۰۳۸
۷۵,۰۶۳	۲,۷۹۱	۸,۱۶۸	۶۴,۱۰۵

۱۴-۱- دارایی های ثابت شرکت تا مبلغ ۳۰۵/۵۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله، آتش سوزی دارای پوشش بیمه ای می باشد.

سهامی عام
صندوق بازنشستگی کشوری
سخت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت

مؤسسه حسابداری هوشیار مهر
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

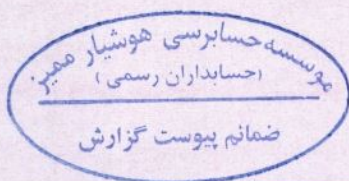
شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵- دارایی‌های نامشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز تلفن	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۷	۴۴۸	۱۹	بهای تمام شده:
۱,۲۷۲	۱,۲۷۲	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱,۷۳۹	۱,۷۲۰	۱۹	افزایش
۱۳۲	۱۳۲		مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱,۸۷۱	۱,۸۵۲	۱۹	افزایش
			مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
			استهلاک انباشته:
(۲۰۹)	(۲۰۹)	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
(۳۳۸)	(۳۳۸)	۰	استهلاک
(۵۴۷)	(۵۴۷)	۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
(۵۵۷)	(۵۵۷)		استهلاک
(۱,۱۰۴)	(۱,۱۰۴)	۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۷۶۷	۷۴۸	۱۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱,۱۹۲	۱,۱۷۳	۱۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰



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

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه‌گذاریها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵,۷۳۰	۱۰۵,۱۹۱	۱۵,۵۱۹۱
۷,۵۲۲,۹۲۴	۵,۹۴۲,۵۸۱	۵,۹۴۲,۵۸۱
۷,۶۰۸,۶۵۴	۶,۰۴۷,۷۷۲	۶,۰۴۷,۷۷۲
		۱۶-۱
		۱۶-۲

۱۶-۱ - سرمایه‌گذاری بلند مدت در سهام شرکت‌ها و اوراق صندوق‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مبلغ تادیه شده / پرداخت شده	نقد سهام / واحد سرمایه‌گذاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۵,۰۰۱
۴,۵۵۷	۴,۵۵۷	۴,۵۵۷	۵,۰۰۰,۰۰۰
کمتر از یک میلیون ریال	کمتر از یک میلیون ریال	-	۱۰۰
۲۴,۵۵۷	۲۴,۵۵۷	۲۴,۵۵۷	
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۶,۶۵۹	۲۳,۴۹۴	۲۳,۴۹۴	۲۷,۲۴۰
۱۰,۵۰۹	۱۸,۱۳۵	۱۸,۱۳۵	۲۵,۰۰۰
۲,۰۰۲	۲,۰۰۲	۲,۰۰۲	۱۰,۰۰۰
۲,۰۰۲	۷,۰۰۲	۷,۰۰۲	۱۰,۰۰۰
۶۱,۱۷۳	۸۰,۶۳۴	۸۰,۶۳۴	
۸۵,۷۳۰	۱۰۵,۱۹۱	۱۰۵,۱۹۱	
			جمع کل

۱۶-۱-۱ - سرمایه‌گذاری جسورانه فناوری بازنشستگی، ۲۷,۳۴۰ واحد سرمایه‌گذاری و ۸۵ درصد تادیه شده، صندوق اعتبار سرمایه‌گذاری و ۷۰ درصد تادیه شده
 ۱۶-۱-۲ - سرمایه‌گذاری جسورانه ستاره برتر، ۱۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری و ۲۰ درصد تادیه شده، جسورانه پونا الگوریتم، ۱۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری و ۷۰ درصد تادیه شده است.

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

مجلس حسابرسانی هویت‌محور
 احسانداران رسانی
 ضمانت بی‌بوت گزارش

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۱۸۲,۷۲۲	۵,۹۱۲,۴۰۹	۱۶-۳-۱
۹,۴۷۸	۷,۸۹۱	۱۶-۳-۳
۳۳۰,۷۲۴	۲۲۲,۲۸۱	۱۶-۳-۳
۷,۵۲۲,۹۲۴	۵,۹۴۲,۵۸۱	

۱۶-۳- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:

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

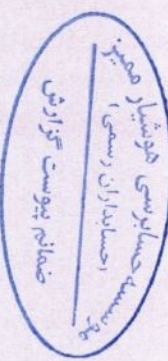
۱۶-۳-۱- گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

مانده سال منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۴۲,۵۰۲	۱۴۸,۴۸۹,۴۹۲	۱۷۱,۵۵۷	۴۷,۰۱۰,۵۰۸	۲,۳۲۱	۳۰۰,۰۰۰	۷۱۱,۸۲۸	۱۹۵,۲۰۰,۰۰۰
۴۱,۳۸۶	۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۵	۳۰,۱۸۶,۹۳۳	۴۴,۱۵۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۶,۸۹۲	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۷۸	۱۵,۱۸۶,۹۳۳	۴,۹۵۴	۱۱,۳۲۶,۹۵۷	۱۲۱,۸۵۵	۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۳۶,۷۵۰	۴,۰۷۰,۰۰۰	۲۳۳,۶۴۳	۴۹,۰۸۱,۸۱۵	۸۲,۴۰۰	۲,۰۵۲,۵۲۳	۲۰,۵۲۵,۲۳	۲۴۶,۸۸۵,۰۰۰
۱,۷۱۱,۳۸۰	۱۹۷,۸۰۳,۱۸۵	۲۸,۲۳۳	۳,۸۴۷,۸۵۲	۱۸,۰۷۸	۶,۶۳۰,۱۶۲	۱۹۷,۶۲۶	۲۴,۹۰۰,۰۰۰
۱۸۷,۴۸۱	۲۷,۶۸۲,۳۱۰	۳۸,۷۰۸	۱۴,۷۶۳,۳۳۵	۳۴,۰۰۰	۵۸,۶۰۲,۷۵۲	۱۸۶,۷۷۳	۵۲,۶۵۴,۵۳۵
۱۸۲,۰۶۵	۹۸,۱۸۰,۹۵۲	۲۳,۱۶۲	۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۳۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۱۴۸	۵۷,۰۰۰,۰۰۰
۴۳۹,۵۷۹	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۶۲	۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۴۶۲	۲۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۷۱	۲۲,۳۰۰,۰۰۰
۲۴,۸۷۱	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸,۷۸۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷,۱۹۸	۳۹,۹۰۰,۰۰۰
۶۲,۱۸۸	۲۵,۵۲۸,۴۵۷	۲۵,۰۱۰	۱۴,۳۷۱,۵۴۳	۰	۰	۱۴۴,۵۳۷	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۸,۷۲۷	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۵۹۶	۴,۲۰۰,۰۰۰
۰	۰	۶,۸۱۱	۱,۰۶۰,۰۰۰	۰	۰	۶,۸۱۱	۱,۰۶۰,۰۰۰
۰	۰	۱۰,۱۴۴	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۱۴۴	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۴۴۲,۶۲۲	۷۵۱,۳۸۴,۳۹۶	۸۰۶,۶۹۲	۲۱۲,۸۷۶,۹۸۶	۱۶۵,۹۷۲	۱۵۷,۲۵۶,۸۰۴	۴,۰۸۴,۳۴۲	۸,۰۷,۰۰۲,۵۷۸

