

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: مدیریت (و بازنشستگی کشوری)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 569995	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
			دارایی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
	۰	۱,۷۰۲	پرداختنی‌های تجاری	۷۰۲	۱,۹۸۱	۱۵,۸۸۱	موجودی نقد
(۳۴)	۶,۶۹۷	۴,۴۱۱	پرداختنی‌های غیرتجاری	(۱)	۵,۷۹۸,۰۱۹	۵,۷۲۸,۳۲۳	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	مالیات پرداختنی	(۶۲)	۶۹۹,۳۳۳	۳۶۸,۶۸۸	دریافتنی‌های تجاری
۱۲,۱۳۲	۷,۹۱۰	۹۶۷,۵۸۱	سود سهام پرداختنی	(۴)	۳,۹۴۲	۳,۷۷۳	دریافتنی‌های غیرتجاری
۰	۰	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	۰	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های جاری	(۷)	۶,۵۰۳,۱۷۵	۶,۰۱۶,۶۶۵	جمع دارایی‌های جاری
۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				دارایی‌های غیرجاری
۶,۵۶۶	۱۴,۶۰۷	۹۷۳,۶۹۵	جمع بدهی‌های جاری	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
			بدهی‌های غیرجاری	۰	۱۳۰,۷۹۲	۱۳۰,۷۹۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	(۴۱)	۳۷۳	۱۶۰	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۲)	۶۶,۳۳۱	۶۴,۸۶۷	دارایی‌های ثابت مشهود

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
(۲۷)	۸,۲۱۵	۵,۹۶۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۲۷)	۸,۲۱۵	۵,۹۶۸	جمع بدهی‌های غیرجاری	(۱)	۱۸۷,۲۸۶	۱۸۵,۸۱۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
۴,۱۹۳	۲۲,۸۲۲	۹۷۹,۶۶۳	جمع بدهی‌ها				
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
۰	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
۰	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
۰	(۸۵,۴۶۶)	(۸۵,۴۶۶)	سهام خزانه				
۰	۲۵۰,۱۱۰	۲۵۰,۱۱۰	اندوخته قانونی				
۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها				
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش				
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
۰	۰	۰	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۴۱)	۳,۵۰۳,۰۹۵	۳,۰۵۸,۱۷۷	سود (زیان) انباشته				
(۲۲)	۶,۶۶۷,۷۳۹	۵,۲۲۲,۸۲۱	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۷)	۶,۶۹۰,۵۶۱	۶,۲۰۲,۴۸۴	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۷)	۶,۶۹۰,۵۶۱	۶,۲۰۲,۴۸۴	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۷۸,۶۸۴	۶۶,۶۴۱	۱۸	۱,۳۴۳,۲۶۵

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		حسابرسی شده
درآمد سود تضمین شده	۵۰۹	۹۰۰	(۴۳)	۳,۸۹۷
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۹۴,۹۵۰	۲۴۷,۸۸۳	(۶۲)	۷۵۳,۶۱۸
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۴	۶۹	(۵۱)	۱۷۵
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۷۴,۱۷۷	۳۱۵,۴۹۳	(۴۵)	۲,۱۰۰,۹۵۵
هزینه های عملیاتی				
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۹,۰۰۹)	(۲۶,۳۶۰)	۱۰	(۹۸,۴۸۷)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۹,۰۰۹)	(۲۶,۳۶۰)	۱۰	(۹۸,۴۸۷)
سود (زیان) عملیاتی	۱۴۵,۱۶۸	۲۸۹,۱۳۳	(۵۰)	۲,۰۰۲,۴۶۸
هزینه های مالی	(۸۶)	(۲۵)	۲۴۴	(۲۷۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۴۵,۰۸۲	۲۸۹,۱۰۸	(۵۰)	۲,۰۰۲,۱۹۳
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۴۵,۰۸۲	۲۸۹,۱۰۸	(۵۰)	۲,۰۰۲,۱۹۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۴۵,۰۸۲	۲۸۹,۱۰۸	(۵۰)	۲,۰۰۲,۱۹۳
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۴۸	۹۶	(۵۰)	۶۶۷
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۴۸	۹۶	(۵۰)	۶۶۷
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				

واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
		حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
حسابرسی شده				
۲,۰۰۲,۱۹۲	(۵۰)	۲۸۹,۱۰۸	۱۴۵,۰۸۲	سود (زیان) خالص
۵,۲۰۱,۰۱۲	(۲۳)	۵,۲۰۱,۰۱۲	۳,۵۰۳,۰۹۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۰	۰	۰	۰	تعدیلات سنواتی
۵,۲۰۱,۰۱۲	(۲۳)	۵,۲۰۱,۰۱۲	۳,۵۰۳,۰۹۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۴)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۹۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۱,۵۰۰,۰۰۰)	--	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱,۶۰۱,۰۱۲	۱۹	۱,۶۰۱,۰۱۲	۱,۹۱۳,۰۹۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۰	۰	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۳,۶۰۳,۲۰۵	۹	۱,۸۹۰,۱۲۱	۲,۰۵۸,۱۷۷	سود قابل تخصیص
(۱۰۰,۱۱۰)	--	(۱۳۳,۴۰۰)	۰	انتقال به اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۳,۵۰۳,۰۹۵	۱۷	۱,۷۵۶,۷۲۱	۲,۰۵۸,۱۷۷	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۶۶۷	(۵۰)	۹۶	۴۸	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
		حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
حسابرسی شده				
				فعالیت‌های عملیاتی
۲,۰۴۲,۱۰۹	(۱۶)	۷۷۰,۰۵۹	۶۴۴,۳۸۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
۰	۰	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
۲,۰۴۲,۱۰۹	(۱۶)	۷۷۰,۰۵۹	۶۴۴,۳۸۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

شرح	وافعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	وافعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	وافعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		حسابرسی شده
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(۸۶)	(۲۵)	۲۴۴	(۲۷۶)
سود سهام پرداختی	(۶۳۰,۳۲۸)	(۸۱۷,۲۱۴)	(۲۳)	(۲,۱۰۰,۳۸۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۶۳۰,۴۱۴)	(۸۱۷,۲۳۹)	(۲۳)	(۲,۱۰۰,۶۶۴)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	•	•	•	•
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•	•
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	•	•	•	•
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۷)	•	--	(۲۸۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	•	•	•	•
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	•	•	•	•
تسهیلات اعطایی به اشخاص	•	•	•	•
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	•	•	•	•
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶۷)	•	--	(۲۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۳,۹۰۰	(۴۷,۱۸۰)	--	(۵۸,۸۴۲)
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	•	•	•	•
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	•	•	•	•
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	•	•	•	(۱۳,۱۴۶)
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	•	•	•	•
بازپرداخت اصل استقراض	•	•	•	•
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	•	•	•	(۱۳,۱۴۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۳,۹۰۰	(۴۷,۱۸۰)	--	(۷۱,۹۸۸)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۹۸۱	۷۳,۹۶۹	(۹۷)	۷۳,۹۶۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	•	•	•	•
موجودی نقد در پایان دوره	۱۵,۸۸۱	۲۶,۷۸۹	(۴۱)	۱,۹۸۱
مبادلات غیرنقدی	•	•	•	•

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

صورت خلاصه سرمایه گذارها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری			پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری							
تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تغییرات			انتهای دوره			تغییرات			انتهای دوره			تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار					
			بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار								
۴	۵۵۷,۸۱۰	۱,۳۸۵,۱۷۷	(۴,۲۵۲)	۵	۵۵۲,۵۵۷	۱,۳۲۵,۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استخراج کانه های فلزی	
۴	۱۷۹,۵۶۹	۱,۰۵۵,۸۴۸	۰	۴	۱۷۹,۵۶۹	۱,۰۷۶,۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲	۱,۶۰۴,۳۵۲	۲,۶۹۲,۹۹۴	(۳۶,۰۰۵)	۲	۱,۵۶۸,۳۴۷	۲,۵۲۴,۱۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱	۳۴,۸۸۱	۳۰,۴۶۴	۹۸,۸۲۵	۲	۱۳۲,۷۰۶	۱۴۴,۷۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۲	۴۱۳,۷۱۵	۴۸۵,۹۰۵	(۳۳۵)	۲	۴۱۳,۷۱۵	۶۸۵,۵۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۸	۱,۲۳۵,۸۵۷	۲,۸۶۷,۷۱۲	(۷,۴۶۶)	۹	۱,۲۳۵,۸۶۲	۲,۷۵۲,۱۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	محصولات شیمیایی
۲	۹۲,۳۴۷	۲۹۰,۶۳۴	۰	۲	۹۲,۳۴۷	۴۱۴,۸۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مواد و محصولات دارویی

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)	
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور	۱۷,۷۷۱,۰۲۲	۱,۰۰۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۱۹	۴۷۳,۷۹۰	۹,۶۲۸,۹۷۹	(۱۵,۰۶۶)	(۱۹۶,۶۲۳)	۰.۲	۴۷,۰۵۲	۲۷۷,۱۶۷	۱,۲۳۹	۷,۸۹۰	۲۳۰,۱۱۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۷۳۷	۵۰۰,۷۱۰	(۷۰۵,۹۱۷)	(۷,۲۸۸)	(۱۳۱,۰۸۳)	۰.۰۳	۱۱۱,۴۳۹	۳۷۹,۶۳۷	۱۰,۳۳۴	۳۵,۱۷۰	۲۶۸,۱۸۸
نفت ایرانول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۳۷	۳۴۹,۱۴۰	.	.	(۳,۴۵۰)	۰.۲۳	۲۶,۷۳۷	۳۴۵,۶۹۰	۵,۸۱۰	۷۵,۱۵۰	۳۱۸,۹۶۳
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۱,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۳۹	۱۴۱,۸۶۴	.	.	۱۱,۵۹۲	۰.۰۱	۵۲,۰۳۹	۱۵۳,۴۵۶	۳,۷۷۱	۱۱,۱۲۰	۱۰۱,۴۱۷
داروسازی ابوریحان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰	۹۹,۸۹۸	.	.	(۶,۱۳۳)	۰.۳۹	۲۰,۵۰۰	۹۳,۷۶۵	۲,۹۰۸	۱۳,۳۰۰	۷۳,۲۶۵
پتروشیمی خارک	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۴۹۰,۰۰۰	۱۸۱,۰۴۸	۲۰۷,۵۲۷	.	.	۱۲,۸۴۲	۰.۰۷	۱۸۱,۰۴۸	۲۲۰,۳۶۹	۴۰,۳۳۲	۴۹,۰۸۰	۳۹,۳۲۱
معدنی و صنعتی چادر ملو	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۹,۷۸۲,۸۵۶	۲۸۳,۷۳۶	۳۴۹,۱۳۱	۱۱,۵۶۰,۳۲۰	.	(۳۱,۲۶۹)	۰.۰۲	۲۸۳,۷۳۶	۲۸۳,۷۳۶	۲,۹۷۷	۴,۴۵۴	۲۴,۰۲۶
پتروشیمی شیراز	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۷۳,۳۵۶	۹۰,۸۳۱	.	.	۱۰,۴۵۲	۰.۰۳	۷۳,۳۵۶	۳۱۷,۷۶۲	۱۸,۸۰۹	۲۵,۹۷۰	۲۷,۹۳۷
پتروشیمی اراک	۸,۰۶۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۳۵۰,۰۰۰	۲۸۲,۸۶۸	۴۰۹,۵۷۸	.	.	۱۷,۴۸۸	۰.۱۷	۲۸۲,۸۶۸	۲۸۲,۸۶۸	۲۱,۱۸۹	۳۱,۹۹۰	۱۴۴,۱۹۸
نفت سپاهان	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۲۹۹	۱۴۱,۷۳۶	.	.	(۱۱,۲۶۸)	۰.۰۵	۶۴,۲۹۹	۱۳۰,۳۶۸	۲,۲۹۶	۴,۶۵۶	۶۶,۰۶۹
پتروشیمی جم	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۷۰۵	۳۹۸,۶۹۱	.	.	۶۹,۴۷۱	۰.۰۵	۲۸۴,۷۰۵	۴۶۸,۱۶۲	۳۰,۶۱۳	۵۰,۳۴۰	۱۸۳,۴۵۷
بانک اقتصاد نوین	۶۰,۸۵۱,۴۶۸	۱,۰۰۰	۳۹,۵۶۶,۰۴۴	۱۷۴,۵۶۴	۱۷۵,۶۲۳	۳۹,۵۶۶,۰۴۴	.	(۳,۵۴۸)	۰.۱	۱۷۴,۵۶۴	۱۷۴,۵۶۴	۲,۹۵۲	۲,۹۱۰	(۲,۴۹۰)
بیمه میهن	۳,۵۹۰,۲۴۲	۱,۰۰۰	۱,۹۷۱,۸۱۶	۳۴,۸۸۱	۳۰,۴۶۴	۲,۷۴۷,۷۱۵	.	۱,۳۴۵	۰.۱۳	۳۴,۸۸۱	۳۱,۸۰۹	۷,۳۹۱	۶,۷۴۰	(۳,۰۷۲)
ماداکتو استیل کرد	۴۰۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۵۸۰,۰۰۰	۱۱۴,۶۸۱	۶۳,۴۴۴	.	.	(۵,۱۳۳)	۱.۶۳	۱۱۴,۶۸۱	۵۷,۳۱۱	۱۷,۴۳۹	۸,۷۱۰	(۵۷,۳۷۰)
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۲۸,۳۶۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸	۳۲,۰۷۶	.	.	(۱,۱۸۸)	۰.۰۱	۳۰,۳۲۸	۳۰,۳۲۸	۱۳,۷۴۰	۱۴,۰۴۰	۶۶۰
بیمه ملت	۳۰,۶۵۷,۲۱۴	۱,۰۰۰	.	.	.	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۳۵	۱۱۲,۹۵۰	۰.۱۵	۹۸,۸۳۵	۹۸,۸۳۵	۲,۱۹۶	۲,۵۱۰	۱۴,۱۲۵
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور (حق تقدم)	۲۱,۵۲۸,۹۷۸	۱,۰۰۰	.	.	.	۴۲,۹۸۷,۰۷۹	۱۴,۵۹۱	۱۹۵,۳۷۶	۰.۲	۱۴,۵۹۱	۱۹۵,۳۷۶	۳۳۹	۴,۵۴۵	۱۸۰,۷۸۵
جمع	۵,۲۳۶,۷۰۱	۱۲,۹۵۹,۷۳۱	۵۱,۱۰۱	۱۳۱,۲۰۱	۵,۲۳۶,۷۰۱	۵,۲۳۶,۷۰۱	۵,۲۳۶,۷۰۱	۵,۲۳۶,۷۰۱	۱۲,۹۵۹,۷۳۱	۵,۲۳۶,۷۰۱	۵,۲۳۶,۷۰۱	۱۲,۹۵۹,۷۳۱	۱۲,۹۵۹,۷۳۱	۷,۸۱۳,۱۲۰

صورت وضعیت پورتنوی شرکت‌های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۵	۹,۱۳۵	۰	۰	۱.۸۳	۹,۱۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
اندیشه ورزان صبا تامین	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۷,۷۷۴,۰۹۳	۵۶۲,۱۷۸	(۳۲۰,۳۳۸)	(۷,۳۱۸,۲۹۴)	۰.۳۵	۳۴۱,۹۴۰	۳۲,۷۰۳

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه های آتی در شرکت های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
جسورانه فناوری بازنشستگی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۴۰	۲۷,۵۹۵	۰	۰	۲۷,۵۹۵	۲۷,۲۴۰	۱,۰۰۹,۲۲۷	
مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
پترو شیمی اصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶	۰	۰	۶	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰	
اعتبار سرمایه نوافرین	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۶۲۵	۰	۰	۲۵,۶۲۵	۲۵,۰۰۰	۱,۰۲۵,۴۰۰	
کارگزاری صبا جهاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۷	۰	۰	۴,۵۵۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱	
جسورانه پویا الگوریتم	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷,۰۰۲	۰	۰	۷,۰۰۲	۱۰,۰۰۰	۷۰۰,۲۰۰	
جسورانه ستاره برتر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۶,۰۰۲	۰	۰	۶,۰۰۲	۱۰,۰۰۰	۶۰۰,۲۰۰	
بین المللی سپید طب نیا	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۵۰۵,۰۰۱	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۵,۰۰۱	۱,۵۹۹	
سیهر سودمند سینا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۷,۶۱۲,۴۰۴	۹۹,۴۴۰	۰	۰	۷,۶۱۲,۴۰۴	۱۲,۰۶۳	
جمع			۶۹۲,۱۱۰	۵۷۱,۲۱۲	(۱۲۰,۷۹۸)					

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
بیمه ملت	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۶	۹۸,۸۲۵	۰
ملی صنایع مس ایران	۶۵,۸۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۵۵,۴۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۱,۵۶۰,۲۲۰	۰	۰	۰
بانک ملت	۱۰۸,۲۱۲,۴۶۴	۰	۰	۰
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۵۴,۷۸۴,۴۱۸	۰	۰	۰
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۰,۸۰۸,۵۶۷	۰	۰	۰
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور (حق تقدم)	۴۲,۹۸۷,۰۷۹	۲۳۹	۱۴,۵۹۱	۰
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور	۹,۹۸۳,۵۳۹	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۳۰,۶۳۹,۶۴۷	۰	۰	۰
بانک اقتصاد نوین	۲۹,۵۶۶,۰۴۴	۰	۰	۰

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
بیمه میهن	۲,۷۴۷,۷۱۵	۰	۰	۰
اندیشه ورزان صبا تامین	۱۳,۶۶۱,۷۳۰	۳۳,۴۸۴	۰	۴۵۷,۴۶۲
سیهر سودمند سینا	۷,۶۱۲,۴۰۴	۱۳,۰۶۲	۰	۹۹,۴۴۰
جمع			۱۱۳,۴۱۶	۵۵۶,۹۰۲

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه، مراتب به نحو مقتضی در این بخش ارائه گردد.

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۴,۱۶۱,۷۳۲	۸,۶۵۱	۳۶,۰۰۵	۱۷,۴۶۸	۷۲,۶۹۹	۳۶,۶۹۴
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۳,۱۷۶,۱۳۴	۱,۱۸۹	۳,۷۷۸	۳,۳۳۴	۱۰,۳۳۳	۶,۴۶۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۰۵,۹۱۷	۱۰,۳۳۴	۷,۲۸۸	۲۵,۱۷۶	۲۴,۸۳۲	۱۷,۵۴۴
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰۸,۳۷۷	۱,۶۴۳	۱۷۸	۱۱,۳۲۱	۱,۳۱۵	۱,۰۳۷
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور	۳۵۴,۵۶۰	۴۳,۴۹۳	۱۵,۰۶۶	۴۸,۹۸۱	۱۷,۳۶۷	۲,۳۰۱
اندیشه ورزان صبا تامین	۳۰,۹۸۰,۰۱۴	۳۳,۳۰۲	۶۷۷,۷۰۰	۳۳,۷۷۵	۷۰۸,۶۰۹	۳۰,۹۰۹
جمع			۷۴۰,۰۱۵		۸۳۴,۹۶۵	۹۴,۹۵۰

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱,۳۳۲,۲۶۵	۷۸,۶۸۴	درشرایط فعلی شرکت هیچگونه برنامه مالی آتی ندارد ودرصورت نیاز اطلاع رسانی می گردد.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۷۵۳,۶۱۸	۹۴,۹۵۰	درشرایط فعلی شرکت هیچگونه برنامه مالی آتی ندارد ودرصورت نیاز اطلاع رسانی می گردد.
سود سپرده بانکی	۱۷۵	۳۵	درشرایط فعلی شرکت هیچگونه برنامه مالی آتی ندارد ودرصورت نیاز اطلاع رسانی می گردد.
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	درشرایط فعلی شرکت هیچگونه برنامه مالی آتی ندارد ودرصورت نیاز اطلاع رسانی می گردد.
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	درشرایط فعلی شرکت هیچگونه برنامه مالی آتی ندارد ودرصورت نیاز اطلاع رسانی می گردد.
سود حاصل از سایر فعالیتها	۳,۸۹۶	۵۰۹	درشرایط فعلی شرکت هیچگونه برنامه مالی آتی ندارد ودرصورت نیاز اطلاع رسانی می گردد.

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
جمع	۲,۱۰۰,۹۵۴	۱۷۴,۱۷۸	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذارها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۵,۲۲۶,۷۰۱	۵,۲۷۷,۸۰۲	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۶۹۲,۱۱۰	۵۷۱,۳۱۲	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذارها	۰	۰	
جمع	۵,۹۱۸,۸۱۱	۵,۸۴۹,۱۱۴	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

مدیریت در نظر دارد همانند گذشته در جهت بهبود ارزش پرتفوی و بهینه سازی عملکرد شرکت و همچنین در راستای استفاده از فرصت های پیش رو در بازار سرمایه و نیز تحقق سیاست های راهبردی گروه مدیریت ارزش سرمایه و صندوق بازنشتستگی کشوری گام بردارد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۱۲	۱۲	۱۵
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۰	۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نرخ رشد هزینه های اداری، عمومی و فروش ۴۰٪ میباشد که این نرخ، میانگین نرخ تورم عمومی کشور طی سنوات آتی مطابق پیشبینی صندوق بین المللی پول است.
---------------------------------	---

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک		ریالی مانده پایان دوره (زاهد و فرع)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود (درصد)	نوع تامین مالی
		بسیار سریع بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی	مبلغ ارزی	نوع ارز			
	۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰								تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۸۶	۰	۰	۰			۰		جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۸۶	هزینه مالی دوره							

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در شرایط فعلی شرکت هیچگونه برنامه تامین مالی آتی ندارد و در صورت نیاز به تامین مالی جهت انجام سرمایه گذاری های جدید موضوع اطلاع رسانی خواهد گردید.
---------------------------------	--

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
---------	---	----------------------------------	-----------------------------	--	--	--	-----------------------	---------------------------------------	--------------------------

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمد (هزینه) های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲,۵۰۳,۰۹۵	۱,۵۹۰,۰۰۰	۲,۰۰۲,۱۹۱	۱,۵۹۰,۰۰۰	۷۹

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری با بکارگیری تمام ظرفیت های موجود شرکت و استفاده از دانش متخصصان بازار سرمایه در جهت راهبردهای هلدینگ مالی و صندوق بازنشستگی کشوری و نیز سودسازی و افزایش ارزش دارایی شرکت گام برمی دارد.
---------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

حال حاضر درآمد، هزینه و اطلاعاتی یا قرارداد جدیدی که می تواند در بررسی وضعیت آینده شرکت دارای اهمیت باشد وجود ندارد و تمامی موارد دارای اهمیت در جداول فوق ارایه گردیده است. بدیهی است ممکن است عواملی غیرقابل پیش بینی رخ دهند که در اینصورت شرکت تاثیرات ناشی از آن را متعاقبا از طریق سامانه کدال اعلام خواهد کرد.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد سود سهام محقق شده

وضعیت سودآوری		وضعیت پورتهوی							نام شرکت	
		درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	ارزش اسمی هر سهم	سرمایه (میلیون ریال)	تعداد سهام در تاریخ مجمع	تاریخ برگزاری مجمع		سال مالی شرکت سرمایه پذیر
درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ *								
۰	۷۸,۲۰۰	۶,۸۰۰	۷,۵۹۳	۰	۱,۰۰۰	۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسین
۴۸۴		۲۲۰	۱,۹۶۲	۰	۱,۰۰۰	۲۸,۲۶۵,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۰	۷۸,۶۸۴	۷,۰۲۰	۹,۵۵۵	۰	۲,۰۰۰	۱۵۹,۸۶۵,۰۰۰	۱۳,۷۰۰,۰۰۰			جمع
۰										درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته
۷۸,۶۸۴										درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت های مالی شرکت سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود.										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										