۱۵

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی:
ملی صنایع مس ایران
سر. غدیر
صنایع پتروشیمی گلچین فارس
پالایش نفت اصفهان
سر. صندوق بازنشستگی
سر. نفت و گاز تامین
سر. توسعه مناطق و فلزات
سر. فولاد مبارکه اصفهان
پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان
بانک سینا
توسعه معدنی و صنعتی صنایع
گسترش نفت و گاز پارسین
بانک گردشگری
چدن سازان
صنعتی بهشهر
جمع نقل به صفحه بعد

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



شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)
 لادانیت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

مبلغ	تعداد	کاهش		افزایش		مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
		فروش / کاهش سرمایه	تعداد	خرید / افزایش سرمایه	تعداد								
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۳,۴۴۳,۶۲۲	۷۵۱,۳۸۴,۳۹۶	۸۰۶,۶۹۲	۲۱۲,۸۷۴,۹۸۶	۱۶۵,۹۷۲	۱۵۷,۲۵۵,۸۰۴	۴۰,۸۴۳,۳۴۲	۸۰۷,۰۰۲,۵۷۸	۴۰,۸۴۳,۳۴۲	۸۰۷,۰۰۲,۵۷۸	۴۰,۸۴۳,۳۴۲	۸۰۷,۰۰۲,۵۷۸	۴۰,۸۴۳,۳۴۲	۸۰۷,۰۰۲,۵۷۸
۲۶,۷۲۷	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۷۵	۷,۰۰۰,۰۰۰			۲۱,۹۷۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۲۷	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۲۷	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۲۷	۴,۶۰۰,۰۰۰
۲۹,۲۵۲	۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۴,۵۷۱	۱۲,۶۰۰,۰۰۰		۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۴,۳۸۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۳۸۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۳۸۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۳۸۲	۸,۰۰۰,۰۰۰
۴۶,۶۶۵	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۹۶	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		۵۳,۸۴۳	۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۴۳	۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۴۳	۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۴۳	۲۷,۶۰۰,۰۰۰
۷۲,۹۹۸	۱۴,۴۳۰,۰۰۰	۱۲۲	۳۰,۰۰۰	۷,۲۰۰	۷,۲۳۰,۰۰۰	۶۵,۹۳۰	۷,۲۳۰,۰۰۰	۶۵,۹۳۰	۷,۲۳۰,۰۰۰	۶۵,۹۳۰	۷,۲۳۰,۰۰۰	۶۵,۹۳۰	۷,۲۳۰,۰۰۰
		۳۶,۶۸۰	۶,۰۰۰,۰۰۰			۳۶,۶۸۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۸۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۸۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۸۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۵۲,۷۹۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰			۱۱,۳۰۲	۲۳۹,۰۰۰	۵۲,۷۹۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۹۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۹۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۹۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
۲۸۶,۳۳۷	۹,۳۵۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۹	۳۸۹,۰۰۰			۲۸۶,۳۳۷	۹,۳۵۰,۰۰۰	۲۸۶,۳۳۷	۹,۳۵۰,۰۰۰	۲۸۶,۳۳۷	۹,۳۵۰,۰۰۰	۲۸۶,۳۳۷	۹,۳۵۰,۰۰۰
۱,۱۷۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۴,۳۸۹	۳,۸۵۰,۰۰۰			۱,۱۷۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۴۰۰,۰۰۰
۱۸,۴۱۷	۳۱,۷۳۶,۶۰۵				۳۱,۳۳۶,۶۰۵	۱۸,۴۱۷	۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۱۷	۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۱۷	۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۱۷	۴۰۰,۰۰۰
۸,۱۸۸	۹,۰۰۰,۰۰۰					۸,۱۸۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۸۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۸۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۸۸	۹,۰۰۰,۰۰۰
۹,۳۲۵	۹۵۸,۹۶۶	۴۷,۳۸۶	۷,۵۵۰,۰۰۰			۴۷,۳۸۶	۷,۵۵۰,۰۰۰	۴۷,۳۸۶	۷,۵۵۰,۰۰۰	۴۷,۳۸۶	۷,۵۵۰,۰۰۰	۴۷,۳۸۶	۷,۵۵۰,۰۰۰
		۱۰,۰۳۱	۱,۰۴۱,۹۰۴			۱۹,۳۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
		۱۱,۸۸۸	۶,۰۰۰,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۸	۳,۰۰۰,۰۰۰
		۳۵,۳۳۷	۷,۶۶۶,۰۰۰		۴,۴۶۶,۰۰۰	۳۵,۳۳۷	۴,۴۶۶,۰۰۰	۳۵,۳۳۷	۴,۴۶۶,۰۰۰	۳۵,۳۳۷	۴,۴۶۶,۰۰۰	۳۵,۳۳۷	۴,۴۶۶,۰۰۰
۲۰,۶۴۵	۷,۱۰۰,۰۰۰	۹۶۳	۲۰,۰۰۰	۳,۵۵۰	۳,۵۵۰,۰۰۰	۱۸,۰۵۸	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۰۵۸	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۰۵۸	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۰۵۸	۳,۷۵۰,۰۰۰
		۲۵,۳۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰			۲۵,۳۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
۱۸۴,۲۶۷	۴,۵۶۹,۸۶۸	۲۹,۴۴۰	۷۳۰,۱۳۲			۲۱۳,۷۰۷	۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۷۰۷	۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۷۰۷	۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۷۰۷	۵,۳۰۰,۰۰۰
۷,۱۷۶	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۵۳	۱۴,۷۹۳,۴۹۲			۷۳,۵۳۰	۱۶,۳۹۳,۴۹۲	۷۳,۵۳۰	۱۶,۳۹۳,۴۹۲	۷۳,۵۳۰	۱۶,۳۹۳,۴۹۲	۷۳,۵۳۰	۱۶,۳۹۳,۴۹۲
۲۷۹,۹۳۰	۲۷,۵۴۰,۰۰۰	۱۴,۳۹۱	۱,۴۰۵,۹۴۵		۱۵,۲۴۵,۹۴۵	۲۹۴,۳۲۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۳۲۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۳۲۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۳۲۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰
۲۴۰,۰۷۳	۷۸,۷۳۵,۶۶۵				۱۶,۷۳۵,۶۶۵	۲۴۰,۰۷۳	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۷۳	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۷۳	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۷۳	۶۳,۰۰۰,۰۰۰
۴,۷۷۷,۳۸۳	۹۸۷,۵۰۴,۶۳۰	۱,۳۲۷,۸۲۴	۲۹۶,۹۲۱,۴۵۹	۱۹۸,۰۳۳	۲۴۸,۰۱۰,۰۱۹	۵,۸۲۷,۱۸۳	۱,۰۳۶,۴۲۶,۰۷۰	۵,۸۲۷,۱۸۳	۱,۰۳۶,۴۲۶,۰۷۰	۵,۸۲۷,۱۸۳	۱,۰۳۶,۴۲۶,۰۷۰	۵,۸۲۷,۱۸۳	۱,۰۳۶,۴۲۶,۰۷۰

بازگشت به صفحه بعد

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

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

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶-۲- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:

مابده سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		کاهش		افزایش		مابده در ابتدای سال	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۴,۷۲۷,۳۸۳	۹۸۷,۵۰۴,۶۳۰	۱,۳۹۷,۸۲۴	۲۹۶,۹۳۱,۴۵۹	۱۹۸,۰۲۳	۲۴۸,۰۱۰,۰۱۹	۵,۸۳۷,۱۸۳	۱,۰۳۶,۴۳۶,۰۷۰
۷۳,۳۵۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۲۹	۹۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۷۱	۸۶۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۷۱	۸۶۰,۰۰۰
۲۹۷,۷۰۰	۱۴,۰۵۰,۰۰۰	۳	۱,۴۹۴			۷۳,۳۵۵	۱,۳۰۰,۰۰۰
۶۴,۲۹۹	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳	۱,۴۹۴			۳۱۷,۸۳۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۸,۹۴۰	۸۳,۹۹۰,۴۲۱	۱۴۸,۴۵۵	۷۴,۰۵۹,۶۸۴		۱۴,۸۵۰,۱۲۵	۶۴,۳۰۲	۲۸,۰۰۱,۴۹۴
۱۶۶,۴۲۱	۹,۵۴۸,۷۰۰	۱۰۴,۳۴۵	۴,۴۵۰,۰۰۰			۲۸۷,۳۹۶	۱۴۳,۳۰۰,۰۰۰
۱۰۵,۹۱۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۳۰۰			۹,۹۱۶	۹,۵۵۰,۰۰۰
۶	۱,۰۰۰	۹,۹۱۶	۶۷۴,۰۶۳			۱۰۵,۹۱۳	۲,۵۰۰,۰۰۰
۴۸۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۶,۳۱۸	۲,۵۱۰,۰۰۰	۷۵۴	۱۶۰,۰۰۰	۱۵,۵۶۴	۳,۳۵۰,۰۰۰
۲۵,۰۸۲	۱,۳۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۶	۱۳۶,۲۰۳	۴۸۰	۳۵۰,۰۰۰	۶	۱,۰۰۰
۵,۵۹۹,۵۸۰	۱,۱۲۵,۹۴۴,۷۷۱	۱,۷۱۳,۹۸۱	۳۸۹,۳۱۴,۲۰۳	۳۳۱,۳۳۵	۲۷۲,۳۰۶,۳۳۷	۷,۰۸۲,۳۳۵	۱,۲۵۳,۰۵۲,۶۲۷
۳۱۲,۸۳۰	۱۶,۹۰۴,۸۸۵	۱,۷۴۱,۸۶۷	۱۰۷,۵۷۶,۳۸۸	۱,۹۵۴,۳۰۰	۱۱۷,۶۳۱,۲۷۳	۱۰۰,۳۹۷	۶,۸۵۰,۰۰۰
۳۱۲,۸۳۰	۱۶,۹۰۴,۸۸۵	۹۸۳,۴۵۴	۲۸,۹۴۵,۵۰۰	۹۸۳,۴۵۴	۲۸,۹۴۵,۵۰۰	۱۰۰,۳۹۷	۶,۸۵۰,۰۰۰
۳۱۲,۸۳۰	۱۶,۹۰۴,۸۸۵	۲,۷۲۵,۳۲۱	۱۳۶,۵۳۱,۸۸۸	۲,۹۳۷,۷۵۴	۱۴۶,۵۷۶,۷۷۳	۱۰۰,۳۹۷	۶,۸۵۰,۰۰۰
۵,۹۱۲,۴۰۹	۱,۱۵۲,۸۲۹,۶۵۶	۴,۴۳۹,۳۰۲	۵۳۵,۸۳۶,۰۹۱	۳,۱۶۸,۹۸۹	۴۱۸,۷۸۳,۱۳۰	۷,۱۸۲,۷۲۲	۱,۲۵۹,۹۰۴,۶۲۷

۱۷

سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی:

- فصل از صفحه قبل
- توسعه صنایع بهشهر
- پتروشیمی شیراز
- پتروشیمی شازند
- نفت سپاهان
- پیمه البرز
- فولاد کاهه جنوب کیش
- ماداکو استیل کرد
- سر. دارویی تالین
- صنعت غذایی کوروش
- گ مدیریت ارزش سرمایه‌های ب کشوری
- پتروشیمی امشهان
- پیمه ملت
- سیمان خاش (حق تقدم)
- زغال سنگ پروده طیس
- جمع
- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری (ETF)
- اثرانهاد پایدار
- با درآمد ثابت کلین (کلین)

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

مجلس خبرگان
رئیس هیئت مدیره
محمد باقر باقری
رئیس هیئت مدیره
محمد باقری
رئیس هیئت مدیره
محمد باقری

جمع کل

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶-۲- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:

۱۶-۲-۱- سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در سهام شرکت‌های بازار پایه فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

مانده سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مانده در ابتدای سال	
	تعداد سهام	مبلغ ریال	تعداد سهام	مبلغ ریال	تعداد سهام	بهای تمام شده میلیون ریال
۷,۸۹۱	۲۰,۴۱۹,۹۶۹	۱,۵۸۷	۶۱۱,۷۷۶	-	۹,۴۷۸	۳,۶۵۳,۷۴۵
۷,۸۹۱	۲۰,۴۱۹,۹۶۹	۱,۵۸۷	۶۱۱,۷۷۶	۰	۹,۴۷۸	۳,۶۵۳,۷۴۵

یاددهای مالی بورس انرژی

۱۶-۳- صندوق سرمایه‌گذاری

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
مبلغ	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۱,۳۵۴	۲۴,۳۸۱
۲۰۹,۳۷۰	۲۴,۳۸۱
۳۳۰,۷۲۴	۲۴,۳۸۱

اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنیشستگی کشوری
صندوق سرمایه‌گذاری مشتری پان‌آمد ثابت سپهر تدبیر کران
سایر سرمایه‌گذاری‌ها- در تملک صندوق بازارگردانی

واحدهای صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنیشستگی مربوط به بازارگردانی صندوق بازنیشستگی می‌باشد.

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

مجلس هیئت مدیره
حسابداران رسمی
ضمائم پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری خدمات معدنی صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴- ۱۶- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک در آمد آنها به شرح زیر است :

درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
سود	سود	سود	سود	سود	سود	سود	سود
سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۷۱۱,۸۲۸	۷۱۱,۸۲۸	۷۱۱,۸۲۸	۷۱۱,۸۲۸	۷۱۱,۸۲۸	۷۱۱,۸۲۸	۷۱۱,۸۲۸	۷۱۱,۸۲۸
۴۴,۱۵۶	۴۴,۱۵۶	۴۴,۱۵۶	۴۴,۱۵۶	۴۴,۱۵۶	۴۴,۱۵۶	۴۴,۱۵۶	۴۴,۱۵۶
۱۲۱,۸۵۵	۱۲۱,۸۵۵	۱۲۱,۸۵۵	۱۲۱,۸۵۵	۱۲۱,۸۵۵	۱۲۱,۸۵۵	۱۲۱,۸۵۵	۱۲۱,۸۵۵
۳۱,۷۹۷	۳۱,۷۹۷	۳۱,۷۹۷	۳۱,۷۹۷	۳۱,۷۹۷	۳۱,۷۹۷	۳۱,۷۹۷	۳۱,۷۹۷
۲,۰۵۲,۵۳۳	۲,۰۵۲,۵۳۳	۲,۰۵۲,۵۳۳	۲,۰۵۲,۵۳۳	۲,۰۵۲,۵۳۳	۲,۰۵۲,۵۳۳	۲,۰۵۲,۵۳۳	۲,۰۵۲,۵۳۳
۱۹۷,۶۲۶	۱۹۷,۶۲۶	۱۹۷,۶۲۶	۱۹۷,۶۲۶	۱۹۷,۶۲۶	۱۹۷,۶۲۶	۱۹۷,۶۲۶	۱۹۷,۶۲۶
۱۸۶,۷۷۳	۱۸۶,۷۷۳	۱۸۶,۷۷۳	۱۸۶,۷۷۳	۱۸۶,۷۷۳	۱۸۶,۷۷۳	۱۸۶,۷۷۳	۱۸۶,۷۷۳
۴۱۷,۱۴۸	۴۱۷,۱۴۸	۴۱۷,۱۴۸	۴۱۷,۱۴۸	۴۱۷,۱۴۸	۴۱۷,۱۴۸	۴۱۷,۱۴۸	۴۱۷,۱۴۸
۴۷,۵۷۱	۴۷,۵۷۱	۴۷,۵۷۱	۴۷,۵۷۱	۴۷,۵۷۱	۴۷,۵۷۱	۴۷,۵۷۱	۴۷,۵۷۱
۸,۷۸۰	۸,۷۸۰	۸,۷۸۰	۸,۷۸۰	۸,۷۸۰	۸,۷۸۰	۸,۷۸۰	۸,۷۸۰
۹۷,۱۹۸	۹۷,۱۹۸	۹۷,۱۹۸	۹۷,۱۹۸	۹۷,۱۹۸	۹۷,۱۹۸	۹۷,۱۹۸	۹۷,۱۹۸
۱۴۴,۵۳۷	۱۴۴,۵۳۷	۱۴۴,۵۳۷	۱۴۴,۵۳۷	۱۴۴,۵۳۷	۱۴۴,۵۳۷	۱۴۴,۵۳۷	۱۴۴,۵۳۷
۵,۵۹۶	۵,۵۹۶	۵,۵۹۶	۵,۵۹۶	۵,۵۹۶	۵,۵۹۶	۵,۵۹۶	۵,۵۹۶
۶,۸۱۱	۶,۸۱۱	۶,۸۱۱	۶,۸۱۱	۶,۸۱۱	۶,۸۱۱	۶,۸۱۱	۶,۸۱۱
۱۰,۱۴۴	۱۰,۱۴۴	۱۰,۱۴۴	۱۰,۱۴۴	۱۰,۱۴۴	۱۰,۱۴۴	۱۰,۱۴۴	۱۰,۱۴۴
۲۱,۹۷۵	۲۱,۹۷۵	۲۱,۹۷۵	۲۱,۹۷۵	۲۱,۹۷۵	۲۱,۹۷۵	۲۱,۹۷۵	۲۱,۹۷۵
۲۶,۷۲۷	۲۶,۷۲۷	۲۶,۷۲۷	۲۶,۷۲۷	۲۶,۷۲۷	۲۶,۷۲۷	۲۶,۷۲۷	۲۶,۷۲۷
۱۳۴,۴۸۲	۱۳۴,۴۸۲	۱۳۴,۴۸۲	۱۳۴,۴۸۲	۱۳۴,۴۸۲	۱۳۴,۴۸۲	۱۳۴,۴۸۲	۱۳۴,۴۸۲
۵۳,۸۳۳	۵۳,۸۳۳	۵۳,۸۳۳	۵۳,۸۳۳	۵۳,۸۳۳	۵۳,۸۳۳	۵۳,۸۳۳	۵۳,۸۳۳
۵۳,۰۶۱	۵۳,۰۶۱	۵۳,۰۶۱	۵۳,۰۶۱	۵۳,۰۶۱	۵۳,۰۶۱	۵۳,۰۶۱	۵۳,۰۶۱
۶۵,۹۳۰	۶۵,۹۳۰	۶۵,۹۳۰	۶۵,۹۳۰	۶۵,۹۳۰	۶۵,۹۳۰	۶۵,۹۳۰	۶۵,۹۳۰
۴۶,۶۸۰	۴۶,۶۸۰	۴۶,۶۸۰	۴۶,۶۸۰	۴۶,۶۸۰	۴۶,۶۸۰	۴۶,۶۸۰	۴۶,۶۸۰
۵۲,۷۹۳	۵۲,۷۹۳	۵۲,۷۹۳	۵۲,۷۹۳	۵۲,۷۹۳	۵۲,۷۹۳	۵۲,۷۹۳	۵۲,۷۹۳
۴,۵۴۹,۶۰۳	۴,۵۴۹,۶۰۳	۴,۵۴۹,۶۰۳	۴,۵۴۹,۶۰۳	۴,۵۴۹,۶۰۳	۴,۵۴۹,۶۰۳	۴,۵۴۹,۶۰۳	۴,۵۴۹,۶۰۳