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

خلاصه صورت‌های مالی
منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

ناشر پذیرفته شده در فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت‌های مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

فهرست مطالب

۴	مقدمه
۴	۱- ماهیت کسب و کار شرکت
۴	۱-۱- موضوع فعالیت
۶	۱-۲- ماهیت شرکت و صنعت:
۶	۱-۲-۱- مواد اولیه:
۶	۱-۲-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:
۶	۱-۳- جایگاه شرکت در صنعت:
۷	۱-۴- جزئیات فروش:
۸	۱-۵- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
۸	۱-۶- وضعیت رقابت:
۹	۱-۷- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۹	۱-۸- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:
۹	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۹	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۰	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۰	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
۱۰	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
۱۲	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط
۱۲	۳-۱- منابع:
۱۲	۳-۲- مصارف:
۱۲	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
۱۴	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:
۱۴	۳-۵- دعوای حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
۱۵	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۵	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
۱۷	۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:
۱۸	۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:
۱۹	۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۱۹	۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

گزارش تفسیری منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

محل امضا	سمت	نام نماینده عضو حقوقی هیات مدیره	نام عضو حقوقی هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	سید علی محمد نجفی فراشاه	شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	فاقد نماینده	شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	سعید خدایی	شرکت طراحی و مهندسی بهور (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	فاقد نماینده	شرکت واسپاری آتیه صبا (سهامی خاص)
	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	مهدی عظیمی	شرکت گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

مقدمه

طبق ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، ناشر پذیرفته شده در بورس و فرابورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای و سالانه می‌باشد. در گزارش حاضر اطلاعاتی در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان‌ها نقدی آورده شده است که این اطلاعات ذینفعان را در تفسیر صورت‌های مالی یاری می‌کند. همچنین لازم بذکر می‌باشد، این گزارش شامل جملات آینده‌نگر می‌باشد که با رویدادهای آتی یا عملکرد آتی شرکت در ارتباط است. این جملات نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت خدمات مدیریت و تحقیقات سرمایه‌گذاران صندوق بازنشستگی کشوری به صورت شرکت (سهامی خاص) تأسیس شده و در تاریخ ۱۳۸۷/۱/۷ تحت شماره ۳۲۱۱۸۶ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است؛ به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۱۲ نام شرکت به شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری تغییر یافت که مراتب نزد اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نام شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۲ به "سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری" تغییر یافت و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۰ سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه به پایان آذر ماه هر سال و همچنین به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۲ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و مراتب در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ در روزنامه رسمی اعلام گردیده است و شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۳ در شرکت فرابورس پذیرش و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۰ در بازار اول فرابورس عرضه شد و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۱ سرمایه شرکت از مبلغ ۱،۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳،۰۰۰ میلیارد ریال افزایش پیدا کرد.

۱-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از :

الف) موضوع 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، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.

ب (موضوع فعالیت‌های فرعی

۱) سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌ی بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز؛

۲) سرمایه‌گذاری در سهام، سهم‌الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت‌ها، مؤسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به‌طوری‌که به‌تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد؛

۳) سرمایه‌گذاری در سایر دارایی‌ها از جمله دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛

۴) ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۴-۱- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری؛

۴-۲- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛

۴-۳- مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار؛

۴-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛

۵) شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن‌ها در مقررات منع نشده باشند.

۱-۲- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت‌های سرمایه‌گذاری یکی از نهادهای مالی فعال هستند که مطابق بند ۲۱ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار فعالیت اصلی آن‌ها خرید و فروش سهام شرکت‌های بورسی یا غیربورسی است. در واقع شرکت‌های سرمایه‌گذاری واسطه‌های مالی هستند که منابع مالی مورد نیاز شرکت‌های تولیدی و صنعتی را از طریق سهامداران یا سپرده‌گذار (بانک‌ها) فراهم می‌کنند و اصطلاحاً در آن‌ها سرمایه‌گذاری می‌کنند؛ از طرف دیگر برای سهامداران خود در تلاش برای کسب سود هستند. شرکت‌های سرمایه‌گذاری برخلاف شرکت‌های غیرسرمایه‌گذاری مستقیماً به فعالیت‌های تولیدی و صنعتی و خدماتی نمی‌پردازند. شرکت‌های سرمایه‌گذاری با برخورداری از توانایی‌ها و قابلیت‌های علمی و فنی بالا در عمل، تمامی اقدامات مورد نیاز مراحل مختلف سرمایه‌گذاری را از جانب سرمایه‌گذاران با هزینه کمتر و ریسک معقول تری به عمل می‌آورند، به همین دلیل در بازارهای توسعه یافته علاوه بر خیل عظیم سرمایه‌گذاران خرد و غیرحرفه‌ای، حتی اشخاص حقیقی و حقوقی آگاه به اصول سرمایه‌گذاری نیز برحسب ضرورت یا با هدف بهره‌مندی از مزایای شرکت‌های سرمایه‌گذاری از طریق خرید سهام این نهادها در بازار سرمایه حضور می‌یابند.

۱-۲-۱- مواد اولیه:

شرکت فاقد مواد اولیه می‌باشد.

۱-۲-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

شرکت فاقد مواد اولیه می‌باشد.

۱-۳- جایگاه شرکت در صنعت:

در حال حاضر ارزش بازار کل شرکت‌های سرمایه‌گذاری ۵,۳۲۶,۵۸۹ میلیارد ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ می‌باشد. که ارزش بازار شرکت‌های سرمایه‌گذاری در بورس برابر با ۴,۲۸۴,۶۲۸ میلیارد ریال و ارزش بازار شرکت‌های سرمایه‌گذاری در بازار فرابورس برابر با ۱,۰۴۱,۹۶۱ میلیارد ریال می‌باشد. از لحاظ ارزش روز نماد "مدیریت" نوزدهمین شرکت سرمایه‌گذاری در فرابورس می‌باشد. در جدول زیر نماد مدیریت با ده شرکت برتر فرابورس آورده شده است.

نماد	تعداد سهام	ارزش روز (میلیارد ریال)	نسبت ارزش به ارزش گروه
وسپهر	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۵۷۵,۰۰۰	۳۳.۸۴
آریان	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۶۵
وامین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۹.۹۳
وکبهن	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۵۰,۰۰۰	۳.۷۶

گزارش تفسیری منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

نماد	تعداد سهام	ارزش روز (میلیارد ریال)	نسبت ارزش به ارزش گروه
گوهران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۴۰,۰۰۰	۳.۲۵
وپویا	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۷۰,۰۰۰	۲.۶۳
وکادو	۳,۹۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۲۲,۴۸۰	۲.۱۸
وبرق	۳۵۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۴,۵۷۵	۱.۹۲
وهامون	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۳۵,۰۰۰	۱.۸۷
وتوسکا	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۸,۰۰۰	۱.۶۶
مدیریت	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۴۵,۰۰۰	۰.۸۴

۴-۱- جزئیات فروش:

۴-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:

شرکت فاقد فروش داخلی می‌باشد.

۴-۱-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۴-۱-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

شرکت فاقد آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری می‌باشد.

۴-۱-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت:

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مشابه قبل	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	بیمه سهم کارفرما	۲,۴۶۱	۲,۳۱۲	۶	تغییرات ایجاد شده از اعلام حقوق و مزایای ۱۴۰۲
	جمع	۲,۴۶۱	۲,۳۱۲	۶	-

۴-۱-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

شرکت فاقد هرگونه مطالبات از دولت می‌باشد.

۴-۱-۳- جزئیات فروش صادراتی:

شرکت فاقد هرگونه فروش صادراتی می‌باشد.

۱-۵- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله

مؤلفه های اقتصاد کلان:

- ❖ تاثیر سیاست های تحریمی بر بازار سرمایه
- ❖ کاهش درآمدهای دولت و احتمال فشار بر صنایع تولیدی
- ❖ رکود ایجاد شده در صنایع و شرکت های تولیدی
- ❖ افزایش نرخ تسعیر ارز
- ❖ تجدید ساختار صندوق های بازنشستگی

۱-۶- وضعیت رقابت:

در جدول زیر وضعیت سودآوری شرکت با سایر شرکت های سرمایه گذاری فرابورسی مقایسه شده است.

نماد	سال مالی	ارزش روز	سرمایه	سود (زیان) عملیاتی	سود و زیان پس از کسر مالیات	سود انباشته ابتدای دوره	EPS خالص
وسپهر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۵۲,۵۷۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۳۹,۸۳۴	۳۶,۱۳۹,۸۳۴	۳۵,۲۲۵,۷۳۴	۱,۲۰۵
آریان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۴۲,۸۷۳	۳۶,۲۵۷,۹۲۸	۳۱,۶۸۰,۱۷۷	۶۱۵
وامین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۰,۱۰۴	۹,۲۳۷,۹۰۹	۱۸,۶۷۱,۳۳۶	۹۲۴
وکبهن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۹,۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۳۷,۲۷۳	۶,۱۳۵,۳۹۷	۱۰,۸۱۹,۸۳۸	۶۱۳
گوهران	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۳,۸۴۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۳۸۷,۹۱۳	۸,۳۵۸,۷۲۵	۶,۴۸۸,۴۸۹	۱,۲۶۴
ویویا	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۲۷,۳۷۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۷,۴۳۱	۵,۷۸۷,۴۳۱	۴,۹۶۶,۱۱۹	۸۲۷
وکادو	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۲,۷۲۲,۴۸۰	۷۹۷,۲۸۰	۲,۱۴۳,۷۳۴	۲,۱۹۷,۷۵۷	۳,۳۰۲,۵۳۲	۲,۷۵۷
وبرق	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۰,۰۱۴,۵۷۵	۳۵۱,۷۵۰	۶,۷۷۴,۴۶۴	۷,۳۲۶,۳۳۰	۳۱۷,۱۹۹	۲۰,۸۲۸
وهامون	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۹,۴۳۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۲,۱۱۷	۳,۴۳۸,۶۶۶	۳,۲۶۷,۱۰۵	۶۸۸
وتوسکا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۷,۳۲۸,۰۰۰	۸۳۰,۰۰۰	۱,۷۸۱,۴۴۸	۱,۶۲۳,۶۶۲	۲۷۴,۷۱۰	۱,۹۵۶
مدیریت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۸,۷۴۵,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۲,۴۶۸	۲,۰۰۲,۱۹۲	۵,۲۰۱,۰۱۳	۶۶۷

۷-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۰-۰۵-۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴-۰۹-۲۵
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
۵	منابع اختصاص یافته اولیه به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۰ ریال وجه نقد ۱,۱۳۰,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال ارزش سهم
۶	مبلغ ابطال شده طی دوره	۹۶۸,۸۹۰,۳۸۴,۸۳۴
۷	مبلغ مانده سرمایه پس از ابطال	۱۶۱,۲۸۴,۶۱۵,۱۶۶ ریال
۸	مبلغ خرید طی دوره ۱۴۰۰/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	۳,۵۱۲,۳۳۵,۸۶۱,۲۳۷ ریال
۹	مبلغ فروش طی دوره ۱۴۰۰/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	۳,۱۵۰,۱۶۹,۳۴۲,۴۳۸ ریال
۱۰	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۱,۳۴۴,۰۱۶,۴۲۵,۷۹۸ ریال
۱۱	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۵۹۹,۴۲۳,۳۱۱
۱۲	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۴۰۸,۱۹۲,۷۳۳
۱۳	افزایش سرمایه	۱۴۱,۰۲۷,۵۸۶
۱۴	مانده سهام نزد بازارگردان	۳۳۲,۲۵۸,۱۶۴

۸-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

شرکت فاقد شرکت فرعی می باشد.