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

پانزدهمین حسابرسی هوشیاران
اصولداران رسمی
صفا نام پیوست گزارش

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

تاریخ تهیه صورت های مالی: ۱۴۰۱
سال مالی: منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۹/۳۰			مبلغ نظری سرمایه گذاری			۱۴۰۱/۹/۳۰		
سود (زیان) فروش	سود سهام	سود و زیان فروش	سود سهام	سود و زیان فروش	سود و زیان تغییر ارزش	مالی ارزش	درصد به جمع کل	سود و زیان	سود و زیان	سود و زیان	سود و زیان
۲,۳۳۲,۹۰۱	۷۱۲,۹۹۸	۱,۱۱۰,۱۱۵	۱,۰۷۳,۳۷۷	۳,۹۵۳,۸۱۶	۷,۶۲۶,۳۵۳	۶۲,۰	۳,۶۷۲,۵۳۷	۴,۵۲۹,۶۰۳	۱۹,۱۹۸	۱۹,۱۹۸	۱۹,۱۹۸
۱,۹۲۷	۵۳,۰۰۸	۲,۴۶۱	۵۶,۱۰۰	۲۱,۹۱۵	۳,۰۸۱,۵۵۲	۶,۸	۲۸۶,۳۳۷	۲۸۶,۸۴۴	۴۹,۶۸۷	۴۹,۶۸۷	۴۹,۶۸۷
۴۹,۶۸۷	۵۳۴	۲۰,۱۲۶	۱,۳۰۰	۵,۵۶۴	۶,۷۳۴	۰,۰	۱,۱۷۰	۵,۴۵۸	۱۱,۹۲۷	۱۱,۹۲۷	۱۱,۹۲۷
۱۱,۰۴۸	۷,۸۰۰	۷,۸۰۰	۸,۵۶۹	۵۳,۷۴۶	۷۲,۱۶۳	۰,۳	۱۸,۴۱۷	۱۸,۴۱۷	۱۱,۰۴۸	۱۱,۰۴۸	۱۱,۰۴۸
۱۲۲,۳۲۳	۶,۳۰۳	۱۵,۵۱۱	۵,۰۵۳	۲۷,۳۲۸	۳۵,۴۱۶	۰,۱	۸,۱۸۸	۸,۱۸۸	۱۲۲,۳۲۳	۱۲۲,۳۲۳	۱۲۲,۳۲۳
۳۲	۶,۱۳۵	۱۵,۵۱۱	۲,۳۰۰	۲,۳۵۱	۱۳,۶۷۵	۰,۲	۹,۲۳۵	۲۷,۲۸۶	۳۲	۳۲	۳۲
۲۱,۵۱۴	۴۵۳	۴۰,۸۲۱	۲۱۶	۲۱۶	۱۳,۶۷۵	۰,۲	۹,۲۳۵	۱۹,۲۵۶	۲۱,۵۱۴	۲۱,۵۱۴	۲۱,۵۱۴
۳,۶۰۹	۶۰۰	(۸,۰۵۸)	۱۳,۲۳۸	۹۴,۱۳۷	۱۱۴,۷۸۲	۰,۳	۲۰,۶۴۵	۱۱,۸۸۸	۳,۶۰۹	۳,۶۰۹	۳,۶۰۹
۹,۸۵۱	۸,۸۶۸	۳,۶۵۸	۱۳,۲۳۸	۹۴,۱۳۷	۱۱۴,۷۸۲	۰,۳	۲۰,۶۴۵	۱۱,۸۸۸	۹,۸۵۱	۹,۸۵۱	۹,۸۵۱
۲۶,۵۰۲	۱۷۹	۱,۷۶۷	۳۴,۶۰۰	(۱۷,۷۱۱)	۱۶۶,۵۵۵	۳,۱	۱۸۴,۳۶۷	۲۳,۷۰۷	۲۶,۵۰۲	۲۶,۵۰۲	۲۶,۵۰۲
۲۹,۹۸۳	۲۷,۵۶۰	۷۶۹	۱۰۰,۸۳۹	۱۲,۴۵۶	۲۰,۶۳۳	۰,۱	۷,۱۷۶	۷,۳۵۳	۲۹,۹۸۳	۲۹,۹۸۳	۲۹,۹۸۳
۵۶۳	۶,۱۱۰	۱۲۲,۲۶۳	۱۰۰,۸۳۹	۱۲,۴۵۶	۲۰,۶۳۳	۰,۱	۷,۱۷۶	۷,۳۵۳	۵۶۳	۵۶۳	۵۶۳
۱۹,۳۴۷	۲۷,۵۶۰	۷۶۹	۳۴,۶۰۰	(۱۷,۷۱۱)	۱۶۶,۵۵۵	۳,۱	۱۸۴,۳۶۷	۲۳,۷۰۷	۱۹,۳۴۷	۱۹,۳۴۷	۱۹,۳۴۷
(۲,۶۷۱)	۲۷,۵۶۰	۱۲۲,۲۶۳	۱۰۰,۸۳۹	۱۲,۴۵۶	۲۰,۶۳۳	۰,۱	۷,۱۷۶	۷,۳۵۳	(۲,۶۷۱)	(۲,۶۷۱)	(۲,۶۷۱)
۷,۲۸۶	۶,۱۱۰	۱۲۲,۲۶۳	۱۰۰,۸۳۹	۱۲,۴۵۶	۲۰,۶۳۳	۰,۱	۷,۱۷۶	۷,۳۵۳	۷,۲۸۶	۷,۲۸۶	۷,۲۸۶
۱,۷۳۳	۲۸,۵۴۳	۵,۱۰۵	۶۳,۰۰۰	(۶,۶۰۷)	۲۳۳,۶۶۶	۶,۱	۲۴۰,۰۷۳	۲۴۰,۰۷۳	۱,۷۳۳	۱,۷۳۳	۱,۷۳۳
۱۹,۷۲۹	۳,۴۲۰	(۵۵,۷۵۷)	۳,۴۲۰	(۵۵,۷۵۷)	۳,۴۲۰	۰,۰	۳,۴۲۰	۳,۴۲۰	۱۹,۷۲۹	۱۹,۷۲۹	۱۹,۷۲۹
(۷,۴۳۲)	۵,۵۵۰		۳,۴۲۰		۳,۴۲۰	۰,۰	۳,۴۲۰	۳,۴۲۰	(۷,۴۳۲)	(۷,۴۳۲)	(۷,۴۳۲)
(۳۳,۶۵۵)	۵,۵۵۰		۳,۴۲۰		۳,۴۲۰	۰,۰	۳,۴۲۰	۳,۴۲۰	(۳۳,۶۵۵)	(۳۳,۶۵۵)	(۳۳,۶۵۵)
(۳۹,۶۳۳)	۵,۵۵۰		۳,۴۲۰		۳,۴۲۰	۰,۰	۳,۴۲۰	۳,۴۲۰	(۳۹,۶۳۳)	(۳۹,۶۳۳)	(۳۹,۶۳۳)
۱,۳۴۹	۱,۵۸۶		۱,۵۸۶		۱,۵۸۶	۱,۳	۷۳,۳۵۵	۷۳,۳۵۵	۱,۳۴۹	۱,۳۴۹	۱,۳۴۹
(۳۴۱)	۲,۰۳		۲,۰۳		۲,۰۳	۰,۰	۷۳,۳۵۵	۷۳,۳۵۵	(۳۴۱)	(۳۴۱)	(۳۴۱)
(۹,۲۲۹)	۲,۰۳		۲,۰۳		۲,۰۳	۰,۰	۷۳,۳۵۵	۷۳,۳۵۵	(۹,۲۲۹)	(۹,۲۲۹)	(۹,۲۲۹)
۲۶,۰۰۲۱۴	۸۸۲,۸۴۱	۱,۱۲۶,۶۶۱	۱,۱۵۲,۶۱۸	۴,۳۰۰,۳۲۱	۹,۰۰۱,۳۵۰	۸۱,۰	۴,۸۰۱,۲۱۹	۶,۰۰۱,۶۰۹	۲۶,۰۰۲۱۴	۲۶,۰۰۲۱۴	۲۶,۰۰۲۱۴

۲۰

جمع کل از صفحه قبل
 ملتینما، اداری ایران
 پیروشیمی جم
 شرکت صنعتی بهیگ
 پیروشیمی پارس
 سیمان بهیمان
 شرکت ارتباطات سمار
 مدیریت صنعت شوینده تاس بهشهر
 بانک پاسارگاد
 بیمه پارسیان
 سر. سمر تلمین
 داروسازی انوریدان
 پالایش نفت ایران
 تومسه و همون استان کرمان
 تولید بوی عسلویه مینا
 پیروشیمی توری
 مجتمع صنایع و معادن امینا سپاهان
 سر. سیمه
 پیروشیمی خاک
 سر. امیند
 چادرملو
 بانک ملت
 پیروشیمی زاگرس
 کانی سفیدی
 تومسه صنایع بهشهر
 سر. گروه تومسه ملی
 کارت اعتباری ایران کیش
 پیروشیمی شیراز
 افرا ائت
 جمع کل به صفحه بعد