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

- ❖ بهبود مداوم و پایدار ارزش سهام، سود و بازدهی حقوق صاحبان سهام شرکت از طریق مدیریت علمی سبد سرمایه گذاری با توجه ویژه به اصول ریسک و بازده سرمایه گذاری ها.
- ❖ بهبود مداوم بهره‌وری مالی و عملیاتی شرکت از طریق رعایت صحیح اصول حاکمیت شرکتی
- ❖ پایش مداوم فضای اقتصاد کلان و بازار سرمایه در راستای احاطه کامل به فرصت‌ها و ریسک‌های سرمایه گذاری از طریق کمیته‌های سرمایه گذاری و ریسک شرکت

- ❖ پایبندی به اصول اخلاق حرفه‌ای و ارزش‌های سازمانی و حفظ سلامت در کلیه معاملات و مراودات اقتصادی و انطباق کامل با کلیه اسناد و قوانین بالادستی.
- ❖ کمک به توسعه بازار سرمایه و در راستای آن مشارکت در تشکیل سرمایه و مولد ساختن آن در چرخه اقتصادی کشور
- ❖ همکاری و ایجاد هم افزایی بین شرکت‌های گروه مدیریت ارزش سرمایه (هلدینگ مالی) صندوق بازنشستگی کشوری در راستای تحقق اهداف صندوق بازنشستگی و سایر نهادهای سرمایه‌گذاری سازمان بورس و اوراق بهادار با سابقه و معتبر در کشور.
- ❖ تامین مالی پروژه‌های نوآورانه و کمک به رشد و شکوفایی این پروژه‌ها از طریق صندوق جسورانه.

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

شرکت فاقد محصول می‌باشد.

۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

شرکت فاقد تغییر در رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها می‌باشد.

۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری، به عنوان یکی از شرکت‌های زیرمجموعه هلدینگ مالی صندوق با مأموریت مدیریت مناسب سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت صندوق بازنشستگی کشوری می‌باشد، بنابراین ساختار چابک و بهره‌ور با استفاده از نیروهای توانمند تحت مدیریت شایسته، در راستای ارزش آفرینی و مدیریت هدفمند دارایی‌ها سهامداران حقیقی و حقوقی از ضروریات این مجموعه و در راستای نیل به اهداف کلان مجموعه صندوق بازنشستگی کشوری که همانا حراست و صیانت از دسترنج بازنشستگان و افزایش ثروت این عزیزان می‌باشد، خواهد بود.

فعالیت شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری در بازار سرمایه کشور مانند سایر شرکت‌های سرمایه‌گذاری و سرمایه‌گذاران نهادی تحت تاثیر فضای کلان سیاسی و اقتصادی بین‌المللی و داخلی می‌باشد. پویایی محیط فعالیت شرکت، در کنار مأموریت مجموعه که مدیریت سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت صندوق بازنشستگی کشوری است، اهمیت، حساسیت و دشواری عملکرد صحیح مجموعه را جهت رسیدن به هدف اصلی برای سهامداران حقیقی و حقوقی که نتیجه آن خلق ثروت برای بازنشستگان می‌باشد را روشن می‌سازد. برای موفقیت در بازار سرمایه، توجه به شرایط سیاسی پیش روی، ارزیابی سیاست‌های کلان بازار سرمایه بر هر یک از صنایع و شرکت‌ها، جمع‌آوری و تجزیه و تحلیل داده‌های مالی و غیرمالی مرتبط با وضعیت مالی و سودآوری شرکت‌ها و برخورداری از دانش و تجربه کافی مورد نیاز می‌باشد. موارد فوق در کنار ارزیابی دقیق بازارهای رقیب

بازار سرمایه خصوصا بازار پول و بازار مسکن، محیط فعالیتی آکنده از ریسک‌های سیستماتیک و غیرسیستماتیک، نااطمینانی و عدم قطعیت را پیش روی کار شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری و سایر شرکت‌های سرمایه‌گذاری قرار می‌دهد. از این رو لزوم حرکتی برنامه‌ریزی شده و علمی در سایه هیأت مدیره توانمند و هوشمند جهت رسیدن به اهداف مجموعه، برای فعالیت صحیح و سالم و ثروت آفرین اقتصادی کاملا مشخص می‌باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت برنامه‌های کوتاه‌مدت خود را با توجه به استراتژی‌های بلندمدت، شرایط بازار و محدودیت‌های خاص خود که از جمله مهمترین آن‌ها، نیازهای نقدینگی می‌باشد، پیگیری می‌کند. لازم به ذکر است که برنامه‌های کوتاه‌مدت به طور کامل در کمیته سرمایه‌گذاری بررسی می‌شوند و سپس تحت عنوان مصوبات یا پیشنهادات کمیته ریسک در اختیار بخش سرمایه‌گذاری یا هیئت مدیره شرکت قرار می‌گیرند. اهم اقدامات هیأت مدیره شرکت در راستای ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثر بخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی به شرح زیر می‌باشد:

الف- ایجاد چارچوب حاکمیت شرکتی اثربخش از طریق ترویج بازارهای شفاف و منصفانه و تخصیص کارای منابع و حمایت از نظارت و اجرای موثر آن.

ب- حفظ حقوق سهامداران حقیقی و حقوقی و برخورد یکسان با آن‌ها به گونه‌ای که تمام سهامداران به طور منصفانه فرصت احقاق موثر حقوق خود را دارند.

ج- رعایت حقوق ذینفعان طبق آنچه در قوانین و قراردادهای مشخص شده در نظر گرفته شده و همکاری فعالانه‌ای بین شرکت و ذینفعان در ایجاد ثروت، اشتغال و پایداری شرکت وجود دارد.

د- افشا و شفافیت اطلاعات به گونه‌ای است که تمام موضوعات با اهمیت مرتبط با شرکت، در سایت شرکت و سامانه کدال مطابق موازین سازمان بورس و اوراق بهادار تهران صورت پذیرفته است.

ه- مسئولیت پذیری هیأت مدیره به موازات هدایت و راهبردی شرکت.

گزارش پایداری

در عمل به مفاد ماده ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی و به منظور اطمینان از توسعه پایدار و افزایش توان ارزش آفرینی، این شرکت طی سال مالی مورد گزارش اقدامات ذیل را در چارچوب مصوبات مجمع محترم عمومی سهامداران به انجام رسانده است:

○ پرداخت سود سهامداران حقیقی و حقوقی در زمان بندی اعلام شده.

- برگزاری مستمر جلسات کمیته‌های (سرمایه‌گذاری، حسابرسی، ریسک و انتصابات و جبران خدمت)
- در راستای شفاف سازی و ارائه اطلاعات شرکت، در طی دوره جاری شرکت اقدام به تهیه گزارشات فعالیت ماهانه و گزارشات مالی میان دوره‌ای و پایان دوره‌ای و ارائه آن در زمان مقرر و افساء آن در سامانه کدال نموده است.
- گسترش ارتباطات موثر با ارکان و فعالین بازار در راستای تشریح اطلاعات و هم افزایی

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

- ❖ دریافت سود نقدی
- ❖ سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها
- ❖ افزایش سرمایه

۳-۲- مصارف:

- ❖ خرید سرمایه‌گذاری‌ها
- ❖ شرکت در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌گذاری شده
- ❖ پرداخت سود نقدی
- ❖ هزینه‌های عمومی و اداری
- ❖ پرداخت کلیه هزینه‌های حق عضویت در سازمان بورس و فرابورس و کانون نهادهای مالی

۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

شرکت‌های سرمایه‌گذاری به دلیل سرمایه‌گذاری در دیگر شرکت‌ها در معرض ریسک‌های متعدد شرکت‌های سرمایه پذیر می‌باشند؛ عمده ریسک‌هایی که شرکت با آن مواجه است عبارت‌اند از:

- ریسک نوسان نرخ بهره

نرخ بهره می‌تواند میزان سرمایه‌گذاری در بازارهای پول و سرمایه را متأثر سازد و همچنین افزایش نرخ بهره می‌تواند منابع مالی را به سوی بازار پول هدایت کرده، بازار سرمایه را به رکود برده و موجب افت قیمت سهام گردد و برعکس. از دیگر تأثیرات نرخ بهره می‌توان موارد زیر را برشمرد:

- تغییر هزینه مالی شرکت‌ها و به سبب آن تغییر سود خالص و سود تقسیمی آنان
- تغییر نرخ بازده مورد انتظار و توجیه‌پذیری طرح‌های جدید شرکت‌های سرمایه پذیر

- ریسک نوسان نرخ ارز

شرکت‌هایی که جزئی از بهای تمام‌شده و رقم فروش آنها به صورت ارزی باشد و همچنین سود شرکت‌هایی که بدهی یا دارایی ارزی قابل توجه دارند، با توجه به نوسانات نرخ ارز تحت تأثیر قرار خواهند گرفت. با توجه به ماهیت سرمایه‌گذاری شرکت، ریسک نرخ ارز شرکت‌های سرمایه‌پذیر به شرکت منتقل می‌گردد.

- ریسک قیمت نهاده‌های تولید و محصولات

سهم بالایی از پرتفوی شرکت را شرکت‌های فعال در حوزه استخراج و تولید کالاهایی تشکیل می‌دهد که قیمت‌گذاری آن‌ها بر اساس قیمت‌های جهانی صورت می‌گیرد. از سوی دیگر تعیین مواردی نظیر نرخ گاز خوراک و سوخت شرکت‌های پتروشیمی و بهره مالکانه معادن که بخش عمده بهای تمام‌شده این شرکت‌ها را تشکیل می‌دهد، در اختیار دولت هست. این موارد موجب می‌گردد چشم‌انداز فروش و بهای تمام‌شده شرکت‌ها برای افق‌های زمانی مختلف مبهم باشد و امکان برنامه‌ریزی دقیق برای سرمایه‌گذاران این شرکت‌ها دشوار گردد.

- ریسک سیاست بین‌الملل

به طور کلی برخی محدودیت‌های بین‌المللی در سطح عمومی می‌تواند روند عادی تجارت و کسب و کار را با چالش مواجه سازد. این عوامل هم از طریق تأثیر بر شرکت‌های سرمایه‌پذیر و هم از طریق تأثیر بر بازار سرمایه می‌تواند بر عملکرد شرکت‌های سرمایه‌گذاری موثر واقع شود.

- ریسک بازار

این ریسک در ارتباط با کل بازار سرمایه و اقتصاد می‌باشد که از نوسانات نرخ بهره، نرخ ارز و قیمت جهانی کالاها تأثیر می‌پذیرد که باعث نوسان قیمت سهام پرتفوی شرکت می‌شود. این ریسک قابلیت کاهش چندانی از طریق متنوع‌سازی را ندارد.

- ریسک کاهش ارزش دارایی‌ها

عمده سرمایه‌گذاری‌های شرکت، سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس می‌باشد. قیمت سهام این شرکت‌ها تحت تأثیر عوامل مختلف سیاسی، اقتصادی و همچنین عوامل موثر بر صنعت و فعالیت شرکت می‌باشد که می‌تواند افزایش یا کاهش را به همراه داشته باشد. که در پی آن ارزش دارایی‌های پرتفوی شرکت از این تغییرات تأثیر می‌پذیرد. مدیریت برای کنترل ریسک مزبور از استراتژی‌های فعال در مدیریت پرتفوی بهره گرفته و از سهام شرکت‌های با سودآوری مداوم و قدرت نقدشوندگی بالا در ترکیب پرتفوی استفاده می‌نماید.

- ریسک نقدشوندگی

ریسک نقدشوندگی ریسکی است که از کمبود معاملات یک سهم ناشی می‌شود که این معاملات کم می‌تواند به دلیل اندازه شرکت، حجم کم سهام شناور شرکت یا توقف طولانی مدت نماد سهم باشد. شرکت برای مدیریت این ریسک اقدام به سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های با نقدشوندگی بالاتر نموده است.

- نوسانات بازدهی بازارهای موازی

نوسانات بازدهی بازارهای موازی همچون طلا، سکه و مسکن می‌تواند بر جذابیت بازار سرمایه برای سرمایه‌گذاران تأثیر گذاشته و باعث خروج نقدینگی از بازار سرمایه گردد.

- کمبود نقدینگی

کمبود نقدینگی شرکت می‌تواند مشکلاتی را در ورود به موقع در سهام ارزشمند ایجاد نماید. علاوه بر این تقسیم سود با درصد بالا می‌تواند در بلندمدت مشکلاتی را در نقدینگی شرکت به همراه داشته باشد. شرکت برای کنترل این ریسک با تخصیص مقداری از پرتفوی به اوراق مشارکت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله در بورس علاوه بر تأمین نقدینگی به موقع از اثرات نوسان غیرمنتظره قیمت سهام پرتفوی جلوگیری می‌کند.

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

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

مبالغ میلیون ریال

کارمزد تامین مالی	معاملات کارگزاری خرید و فروش سهام		مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شرکت	شرح
	فروش	خرید				
۸۰	۸۲۰,۳۷۴	۶۵۵,۷۲۷	۷	عضو مشترک هیات مدیره	کارگزاری صبا جهاد	شرکت‌های همگروه

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

شرکت فاقد هرگونه دعوی حقوقی می‌باشد.

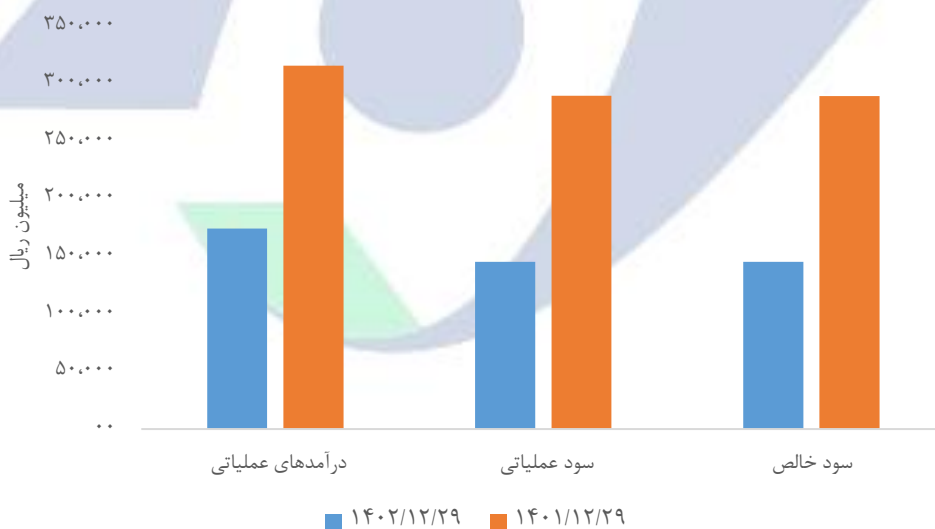
۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

اقدام عمده عملکرد مالی شرکت در صورت سود و زیان طی دوره مالی مورد گزارش در مقایسه با دوره مالی مشابه سال گذشته در جدول و نمودار زیر نشان داده شده است.

ارقام: میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۷۴.۱۴۳	۳۱۵.۴۲۵
جمع هزینه های عملیاتی	۲۹.۰۰۹	۲۶.۳۶۰
سود عملیاتی	۱۴۵.۱۶۹	۲۸۹.۱۳۴
سود خالص	۱۴۵.۰۸۳	۲۸۹.۱۰۹

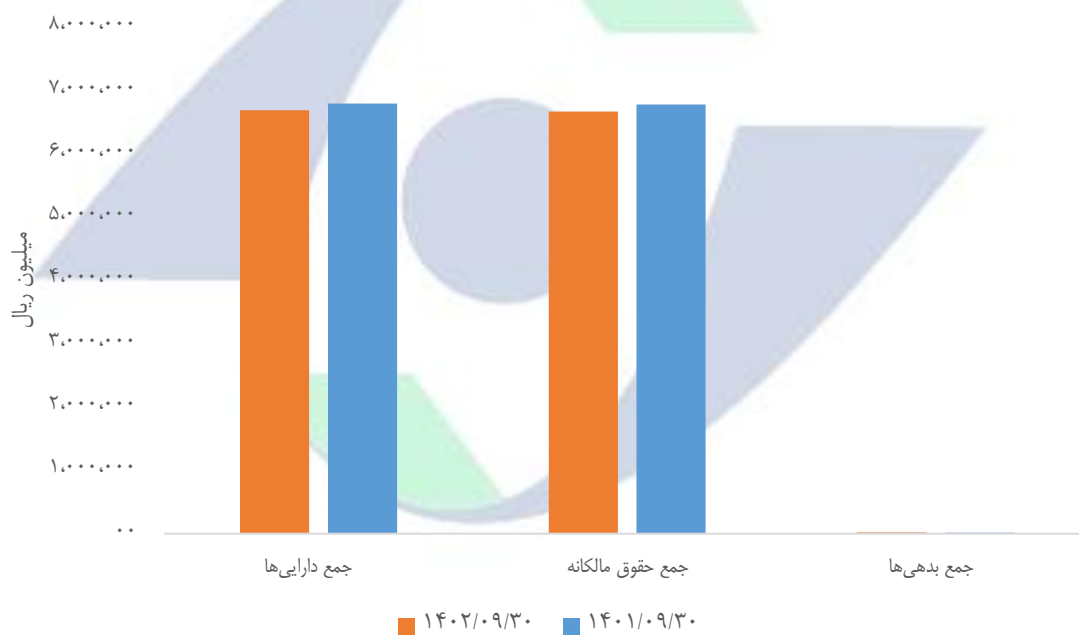


گزارش تفسیری منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

همچنین ساختار مالی شرکت با توجه به اقلام عمده ترازنامه در دوره مالی مورد گزارش در مقایسه با دوره مالی سال گذشته، در جدول و نمودار زیر نشان داده شده است.

ارقام: میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جمع دارایی‌ها	۶,۶۹۰,۵۶۱	۶,۲۰۲,۴۸۴
جمع حقوق مالکانه	۵,۲۲۲,۸۲۱	۶,۶۶۷,۷۳۸
جمع بدهی‌ها	۲۲,۸۲۳	۱۷,۸۴۴



گزارش تفسیری منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

در جدول و نمودار زیر درآمد به تفکیک سود سهام و سود و زیان فروش نشان داده شده است.

ارقام: میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمد سود سهام	۷۸,۶۸۴	۶۶,۶۴۲
سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۹۴,۹۵۰	۲۴۷,۸۸۳
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۵۰۹	۰
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های غیربورسی	۰	۹۰۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۷۴,۱۴۳	۳۱۵,۴۲۵



۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

سود سهام، سهامداران حقیقی، سبدهای سرمایه‌گذاری، صندوق‌های سرمایه‌گذاری و حقوقی مطابق با برنامه زمانبندی اعلام شده به شرح جدول ذیل پرداخت گردیده است.

ارقام به میلیون ریال

ردیف	گروه سهامداران	مبلغ تعلق گرفته	مبلغ پرداخت شده	تاریخ پرداخت
۱	حقیقی	۴۴۵,۱۶۹	۴۴۱,۸۶۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۳
۲	سبدهای سرمایه‌گذاری	۱	۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۳
۳	صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۸۸,۴۰۴	۱۸۸,۴۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۳
۴	حقوقی	۹۵۶,۲۶۴	پرداخت در موعد مقرر	۱۴۰۳/۰۲/۰۹

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دارایی
درآمد	مبلغ	درآمد	مبلغ	
۱۰۱,۴۵۱	۱,۵۶۴,۶۱۱	۳۶,۶۹۴	۱,۵۲۸,۶۰۶	سر. صندوق بازنشستگی
	۵۳۴,۸۶۸		۵۳۴,۸۶۸	ملی صنایع مس ایران
	۴۳۱,۳۸۹		۴۳۱,۳۸۹	فولاد مبارکه اصفهان
۲۲۵	۵۶۲,۱۷۸	۳۰,۹۰۸	۳۴۱,۹۴۰	ص س اندیشه ورزان صبا تامین
	۲۸۴,۷۰۶		۲۸۴,۷۰۶	پتروشیمی جم
	۲۸۳,۷۳۷		۲۸۳,۷۳۷	چادرملو
۵,۷۴۶	۲۸۲,۸۶۸		۲۸۲,۸۶۸	پتروشیمی شازند
	۲۳۹,۱۵۱		۲۳۹,۱۵۱	بانک ملت
	۱۸۱,۵۰۶		۱۸۱,۵۰۶	سر. نفت و گاز تامین
۱۸	۱۸۱,۰۴۶		۱۸۱,۰۴۶	پتروشیمی خارک
	۱۸۱,۷۲۹	۶,۴۶۵	۱۷۷,۹۵۱	سر. توسعه معادن و فلزات
	۱۷۴,۵۶۴		۱۷۴,۵۶۴	بانک اقتصاد نوین
۲,۰۶۴	۱۱۴,۶۸۱		۱۱۴,۶۸۱	ماداکتو استیل کرد
۵۸,۶۵۰	۱۱۸,۷۲۷	۹۵,۷۴۴	۱۱۱,۴۳۹	گسترش نفت و گاز پارسیان
			۹۹,۴۴۰	سپهر سودمند سینا
۷			۹۸,۸۲۵	بیمه ملت
	۹۵,۲۴۹	۱,۰۳۷	۹۵,۰۷۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	۷۳,۳۵۵		۷۳,۳۵۵	پتروشیمی شیراز
۳۶۰	۷۲,۸۴۶		۷۲,۸۴۶	کاسپین تامین
	۶۴,۲۹۹		۶۴,۲۹۹	نفت سپاهان
۴۳۱	۶۲,۱۱۹	۲,۳۰۱	۶۱,۶۴۴	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۱,۱۸۶	۵۲,۰۳۹		۵۲,۰۳۹	پالایش نفت بندر عباس
	۳۹,۷۴۰		۳۹,۷۴۰	سر. غدیر
۱,۴۰۱	۳۶,۵۰۴		۳۶,۵۰۴	پالایش نفت اصفهان
	۳۴,۸۸۱		۳۴,۸۸۱	بیمه میهن
	۳۰,۲۲۸	۴۸۴	۳۰,۲۲۸	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
	۲۶,۷۲۷		۲۶,۷۲۷	نفت ایرانول
	۲۶,۲۳۴		۲۶,۲۳۴	فولاد خوزستان
	۲۰,۵۰۰		۲۰,۵۰۰	داروسازی ابوریحان
	۱۸,۳۹۶		۱۸,۳۹۶	پتروشیمی پارس
	۶		۶	پتروشیمی اصفهان

گزارش تفسیری منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دارایی
درآمد	مبلغ	درآمد	مبلغ	
۷,۹۹۲				کویر تایر
۱,۳۱۷				سیمان بهبهان
۵۸,۲۰۲				نهادهای مالی بورس انرژی
۱۵,۱۱۳				سرمایه گذاری پتروشیمی ایرانیان
۶,۳۸۹				شرکت صنعتی بهپاک
۹,۷۹۶				مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر
۱۴,۶۲۵				سر.امید
۲۲,۸۵۱				افرا نماد پایدار
۴,۹۷۸				زغال سنگ پروده طبس
۱,۷۲۳				درآمد ثابت کیان
۳۱۴,۵۲۵	۵,۷۸۸,۸۸۴	۱۷۳,۶۳۴	۵,۷۱۹,۱۸۸	جمع