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

مجلس خبرگان عالی
 هیئت مدیره
 رئیس هیئت مدیره
 اعضای رسمی

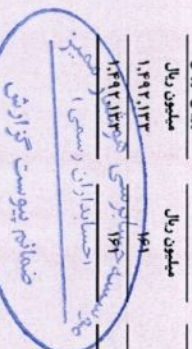
شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (اصطلاحی عام)
بالادقبت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
سود	سود	سود	سود	سود	سود	سود	سود	سود	سود	سود	سود
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۰۰۳۱۴	۸۸۲,۸۴۱	۱,۲۶۶,۶۶۱	۱,۲۵۲,۶۱۸	۴,۳۰۰,۳۳۱	۹,۰۰۱,۴۵۰	۸۱۱	۴,۸۰۱,۲۱۹	۶,۰۱۰,۵۰۹	۲,۵۰۰,۳۱۴	۸۸۲,۸۴۱	۱,۲۶۶,۶۶۱
۶۰۰۰۷	۵۵,۱۳۰	۱۰,۹۱۷	۱۰۳,۵۰۰	۱۳۴,۰۱۷	۴۳۱,۷۱۷	۵۰	۲۹۷,۷۰۰	۳۱۷,۸۳۰	۶۰۰۰۷	۵۵,۱۳۰	۱۰,۹۱۷
۳,۲۸۴	۴۵۰	۲	۱۶,۸۰۰	۳۳,۱۳۶	۱۰۷,۳۳۴	۱۱	۶۴,۳۹۹	۶۴,۳۹۹	۳,۲۸۴	۴۵۰	۲
۶۱,۰۰۷	۱۷,۸۸۰	(۱۶,۶۱۵)	۹,۸۴۱	۱۱,۱۶۲	۱۵۰,۱۰۲	۲۳	۱۳۸,۹۴۰	۲۸۷,۳۹۶	۶۱,۰۰۷	۱۷,۸۸۰	(۱۶,۶۱۵)
۲,۴۸۰	۲۳,۳۰۶	(۵۳,۸۵۹)				...		۱۰۴,۳۴۵	۲,۴۸۰	۲۳,۳۰۶	(۵۳,۸۵۹)
(۶۷,۹۹۵)						...			(۶۷,۹۹۵)		
(۳۲,۱۰۴)	۳۹					...			(۳۲,۱۰۴)	۳۹	
(۳۹,۱۷۵)	۵۷	۲	۵۳۵	۱۵,۹۶۳	۱۸۲,۳۸۴	۲,۸	۱۶۶,۳۲۱	۱۶۶,۳۲۴	(۳۹,۱۷۵)	۵۷	۲
۱۷,۶۰۹	۲,۶۰۲					...			۱۷,۶۰۹	۲,۶۰۲	
(۳۱,۷۹۲)	۳۶۶					...			(۳۱,۷۹۲)	۳۶۶	
۳۱						...			۳۱		
۱۰,۷۹۸	۳,۳۳۵	۱,۳۸۴				...		۹,۹۱۶	۱۰,۷۹۸	۳,۳۳۵	۱,۳۸۴
(۱۰,۳۷۷)	۲,۳۱۰		۱۰۰۰	(۱۶,۹۰۳)	۸۹,۰۱۰	۱,۸	۱۰۵,۹۱۳	۱۰۵,۹۱۳	(۱۰,۳۷۷)	۲,۳۱۰	
۲۵۳		(۱,۶۳۴)	۳,۳۷۵	۱۱۴	۱۲۰	...	۶	۱۵,۵۶۴	۲۵۳		(۱,۶۳۴)
۲۰,۱۷۱		۵,۸۴۷	۸۳۲		۳۱۳,۶۶۶	۵,۳	۳۱۳,۸۳۰	۱۰۰,۳۹۷	۲۰,۱۷۱		۵,۸۴۷
		۲۳۶			۲۳,۰۴۰	...	۲۵,۰۸۲				۲۳۶
		۱۶,۱۵۵	۶۵			...					۱۶,۱۵۵
۶۹۶						...			۶۹۶		
(۲۶,۴۶۵)						...			(۲۶,۴۶۵)		
(۱)						...			(۱)		
(۳,۸۵۰)						...			(۳,۸۵۰)		
۶۵۶						...			۶۵۶		
۳,۸۴۶						...			۳,۸۴۶		
۲,۵۴۵,۶۹۴	۹۹۲,۶۱۱	۱,۲۷۲,۹۹۷	۱,۳۸۷,۷۳۳	۴,۳۸۵,۵۱۱	۱۰,۲۹۷,۹۴۰	۱۰۰	۵,۹۱۳,۴۰۹	۷,۱۸۲,۷۳۳	۲,۵۴۵,۶۹۴	۹۹۲,۶۱۱	۱,۲۷۲,۹۹۷

جمع: مبلغ نظری سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
 مبلغ نظری سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

درصد به جمع کل: ۲,۵
 درصد به جمع کل: ۲,۵

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



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		الزایش (افزایش) ارزش		۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
عناصر ارزش فروش (قیمت پایانی)	درصد نسبت به بهای تمام شده	مبلغ	درصد از کل	عناصر ارزش فروش (قیمت پایانی)	درصد از کل	بهای تمام شده	نوع شرکت	صنعت
میلون ریال	درصد	میلون ریال	درصد	میلون ریال	درصد	میلون ریال	شماره شرکت	صنعت
۱,۶۱۵,۱۰۳	۱۱۲,۸	۵۹۱,۳۴۹	۱۰,۷	۱,۱۱۵,۵۳۱	۸,۸۵	۵۲۴,۱۸۲	۳	استخراج کانه های فلزی
۲۹۶,۹۱۶	(۳,۷۵)	(۶۶۰,۷)	۲,۳	۲۳۳,۶۶۶	۴,۰۶	۲۴۰,۰۷۳	۱	بانکها و موسسات اعتباری
۲,۴۴۸,۳۹۵	۶۵,۰۸	۱,۱۴۵,۲۵۲	۲۷,۹	۲,۹۰۴,۹۹۵	۲۹,۷۲	۱,۷۵۹,۷۳۳	۳	چندرشته ای صنعتی
۶۰,۳۹۲	(۱۲,۱۳)	(۳,۰۴۲)	۰,۲	۲۲,۰۴۰	۰,۴۲	۲۵,۰۸۲	۱	استخراج زغال سنگ
۲۵۱,۰۱۹	۲۳۱,۳۷	۲۱۶,۶۶۱	۳,۰	۳۱۰,۳۰۴	۱,۵۸	۹۳,۶۴۴	۲	داروئی
۱۰۴,۷۷۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰	فنی و مهندسی
۱۵,۰۶۹	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰	سرمایه گذاریها
۳۶,۹۲۳	۳۳۲,۵۴	۲۷,۲۲۸	۰,۳	۳۵,۴۱۶	۰,۱۴	۸,۱۸۸	۱	سیمان آهک گچ
۱۰۳,۰۱۲	۰,۲۷	۸۳۳	۳,۰	۳۱۲,۶۶۲	۵,۲۸	۳۱۲,۸۳۰	۱	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۵۴۰,۴۸۰	۳۳۱,۷۹	۵۹۹,۱۰۳	۷,۵	۷۷۹,۶۷۲	۳,۰۵	۱۸۰,۵۶۹	۴	فراورده های نفتی
۳۴۷,۱۳۰	۱۴۴,۳۵	۹۸,۰۳۳	۱,۰	۱۰۵,۹۲۴	۰,۱۳	۷,۸۹۱	۱	فناوریهای کمکی به بنیاد های مالی واسط
۲,۳۱۱,۲۰۴	۵۷,۲۰	۶۷۳,۷۰۶	۱۷,۸	۱,۸۵۱,۶۶۰	۱۹,۸۹	۱,۱۷۷,۷۵۴	۴	فلزات اساسی
۸۲,۹۱۴	۶۲,۸۴	۲۹,۳۲۴	۰,۷	۷۵,۹۸۹	۰,۷۹	۶۶,۶۶۵	۱	لاستیک و پلاستیک
۲,۸۷۰,۹۶۹	۸۵,۷۱	۱,۱۱۱,۸۴۴	۲۳,۲	۲,۴۰۹,۰۲۳	۲۱,۹۱	۱,۲۹۷,۱۷۸	۱۱	شیمیایی
۲۸۷,۳۳۰	(۱۰,۵۹)	(۱۱,۳۳۹)	۰,۹	۹۵,۷۲۳	۱,۸۱	۱۰,۷۰۸۲	۲	غذایی بجز قند و شکر
۲۲,۳۲۸	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰	محمولات فلزی
۲۵,۸۸۷	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰	واسطه گریهای مالی و پولی
۲۷۷,۳۲۷	۸,۰۰	۱۱,۱۹۸	۱,۴	۱۵۰,۶۱۸	۲,۳۵	۱۳۹,۴۳۰	۲	بیمه و بازنشستگی
۱۹۱,۱۸۳	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰	
۱۲,۸۹۰,۱۴۲	۷۶	۴,۴۸۳,۵۴۴	۱۰۰	۱۰,۴۰۳,۸۴۴	۱۰۰	۵,۹۴۰,۳۰۰	۳۷	

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

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

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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری
۷۹۵,۳۰۱	۵۹۸,۶۷۱	۱۸-۱	سود سهام دریافتنی
۱۶۷,۸۴۹	۶۳۴	۱۸-۲	حسابهای دریافتنی تجاری
۹۶۳,۱۵۰	۵۹۹,۳۰۵		
۱۰,۹۰۲	۲,۵۵۶	۱۸-۳	سایر دریافتنی ها
۹۷۴,۰۵۲	۶۰۱,۸۶۱		حسابهای دریافتنی غیرتجاری

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۸-۱-۱	سود سهام دریافتنی سررسید نشده
۷۹۳,۸۴۸	۵۹۸,۴۲۱	۱۸-۱-۲	سود سهام دریافتنی سررسید شده
۱,۴۵۴	۲۵۰		
۷۹۵,۳۰۱	۵۹۸,۶۷۱		

مؤسسه 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)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱-۱-۱۸- مانده سود سهام دریافتنی سررسیده نشده در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل شرکت‌های بشرح زیر می‌باشد:

تاریخ مجمع	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	میلیون ریال
مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر			۳,۸۰۰
قاسم ایران			۳۴۶
سیمان بهبهان			۶,۳۰۳
افرانت			۲۰۳
سر. توکا فولاد			۲,۱۲۲
پتروشیمی شیراز			۱,۵۸۶
توسعه صنایع بهشهر			۳,۴۲۰
پتروشیمی جم			۵۳,۰۰۸
فولاد خوزستان			۹,۲۰۰
صنعت غذایی کورش			۲,۳۱۰
پتروشیمی مبین			۱۶,۰۲۰
فولاد کاوه جنوب کیش			۲۲,۴۰۶
سرمایه گذاری بانک ملی			۵,۵۵۰
سرمایه گذاری دارویی تامین			۳,۳۲۵
گروه مینا			۱,۰۵۰
مجمع صنایع ومعادن احیاء			۵۲۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۹,۴۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۲۶,۴۰۰
دارو ابوریحان	۹,۶۸۸	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۷,۶۱۸
کاسپین تامین	۱۴,۴۹۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴,۸۳۹
توسعه معدنی و صنعتی صبانور			۳۷,۷۶۰
پتروشیمی پارس			۷,۸۰۰
پتروشیمی سازند	۵۱,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۵۵,۱۳۰
نفت ایرانول			۲۳,۰۰۰
نفت سپاهان	۱۶,۸۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۵,۲۲۵
نهادهای مالی بورس انرژی	۳۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۶۱
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۷,۵۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲۱,۱۲۰
بانک پاسارگاد			۴۵۳
پالایش نفت اصفهان			۱۹,۲۰۰
س - صندوق بازنشستگی کشوری	۳۳۵,۵۲۴	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۳۵۸,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۹۸,۶۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۲۲,۷۴۰
ماداکتو استیل کرد	۵۳۵	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۵۷
بانک سینا			۹۱۰
سرمایه گذاری نفت، گاز، پتروشیمی تامین	۷۴۸	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۲۹,۱۱۲
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۳۳۶	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۴,۶۱۴
صنعتی معدنی چادر ملو	۲۲,۹۷۶	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۲۸,۵۴۲
بیمه ملت	۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۳	
	<u>۵۹۸,۴۲۱</u>		<u>۷۹۳,۸۴۸</u>

۱-۱-۱۸-۲- سود سهام دریافتنی سررسید شده در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	میلیون ریال
۱,۲۰۴		۲۳۹
۲۳۹		۱۱
<u>۱,۴۵۴</u>		<u>۲۵۰</u>

بیمه ملت
سخت‌آزند
کارخانه کاشی چینی

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

موسسه حسابرسی هوشیار
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

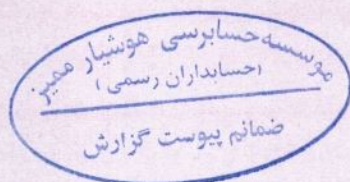
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

اشخاص وابسته:	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی	۴۳۴	۲۵۲
اختصاصی بازار گردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری		۱۶۶,۷۴۲
کارگزاری صباچهداد		۳۱
سپید طب نیا	۲۰۰	۲۰۰
سایر اشخاص:		
صندوق سرمایه‌گذاری سپهر تدبیرگران	-	۶۲۴
	<u>۶۳۴</u>	<u>۱۶۷,۸۴۹</u>

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

اشخاص وابسته:	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری		۷,۵۷۴
شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری	۱,۱۰۵	۴۵۲
شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا		۱۵۰
صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی		۷۳۶
کارگزاری صباچهداد	۷۵۰	-
عمران و ساختمان تراز پی ریز	۱۰	۱۰
سایر اشخاص:		
بیمه تکمیل درمان و سایر بدهی کارکنان	۶۹۰	۱,۹۳۰
سایر		۴۹
	<u>۲,۵۵۶</u>	<u>۱۰,۹۰۲</u>



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

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۹- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۲۸۰	۷۳,۹۶۹	۱۹-۱
۲۱,۲۸۰	۷۳,۹۶۹	موجودی نزد بانکها

۱۹-۱- موجودی ریالی بانکها بشرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۸۸	۵,۰۱۳	بانک قرض الحسنه رسالت
۶	۸,۳۰۴	بانک ملت شعبه فاطمی - جاری
۵	۵	بانک پاسارگاد شعبه دکتر فاطمی سپرده
۸,۳۲۰	۷,۱۷۴	بانک پاسارگاد شعبه دکتر فاطمی جاری
۲۵۶	۳۷	بانک ملت شعبه فاطمی - جاری
۱۱,۷۰۵	۵۳,۴۳۵	بانک ملت شعبه دکتر فاطمی سپرده
۲۱,۲۸۰	۷۳,۹۶۹	

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- سرمایه

۲۰-۱ سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۳۵	۵۲۹,۹۹۷,۲۷۷	۳۱	۴۵۹,۲۵۹,۰۴۶	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۳۴	۵۰۹,۹۹۷,۹۹۷	۲۸	۴۱۴,۷۷۴,۱۲۲	سرمایه‌گذاری آتیه صبا
۳۱	۴۶۰,۰۰۴,۷۲۶	۴۲	۶۲۵,۹۶۶,۸۳۲	سایر سهامداران
۱۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰-۲ نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهاد‌های مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱	نسبت جاری تعدیل شده
۳۰۱	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده
۰۰۰۳	