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

مقایسه خالص ارزش دارایی‌های شرکت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ
۱۴,۳۱۵,۸۴۷	۱۳,۹۱۲,۰۸۰	ارزش روز دارایی‌ها
۶,۶۹۰,۵۶۱	۶,۲۰۲,۴۸۴	بهای تمام شده دارایی‌ها
۷,۶۲۵,۲۸۶	۷,۷۰۹,۵۹۶	مازاد ارزش دارئیها
۶,۶۶۷,۷۳۸	۵,۲۲۲,۸۲۱	حقوق صاحبان سهام
۱۴,۲۹۳,۰۲۴	۱۲,۹۳۲,۴۱۷	خالص ارزش دارائیها
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام شرکت
۴,۷۶۴	۴,۳۱۱	خالص ارزش دارایی هر سهم

آدرس: تهران، خیابان دکتر بهشتی، خیابان احمد قصیر، کوچه هفتم، پلاک ۱۳ طبقه ششم
تلفن: ۰۲۱۸۸۷۱۵۱۷۴ - ۰۲۱۸۸۷۱۶۷۷۵ تلفن: ۰۲۱۸۸۷۱۶۴۷۰ - ۰۲۱۸۸۷۱۶۹۵۶
کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۲۹ ایمیل: Info@icpf.ir

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) مربوط به دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

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

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	سیدعلی محمد نجفی فراشاه	شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری
	عضو هیات مدیره	فاقد نماینده	شرکت واسپاری آتیه صبا
	عضو هیات مدیره	سعید خدائی	شرکت طراحی و مهندسی بهور
	عضو هیات مدیره	فاقد نماینده	شرکت نوآوران مدیریت سبا
	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	مهدی عظیمی	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری

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

صورت سود و زیان

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال

سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		درآمدهای عملیاتی
۶۶,۶۴۲	۷۸,۶۸۴	۵ درآمد سود سهام
۲۴۷,۸۸۳	۹۴,۹۵۰	۶ سود فروش سرمایه گذاری ها
-	۵۰۹	۷ درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
-	-	۸ درآمد حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۹۰۰	-	۹ درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های غیر بورسی
۳۱۵,۴۲۵	۱۷۴,۱۴۳	جمع درآمدهای عملیاتی
		هزینه های عملیاتی
(۱۷,۲۵۰)	(۲۲,۰۸۹)	۱۰ هزینه حقوق، دستمزد و مزایا
(۱,۶۶۴)	(۱,۶۳۳)	هزینه استهلاک
(۷,۴۴۶)	(۵,۲۸۷)	سایر هزینه ها
(۲۶,۳۶۰)	(۲۹,۰۰۹)	جمع هزینه های عملیاتی
۶۹	۳۵	۱۱ سایر درآمدها
۲۸۹,۱۳۴	۱۴۵,۱۶۹	سود عملیاتی
(۲۵)	(۸۶)	۱۲ هزینه های مالی
۲۸۹,۱۰۹	۱۴۵,۰۸۳	سود خالص
		سود پایه هر سهم
۹۶	۴۸	عملیاتی - ریال
		غیر عملیاتی - ریال
۹۶	۴۸	سود پایه هر سهم - ریال

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

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

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
		دارایی‌ها
		دارائیهای غیر جاری
۶۶.۳۲۱	۶۴.۸۶۷	۱۴ دارایی‌های ثابت مشهود
۲۷۳	۱۶۰	۱۵ دارایی‌های نامشهود
۱۲۰.۷۹۲	۱۲۰.۷۹۲	۱۶-۱ سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۱۸۷.۳۸۶	۱۸۵.۸۱۹	جمع دارایی‌های غیر جاری
		دارایی‌های جاری
۷۰۳.۱۷۵	۲۷۲.۴۶۱	۱۷ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۵.۷۹۸.۰۱۹	۵.۷۲۸.۳۲۳	۱۶-۲ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱.۹۸۱	۱۵.۸۸۱	۱۸ موجودی نقد
۶.۵۰۳.۱۷۵	۶.۰۱۶.۶۶۴	جمع دارایی‌های جاری
۶.۶۹۰.۵۶۱	۶.۲۰۲.۴۸۴	جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
		حقوق مالکانه
۳.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۹ سرمایه
۲۵۰.۱۱۰	۲۵۰.۱۱۰	۲۰ اندوخته قانونی
۳.۵۰۳.۰۹۵	۲.۰۵۸.۱۷۷	سود انباشته
(۸۵.۴۶۶)	(۸۵.۴۶۶)	۲۱ سهام خزانه
۶.۶۶۷.۷۳۸	۵.۲۲۲.۸۲۱	جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
		بدهی‌های غیر جاری
۸.۲۱۵	۵.۹۶۸	۲۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸.۲۱۵	۵.۹۶۸	جمع بدهی‌های غیر جاری
		بدهی‌های جاری
۶.۶۹۸	۶.۱۱۳	۲۳ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۷.۹۱۰	۹۶۷.۵۸۱	۲۴ سود سهام پرداختی
۱۴.۶۰۷	۹۷۳.۶۹۴	جمع بدهی‌های جاری
۲۲.۸۲۳	۹۷۹.۶۶۳	جمع بدهی‌ها
۶.۶۹۰.۵۶۱	۶.۲۰۲.۴۸۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مانع به میلیون ریال					
جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۶.۷۷۸.۶۹۳	(۷۲.۳۲۰)	۵.۲۰۱.۰۱۳	۱۵۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱
					تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲.۰۰۲.۱۹۱		۲.۰۰۲.۱۹۱			سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
(۲.۱۰۰.۰۰۰)		(۲.۱۰۰.۰۰۰)			سود سهام مصوب
		(۱۰۰.۱۱۰)	۱۰۰.۱۱۰		تخصیص به اندوخته قانونی
		(۱.۵۰۰.۰۰۰)		۱.۵۰۰.۰۰۰	افزایش سرمایه
(۱۳.۱۴۶)	(۱۳.۱۴۶)				خرید سهام خزانه
۶.۶۶۷.۷۳۸	(۸۵.۴۶۶)	۳.۵۰۳.۰۹۵	۲۵۰.۱۱۰	۳.۰۰۰.۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۶.۵۷۱.۱۱۴	(۸۵.۴۶۶)	۳.۵۰۳.۰۹۵	۲۵۰.۱۱۰	۳.۰۰۰.۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
					تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۴۵.۰۸۳		۱۴۵.۰۸۳			سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
(۱.۵۹۰.۰۰۰)		(۱.۵۹۰.۰۰۰)			سود سهام مصوب
					فروش سهام خزانه
۵.۲۲۲.۸۲۱	(۸۵.۴۶۶)	۲.۰۵۸.۱۷۷	۲۵۰.۱۱۰	۳.۰۰۰.۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

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

صورت جریان های نقدی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۷۷۰.۰۵۹	۶۴۴.۳۸۱	نقد حاصل از عملیات
۷۷۰.۰۵۹	۶۴۴.۳۸۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
	(۶۶)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
	(۶۶)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
	(۶۶)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
۷۷۰.۰۵۹	۶۴۴.۳۱۴	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
		پرداخت نقدی برای خرید سهام خزانه
(۸۱۷.۲۱۴)	(۶۳۰.۳۲۸)	پرداخت نقدی بابت سود سهام
(۲۵)	(۸۶)	پرداخت نقدی هزینه تامین مالی اعتبارات دریافتی
(۸۱۷.۲۳۹)	(۶۳۰.۴۱۵)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۴۷.۱۸۰)	۱۳.۹۰۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۳.۹۶۹	۱.۹۸۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۶.۷۸۹	۱۵.۸۸۱	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه :

شرکت خدمات مدیریت و تحقیقات سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص) با سرمایه اولیه ۱۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۷ تحت شماره ۳۲۱۱۶۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۸۴۰۰۴ به ثبت رسید و فعالیت اصلی خود را رسماً از تاریخ ۱۳۸۸/۰۲/۱۳ آغاز نمود. سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۸۹/۰۴/۱۶ از مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۰۵ از ۶۰۰ میلیارد ریال به ۹۹۹ میلیارد ریال و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۱۹ از ۹۹۹ میلیارد ریال به ۱,۵۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت. نام شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۲ به "سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری" و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۰ سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه به پایان آذر ماه هر سال و همچنین به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۲ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و مراتب در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ در روزنامه رسمی درج گردیده است. شرکت در تاریخ ۲۰ مرداد ماه ۱۴۰۰ باناماد مدیریت در فرابورس ایران عرضه عمومی گردیده است. طبق مجوز افزایش سرمایه به شماره مجوز ۱۴۸-۱۰A-IOP-DPM مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۷ بر اساس تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۱ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (از محل سود انباشته به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۶ در مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه پذیر را در اختیار قرار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

سه ماهه منتهی	سه ماهه منتهی
به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۴	۱۲
۱۴	۱۲

کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استانداردهای جدید و تجدید نظر شده

۱-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

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

اجرای استاندارد مذکور در شرایط حاضر تاثیر با اهمیتی بر صورت‌های مالی شرکت ندارد.

۳- اهم رویه حسابداری

۱-۳- مبنای اندازه‌گیری 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 میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 استهلاک دارایی‌های ثابت براساس مبنای مالیاتی مندرج در قانون مالیاتهای مستقیم و نرخهای مربوطه طبق جدول

استهلاکات ماده ۱۴۹ می‌باشد. نرخها و روش استهلاک دارایی‌های ثابت بشرح زیر است:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
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. استهلاک 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 استهلاک	روش استهلاک
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 میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷-۳-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.

۱-۷-۳-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.

۸-۳-سهام خزانة

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

۲-۸-۳-هنگام فروش سهام خزانة، 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 خزانة» شناسایی و ثبت می‌شود.

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

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

۴-قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱-۴-قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱-۱-۴-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 تأمین درآمد یارشد سرمایه برای شرکت است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مبالغ به میلیون ریال		۵- درآمد سود سهام
سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۶۶,۶۴۲	۷۸,۶۸۴	سود سهام
۶۶,۶۴۲	۷۸,۶۸۴	
مبالغ به میلیون ریال		۶- سود فروش سرمایه‌گذاریها
سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۴۷,۸۸۳	۹۴,۹۵۰	سهام
۲۴۷,۸۸۳	۹۴,۹۵۰	
مبالغ به میلیون ریال		۷- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در صندوق‌ها
سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
-	۵۰۹	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک با درآمد ثابت سپهرتدبیر گران
-	-	ص. جسورانه فناوری بازنشستگی
-	-	درآمد کارمزد متعهد پذیره نویسی صندوق املاک و مستغلات
-	۵۰۹	
مبالغ به میلیون ریال		۸- درآمد حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
-	-	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک با درآمد ثابت سپهرتدبیر گران
-	-	اختصاصی بازار گردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
-	-	
مبالغ به میلیون ریال		۹- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری (سود سهام) در شرکتهای غیر بورسی
سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۹۰۰	-	کارگزاری صبا جهاد
۹۰۰	-	

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

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال		
سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		۱۰- هزینه‌های عملیاتی
۶.۷۴۸	۸.۸۶۷	حقوق و مزایا
۸۲۸	۲۵۵	اضافه کاری
۱.۸۶۶	۵.۰۱۸	کارانه / پاداش
۲.۳۱۲	۲.۴۶۱	بیمه سهم کارفرما
۵۸۱	۵۹۸	بازخرید سنوات خدمت
۴۰۸	۴۴۶	عیدی
۴.۵۰۷	۴.۴۴۴	سایر هزینه‌های پرسنلی
۱۷.۲۵۰	۲۲.۰۸۹	هزینه حقوق دستمزد و مزایا
۱.۶۶۴	۱.۶۳۳	استهلاک دارائیه‌ها
۳۷۲	۵۲۲	هزینه بیمه و عوارض و شارژ ساختمان و خودرو
۸۸۷	۸۳۳	هزینه‌های نرم افزاری و پشتیبانی
۴۳۳	۳۰۰	حق المشاوره و خرید خدمات
۱۲۹	۲۲۲	حق حضور اعضای هیات مدیره
۱.۹۵۸	۱.۷۲۲	هزینه‌ها و حق عضویت در نهادها و سازمانها
۷۱	۱۶	تعمیر و نگهداری دارائیه‌ها
۱۵۵	۴۸۴	هزینه صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه و کمیته‌ها
۳.۴۴۲	۱.۱۸۷	سایر هزینه‌ها
۷.۴۴۶	۵.۲۸۷	جمع سایر هزینه‌ها
۲۶.۳۶۰	۲۹.۰۰۹	
مبالغ به میلیون ریال		
سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱- سایر درآمدها
۶۹	۳۵	سود سپرده‌های پشتیبان
۶۹	۳۵	
مبالغ به میلیون ریال		
سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۲- هزینه‌های مالی
۲۱	۸۰	کارمزد اعتبارات دریافتی
۴	۶	کارمزد خدمات بانکی
۲۵	۸۶	

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال		
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم
۲۸۹,۱۳۴	۱۴۵,۱۶۹	سود عملیاتی
-	-	اثر مالیاتی
۲۸۹,۱۳۴	۱۴۵,۱۶۹	
(۲۵)	(۸۶)	سود (زیان) غیر عملیاتی
۲۸۹,۱۰۸	۱۴۵,۰۸۳	سود خالص
-	-	اثر مالیاتی
۲۸۹,۱۰۸	۱۴۵,۰۸۳	
سه ماهه منتهی به		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
تعداد	تعداد	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴- دارایی‌های ثابت مشهود :

مبالغ به میلیون ریال	ساختمان	وسائط نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	
					بهای تمام شده :
۹۴,۰۵۰	۷۶,۸۳۰	۱۰,۹۸۹	۶,۲۳۱	۹۴,۰۵۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
۳,۰۷۹			۳,۰۷۹	۳,۰۷۹	افزایش
۹۷,۱۲۹	۷۶,۸۳۰	۱۰,۹۸۹	۹,۳۱۰	۹۷,۱۲۹	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲۸۷			۲۸۷	۲۸۷	افزایش
۹۷,۴۱۶	۷۶,۸۳۰	۱۰,۹۸۹	۹,۵۹۷	۹۷,۴۱۶	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۶۶			۶۶	۶۶	افزایش
۹۷,۴۸۲	۷۶,۸۳۰	۱۰,۹۸۹	۹,۶۶۴	۹۷,۴۸۲	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
					استهلاک انباشته :
(۱۸,۹۸۷)	(۱۲,۷۲۵)	(۲,۸۲۱)	(۳,۴۴۱)	(۱۸,۹۸۷)	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
(۵,۹۷۴)	(۳,۰۷۷)	(۱,۷۴۴)	(۱,۱۵۳)	(۵,۹۷۴)	استهلاک
(۲۴,۹۶۱)	(۱۵,۸۰۲)	(۴,۵۶۵)	(۴,۵۹۳)	(۲۴,۹۶۱)	مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱
(۶,۱۳۵)	(۳,۰۷۷)	(۱,۶۵۶)	(۱,۴۰۲)	(۶,۱۳۵)	استهلاک
(۳۱,۰۹۵)	(۱۸,۸۷۹)	(۶,۲۲۱)	(۵,۹۹۵)	(۳۱,۰۹۵)	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
(۱,۵۲۰)	(۷۶۹)	(۴۱۴)	(۳۳۷)	(۱,۵۲۰)	استهلاک
(۳۲,۶۱۵)	(۱۹,۶۴۸)	(۶,۶۳۵)	(۶,۳۳۱)	(۳۲,۶۱۵)	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۶۴,۸۶۷	۵۷,۱۸۱	۴,۳۵۳	۳,۳۳۳	۶۴,۸۶۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۶۶,۳۲۱	۵۷,۹۵۱	۴,۷۶۷	۳,۶۰۳	۶۶,۳۲۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴-۱- دارایی‌های ثابت شرکت تامبلغ ۳۷۳,۷۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل ، زلزله ، آتش سوزی دارای پوشش بیمه ای می‌باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- دارایی‌های نامشهود

مبالغ به میلیون ریال			
جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز تلفن	
۱.۷۳۹	۱.۷۲۰	۱۹	بهای تمام شده:
۱۳۲	۱۳۲		مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
۱.۸۷۱	۱.۸۵۲	۱۹	افزایش
			مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱.۸۷۱	۱.۸۵۲	۱۹	افزایش
			مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
			مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۱.۸۷۱	۱.۸۵۲	۱۹	افزایش
			مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
(۵۴۷)	(۵۴۷)	۰	استهلاک انباشته :
(۵۵۷)	(۵۵۷)		مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
(۱.۱۰۴)	(۱.۱۰۴)	۰	استهلاک
(۴۹۳)	(۴۹۳)		مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱
(۱.۵۹۸)	(۱.۵۹۸)	۰	استهلاک
(۱۱۳)	(۱۱۳)		مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
(۱۱۳)	(۱۱۳)		استهلاک
۱۶۰	۱۴۱	۱۹	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۷۶۷	۷۴۸	۱۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- سرمایه‌گذارها

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	کاهش ارزش	
۱۲۰.۷۹۲	۱۲۰.۷۹۲	۱۲۰.۷۹۲	-	۱۶-۱ سرمایه‌گذاری بلند مدت
۵.۷۹۸.۰۱۹	۵.۷۲۸.۳۲۳	۵.۷۲۸.۳۲۳	-	۱۶-۲ سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۵.۹۱۸.۸۱۱	۵.۸۴۹.۱۱۵	۵.۸۴۹.۱۱۵		

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد سهام / واحد سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های غیر بورسی
۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	۱۲,۵۰۵,۰۰۱	سپید طب نیا
۴,۵۵۷	۴,۵۵۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	کارگزاری صبا جهاد
کمتر از یک میلیون ریال	کمتر از یک میلیون ریال	۱۰۰	نوآوران مدیریت صبا
۲۴,۵۵۷	۲۴,۵۵۷		جمع
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری صندوق . سر. مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی
۲۷,۵۹۵	۲۷,۵۹۵	۲۷,۵۹۵	صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه فناوری بازنشستگی
۲۵,۶۳۵	۲۵,۶۳۵	۲۵,۰۰۰	صندوق اعتبار سرمایه نوآفرین
۶,۰۰۲	۶,۰۰۲	۱۰,۰۰۰	صندوق جسورانه ستاره برتر
۷,۰۰۲	۷,۰۰۲	۱۰,۰۰۰	جسورانه پویا الگوریتم
۹۶,۲۳۵	۹۶,۲۳۵		جمع
۱۲۰,۷۹۲	۱۲۰,۷۹۲		جمع کل

۱-۱۶- سرمایه‌گذاری جسورانه فناوری بازنشستگی ۲۷,۵۹۵ واحد سرمایه‌گذاری و ۱۰۰ درصد تادیه شده، صندوق اعتبار سرمایه نوآفرین ۲۵,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری و ۱۰۰ درصد تادیه شده صندوق جسورانه ستاره برتر ۱۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری و ۶۰ درصد تادیه شده، جسورانه پویا الگوریتم ۱۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری و ۷۰ درصد تادیه شده است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶-۲ - سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:

مبالغ به میلیون ریال

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۶-۲-۱	۵.۷۱۹.۱۸۸	۵.۷۸۸.۸۸۴
۱۶-۲-۲	۹.۱۳۵	۹.۱۳۵
	<u>۵.۷۲۸.۳۲۳</u>	<u>۵.۷۹۸.۰۱۹</u>

سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار

سهام شرکت‌ها/ صندوق‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سرمایه‌گذاری در واحدهای سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری

مبالغ به میلیون ریال

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی:	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد	مبلغ	خرید / افزایش سرمایه	تعداد	مبلغ	فروش / کاهش سرمایه	تعداد	مبلغ
ملی صنایع مس ایران	۲۱۹.۶۰۰.۰۰۰	۵۳۴.۸۶۸	۶۵.۸۸۰.۰۰۰				۲۸۵.۴۸۰.۰۰۰	۵۳۴.۸۶۸
سر. غدیر	۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۳۹.۷۴۰	۳۰.۸۰۸.۵۶۷				۴۸.۸۰۸.۵۶۷	۳۹.۷۴۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۸.۰۰۰.۰۰۰	۹۵.۲۴۹		۱۷۸	۱۰۸.۲۷۷		۵۷.۸۹۱.۷۲۳	۹۵.۰۷۲
پالایش نفت اصفهان	۴۸.۳۰۰.۰۰۰	۳۶.۵۰۴	۳۰.۶۳۹.۶۴۷				۷۸.۹۳۹.۶۴۷	۳۶.۵۰۴
سر. صندوق بازنشستگی	۱۸۰.۸۵۰.۰۰۰	۱.۵۶۴.۶۱۱		۳۶.۰۰۵	۴.۱۶۱.۷۲۲		۱۷۶.۶۸۸.۲۷۸	۱.۵۲۸.۶۰۶
سر. نفت و گاز تامین	۲۶.۸۰۰.۰۰۰	۱۸۱.۵۰۶					۲۶.۸۰۰.۰۰۰	۱۸۱.۵۰۶
سر. توسعه معادن و فلزات	۹۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۸۱.۷۲۹	۵۴.۷۸۴.۴۱۸				۱۴۹.۶۰۸.۲۸۴	۱۷۷.۹۵۱
فولاد مبارکه اصفهان	۱۵۸.۵۰۰.۰۰۰	۴۳۱.۳۸۹	۵۵.۴۷۵.۰۰۰				۲۱۳.۹۷۵.۰۰۰	۴۳۱.۳۸۹
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۲۵.۵۰۰.۰۰۰	۶۲.۱۱۹	۵۲.۹۷۰.۶۱۸				۷۸.۱۱۶.۰۵۸	۶۱.۶۴۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۱.۵۰۰.۰۰۰	۱۱۸.۷۲۷					۷.۲۸۸	۱۱۱.۴۳۹
جمع نقل به صفحه بعد		<u>۳.۲۴۶.۴۴۳</u>			<u>۷۰۵.۹۱۷</u>		<u>۴۷.۷۲۳</u>	<u>۳.۱۹۸.۷۱۹</u>

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۱۶- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:

مبالغ به میلیون ریال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی:	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ			
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
۳,۱۹۸,۷۱۹	۰					۳,۲۴۶,۴۴۳			نقل از صفحه قبل
۲۶,۷۲۷	۴,۶۰۰,۰۰۰					۲۶,۷۲۷	۴,۶۰۰,۰۰۰		نفت ایرانول
۲۶,۲۳۴	۲۱,۲۹۹,۹۹۹					۲۶,۲۳۴	۲۱,۳۰۰,۰۰۰		فولاد خوزستان
۷۲,۸۴۶	۱۴,۴۰۰,۰۰۰					۷۲,۸۴۶	۱۴,۴۰۰,۰۰۰		کاسپین تامین
۵۲,۰۳۹	۱۳,۸۰۰,۰۰۰					۵۲,۰۳۹	۱۳,۸۰۰,۰۰۰		پالایش نفت بندر عباس
۲۸۴,۷۰۶	۹,۳۰۰,۰۰۰					۲۸۴,۷۰۶	۹,۳۰۰,۰۰۰		پتروشیمی جم
۱۸,۳۹۶	۳۱,۷۰۰,۰۰۰					۱۸,۳۹۶	۳۱,۷۰۰,۰۰۰		پتروشیمی پارس
۲۰,۵۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰					۲۰,۵۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰		داروسازی ابوریحان
۱۸۱,۰۴۶	۴,۴۹۰,۰۰۰					۱۸۱,۰۴۶	۴,۴۹۰,۰۰۰		پتروشیمی خارک
۲۸۳,۷۳۷	۷۱,۳۴۳,۰۷۴			۱۱,۵۶۰,۲۲۰		۲۸۳,۷۳۷	۵۹,۷۸۲,۸۵۶		چادرملو
۲۳۹,۱۵۱	۲۱۵,۲۱۲,۴۶۲			۱۰۸,۲۱۲,۴۶۴		۲۳۹,۱۵۱	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰		بانک ملت
۴,۴۰۴,۱۰۱						۴,۴۵۱,۸۲۴			جمع نقل به صفحه بعد