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	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای دوره
۸۶,۹۰۱	۸۶,۹۰۱	فروش بخشی از سهام خزانه
	(۱۴,۵۸۱)	
۸۶,۹۰۱	۷۲,۳۲۰	

۲۲-۱ طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می‌تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می‌گیرد. با توجه به الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت و سهامدار عمده طی سال مالی قبل مبادرت به انعقاد قرارداد با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری، به عنوان بازارگردان جهت بازارگردانی سهام شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری نموده و از این بابت تا پایان سال مالی قبل جمعاً 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. طی سال مالی مورد گزارش تعداد ۷۹,۰۰۰ واحد ابطال و مبلغ ۱۵۵,۳۹۹ میلیون ریال به حساب شرکت واریز گردیده است. به دلیل عدم ارائه آنالیز گزارشات خرید و فروش سهام به تفکیک سرمایه‌گذار از طرف صندوق طی دوره بازارگردانی و عدم امکان محاسبه صرف و کسر سهام خزانه، سهم شرکت از کل وجوه در اختیار صندوق جهت بازارگردانی به تناسب واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری صادره به نام شرکت نسبت به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صادره در قالب بهای تمام شده سهام خزانه منظور گردیده است.

شایان ذکر است در پایان سال مالی مورد گزارش تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری صادره توسط صندوق جهت بازارگردانی سهام شرکت ۶۸۲,۴۹۱ واحد بوده (تعداد ۵۱,۸۱۷ واحد متعلق به شرکت) و مانده سهام خریداری شده توسط صندوق بازارگردان در پایان سال مالی تعداد ۱۴۴,۶۵۲,۶۱۳ سهم بوده است.

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۳,۱۶۹	۴,۶۶۲	پرداخت شده طی سال
(۹۴۴)	(۳,۵۱۷)	ذخیره تأمین شده
۲,۴۲۸	۳,۵۹۸	مانده در پایان سال
۴,۶۶۲	۴,۷۴۲	

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

۲۷
مؤسسه حسابرسی هوشیار همکاران
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۴- سایر حساب های پرداختنی
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۷۳	۲,۰۵۷	ذخیره باز خرید مرخصی
۹۱۶	۱,۳۲۷	عیدی و حقوق و مزایای پرسنلی
۵۳۲	۱,۰۷۵	سازمان تامین اجتماعی - بیمه حقوق
۲۴۶	۳۱۴	اداره کل امور مالیاتی - مالیات حقوق
۵۷۵	-	صندوق بازنشستگی کشوری
۳۰	۳۰	سایر
<u>۴,۵۷۱</u>	<u>۴,۸۰۳</u>	

۲۵- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۷۹,۹۹۵	-	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۱,۰۱۹,۹۹۶	-	سرمایه گذاری آتیه صبا
۶	۸	موسسه حسابرسی صندوق بازنشستگی کشوری
۲	-	طراحی مهندسی بهور
۲	-	شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری
۲	-	نواوران مدیریت صبا
۲	-	واسپاری آتیه صبا
	۸,۲۹۰	سایر سهامداران
<u>۲,۱۰۰,۰۰۵</u>	<u>۸,۲۹۸</u>	

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

موسسه حسابرسی هوشیار همین
حسابداران رسمی
ضمانت پیوست گزارش

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۶- نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال ۵,۰۰۱,۳۳۹	میلیون ریال ۲,۶۶۷,۹۹۸	سود خالص
		تعدیلات:
		خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۴۹۴	۸۰	هزینه مالی
۴۶۷	۲,۰۱۴	هزینه استهلاک دارایی‌های غیر جاری
۶,۳۰۲	۶,۵۳۱	
۵,۰۰۹,۶۰۲	۲,۶۷۶,۶۲۳	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۴۱۷,۴۷۹	۱,۵۸۰,۳۴۳	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
(۴۰,۷۵۳)	(۱۹,۴۶۱)	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۷۶۹,۳۸۹)	۳۷۲,۱۹۱	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌ها
(۳۳)	۱۱۲	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
(۱,۴۸۵)	۲۳۲	نقد حاصل از عملیات
۴,۶۱۵,۴۲۱	۴,۶۱۰,۰۴۰	

۲۷- وضعیت مالیاتی

مالیات شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ 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)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۸-مدیریت سرمایه و ریسک ها :

۲۸-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. 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	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۲,۱۰۹,۲۳۹	۱۷,۸۴۴	موجودی نقد
(۲۱,۲۸۰)	(۷۳,۹۶۹)	خالص بدهی
۲,۰۸۷,۹۵۸	(۵۶,۱۲۵)	حقوق مالکانه
۶,۵۷۱,۱۱۴	۶,۷۷۸,۶۹۳	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)
۳۲	-	

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

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 می شود . شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند . همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

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 می گردد .

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 می کند.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

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

کاربرد تامین مالی	معاملات کارگزاری خرید و فروش سهام		مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	عمر مشترک حیات مدیره	نام شرکت	شرح
	فروش	خرید					
۱,۸۹۰	۵,۵۷۰,۵۹۵	۲,۸۶۵,۲۱۸	۷			کارگزاری سبا جهاد	شرکت های همگروه

مبالغ میلیون ریال

معاملات فوق الذکر با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بالعمدی نداشته است.
مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است

تاریخ	خالص		سود سهام پرداختی	سایر پرداختی تجاری	سایر دریافتی ها	دریافتی های تجاری	نام شرکت	شرح
	طلب	بدهی						
۱۴۰۱/۰۱/۳۰								
۱۰/۱۹/۸۴۶			-				سرمایه گذاری آتیه سبا	
۱۰/۲۲/۴۳۰	۱۰				۱۰		گروه مدیریت ارزش سرمایه عمران و ساختمان تراز نی ریز	سهامداران
۲		۸					طراحی مهندسی بهور	
۶							موسسه حسابرسی صندوق بازگشتی کشوری	
۲							نوآوران مدیریت سبا	
۲	۴۵۰				۱۱۰۵		خدمات پشتیبان صندوق بازگشتی کشوری	
۲							واسطه‌های آتیه سبا	
		۲۰۰					سپید طلب سبا	
							کارگزاری سبا جهاد	
	۳۱				۷۵۰		صندوق بازگشتی کشوری	سایر اشخاص وابسته
							انتظامی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازگشتی	
۵۷۵							بیمه ملت	
	۱۶۶,۷۴۲						صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه فناوری بازگشتی	
	۹۸۸					۴۳۴		

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 ۳۲۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۳۰-۲- به استثنای تعهدات مرتبط با مبلغ تادیه نشده واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری، مدیریت در پاداشات توضیحی ۱-۱۶-۱۱ شرکت فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد و مسبب در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۱- رونماهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ تأیید صورت‌های مالی تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستقیم تملک اقلام صورت‌های مالی نبوده به شرح زیر است:

۳۲- مجمع عمومی فوق العاده شرکت بابت افزایش سرمایه ۱۰۰ درصدی از محل سود انباشته در تاریخ ۱۱۱-۱۱۱-۲۰۱۱ برگزار گردید و پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، بیکری ثبت افزایش سرمایه توسط هیئت مدیره در حال انجام می باشد.

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

بازرسی حسابرسی هویتار
احصاءداریان رسمی
ضمائم پیوست گزارش