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶-۲- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:

مبالغ به میلیون ریال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی:
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه				
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۴,۴۰۴,۱۰۱	۰					۴,۴۵۱,۸۲۴	۰	نقل از صفحه قبل
۷۳,۳۵۵	۳,۹۰۰,۰۰۰					۷۳,۳۵۵	۳,۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۲۸۲,۸۶۸	۱۳,۳۵۰,۰۰۰					۲۸۲,۸۶۸	۱۳,۳۵۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
۶۴,۲۹۹	۲۸,۰۰۰,۰۰۰					۶۴,۲۹۹	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۱۱۴,۶۸۱	۶,۵۸۰,۰۰۰					۱۱۴,۶۸۱	۶,۵۸۰,۰۰۰	ماداکتو استیل کرد
۹۸,۸۲۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰			۹۸,۸۲۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بیمه ملت
۶	۱,۰۰۰					۶	۱,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
۱۷۴,۵۶۴	۵۹,۱۳۲,۰۸۸				۲۹,۵۶۶,۰۴۴	۱۷۴,۵۶۴	۲۹,۵۶۶,۰۴۴	بانک اقتصاد نوین
۳۴,۸۸۱	۴,۷۱۹,۵۳۱				۲,۷۴۷,۷۱۵	۳۴,۸۸۱	۱,۹۷۱,۸۱۶	بیمه میهن
۳۰,۲۲۸	۲,۲۰۰,۰۰۰					۳۰,۲۲۸	۲,۲۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۵,۲۷۷,۸۰۸				۹۸,۸۲۵		۵,۲۲۶,۷۰۶		جمع
۳۴۱,۹۴۰	۱۰,۴۵۵,۷۹۹	۶۷۷,۷۰۰	۲۰,۹۸۰,۰۱۴	۴۵۷,۴۶۲	۱۳,۶۶۱,۷۲۰	۵۶۲,۱۷۸	۱۷,۷۷۴,۰۹۲	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری (ETF)
۹۹,۴۴۰	۷,۶۱۲,۴۰۴			۹۹,۴۴۰	۷,۶۱۲,۴۰۴			ص س اندیشه ورزان صبا تامین (اوصتا)
۴۴۱,۳۸۰		۶۷۷,۷۰۰		۵۵۶,۹۰۲		۵۶۲,۱۷۸		سپهر سودمند سینا (سیناد)
۵,۷۱۹,۱۸۸		۶۷۷,۷۰۰		۶۵۵,۷۲۷		۵,۷۸۸,۸۸۴		جمع کل

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶-۲ - سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:

۱۶-۲-۲ - سرمایه‌گذاری در سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۹.۱۳۵	۹.۱۳۵
۹.۱۳۵	۹.۱۳۵

سایر سرمایه‌گذاری‌ها - در تملک صندوق بازارگردانی

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه گذاری				
	سود سهام	سود(زیان) فروش	سودسهم	تغییر ارزش سرمایه گذاری	خالص ارزش فروش ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰
				۱,۴۰۰,۶۳۲	۱,۹۳۵,۵۰۰	۹,۴	۵۳۴,۸۶۸	۵۳۴,۸۶۸	ملی صنایع مس ایران
				۳۸۹,۷۰۷	۴۲۹,۴۴۷	۰,۷	۳۹,۷۴۰	۳۹,۷۴۰	سر. غدیر
		۱,۰۳۷		۵۴۹,۳۳۱	۶۴۴,۴۰۳	۱,۷	۹۵,۰۷۲	۹۵,۲۴۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱,۴۰۱				۴۰۶,۳۶۳	۴۴۲,۸۶۷	۰,۶	۳۶,۵۰۴	۳۶,۵۰۴	پالایش نفت اصفهان
۱۰۱,۴۵۱		۳۶,۶۹۴		۱,۵۴۴,۹۸۵	۳,۰۷۳,۵۹۲	۲۶,۷	۱,۵۲۸,۶۰۶	۱,۵۶۴,۶۱۱	سر. صندوق بازنشستگی
				۲۴۰,۸۶۴	۴۲۲,۳۷۰	۳,۲	۱۸۱,۵۰۶	۱۸۱,۵۰۶	سر. نفت و گاز تامین
		۶,۴۶۵		۳۲۲,۲۳۷	۵۰۰,۱۸۸	۳,۱	۱۷۷,۹۵۱	۱۸۱,۷۲۹	سر. توسعه معادن و فلزات
				۶۲۳,۹۸۱	۱,۰۵۵,۳۷۰	۷,۵	۴۳۱,۳۸۹	۴۳۱,۳۸۹	فولاد مبارکه اصفهان
۱۵,۱۱۳						۰,۰			سرمایه گذاری پتروشیمی ایرانیا
۴۳۱		۲,۳۰۱		۴۰۶,۷۴۲	۴۶۸,۳۸۶	۱,۱	۶۱,۶۴۴	۶۲,۱۱۹	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
	۵۸,۶۵۰	۱۷,۵۴۴	۷۸,۲۰۰	۲۶۶,۸۴۸	۳۷۶,۲۸۷	۱,۹	۱۱۱,۴۳۹	۱۱۸,۷۲۷	گسترش نفت و گاز پارسیان
				۳۱۵,۹۲۱	۳۴۲,۶۴۸	۰,۵	۲۶,۷۲۷	۲۶,۷۲۷	نفت ایرانول
				۵۵,۵۹۸	۸۱,۸۳۲	۰,۵	۲۶,۲۳۴	۲۶,۲۳۴	فولاد خوزستان
	۷,۹۹۲					۰,۰			کوپر تاینر
۳۶۰				۲۴۵,۴۴۸	۳۱۸,۲۹۴	۱,۳	۷۲,۸۴۶	۷۲,۸۴۶	کاسمین تامین
۱,۱۸۶				۱۰۰,۰۶۷	۱۵۲,۱۰۶	۰,۹	۵۲,۰۳۹	۵۲,۰۳۹	پالایش نفت بندر عباس
۱۱۹,۹۴۲	۶۶,۶۴۲	۶۴,۰۴۲	۷۸,۲۰۰	۶,۸۶۶,۷۲۳	۱۰,۲۴۳,۲۸۹	۵۹	۳,۳۷۶,۵۶۵	۳,۴۲۴,۲۸۹	جمع نقل به صفحه بعد

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سود(زیان) فروش		تغییر ارزش سرمایه		خالص ارزش	درصد به جمع	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	
سود(زیان) فروش	سودسهم	سود(زیان) فروش	سودسهم	میلیون ریال	میلیون ریال	فروش ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	کل	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	جمع نقل از صفحه قبل
۱۱۹.۹۴۲	۶۶.۶۴۲	۶۴.۰۴۲	۷۸.۲۰۰	۶.۸۶۶.۷۲۳	۱۷۹.۳۳۶	۱۰.۲۴۳.۲۸۹	۵۹.۰	۳.۳۷۶.۵۶۵	۳.۴۲۴.۲۸۹	پتروشیمی جم
						۴۶۴.۰۴۲	۵.۰	۲۸۴.۷۰۶	۲۸۴.۷۰۶	شرکت صنعتی بهپاک
۶.۳۸۹				۶۰.۲۵۱		۷۸.۶۴۷	۰.۳	۱۸.۳۹۶	۱۸.۳۹۶	پتروشیمی پارس
۱.۳۱۷							۰.۰			سیمان بهپهان
۹.۷۹۶							۰.۰			مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر
				۷۲.۴۴۰		۹۲.۹۴۰	۰.۴	۲۰.۵۰۰	۲۰.۵۰۰	داروسازی ابوریحان
۱۸				۳۷.۲۸۴		۲۱۸.۴۳۰	۳.۲	۱۸۱.۰۴۶	۱۸۱.۰۴۶	پتروشیمی خارک
۱۴.۶۲۵							۰.۰			سر امید
					۳۱.۲۲۹	۳۱۴.۹۶۶	۵.۰	۲۸۳.۷۳۷	۲۸۳.۷۳۷	چادرملو
					۲۶۹.۸۲۷	۵۰۸.۹۷۸	۴.۲	۲۳۹.۱۵۱	۲۳۹.۱۵۱	بانک ملت
					۲۷.۰۳۶	۱۰۰.۳۹۲	۱.۳	۷۳.۳۵۵	۷۳.۳۵۵	پتروشیمی شیراز
۱۵۲.۰۸۷	۶۶.۶۴۲	۶۴.۰۴۲	۷۸.۲۰۰	۷.۵۴۴.۲۲۷		۱۲۰.۲۱.۶۸۳	۷۸.۲۹	۴.۴۷۷.۴۵۶	۴.۵۲۵.۱۷۹	جمع نقل به صفحه بعد

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سود(زیان) فروش	سودسهام	تغییر ارزش سرمایه گذاری	خالص ارزش فروش ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
سود(زیان) فروش	سودسهام	سود(زیان) فروش	سودسهام	تغییر ارزش سرمایه گذاری	خالص ارزش فروش ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۱۵۲,۰۸۷	۶۶,۶۴۲	۶۴,۰۴۲	۷۸,۲۰۰	۷,۵۴۴,۲۲۷	۱۲۰,۲۱۶,۸۳	۷۸,۳	۴,۴۷۷,۴۵۶	۴,۵۲۵,۱۷۹	جمع نقل از صفحه قبل
۵,۷۴۶				۱۴۰,۴۴۰	۴۲۳,۳۰۸	۴,۹	۲۸۲,۸۶۸	۲۸۲,۸۶۸	پتروشیمی شازند
				۶۴,۹۲۲	۱۲۹,۱۲۱	۱,۱	۶۴,۲۹۹	۶۴,۲۹۹	نفت سپاهان
						۰,۰			بیمه البرز
۲,۰۶۴				(۵۷,۸۷۳)	۵۶,۸۰۷	۲,۰	۱۱۴,۶۸۱	۱۱۴,۶۸۱	ماداکتو استیل کرد
						۰,۰			صنعت غذایی کورش
				۱۶۵	۱۷۱	۰,۰	۶	۶	پتروشیمی اصفهان
۲۲,۸۵۱						۰,۰			افرا نماد پایدار
۴,۹۷۸						۰,۰			زغال سنگ پروده طیس
۷				۱۳,۱۳۱	۱۱۱,۹۵۶	۱,۷	۹۸,۸۲۵		بیمه ملت
۱,۷۲۳						۰,۰			درآمد ثابت کیان
۲۲۵		۳۰,۹۰۸		۱۹,۴۱۸	۳۶۱,۳۵۸	۶,۰	۳۴۱,۹۴۰	۵۶۲,۱۷۸	ص س اندیشه ورزان صبا تامین (اوصنا)
				(۴,۰۰۴)	۱۷۰,۵۶۰	۳,۱	۱۷۴,۵۶۴	۱۷۴,۵۶۴	بانک اقتصاد نوین
				(۳,۳۵۱)	۳۱,۵۳۰	۰,۶	۳۴,۸۸۱	۳۴,۸۸۱	بیمه میهن
			۴۸۴	۳۸۸	۳۰,۶۱۶	۰,۵	۳۰,۲۲۸	۳۰,۲۲۸	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
				۱,۲۶۸	۱۰۰,۷۰۸	۱,۷	۹۹,۴۴۰		سپهر سودمند سینا (سیناد)
۱۸۹,۶۸۱	۶۶,۶۴۲	۹۴,۹۵۰	۷۸,۶۸۴	۷,۷۱۸,۷۳۱	۱۳,۴۳۷,۹۱۹	۱۰۰	۵,۷۱۹,۱۸۸	۵,۷۸۸,۸۸۴	جمع سرمایه گذاری در سهام و واحدهای صندوق پدیرحده سده در بورس و ...

۲-۳-۵ سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار بازار پایه فرابورس به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است :

مبالغ به میلیون ریال		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سود(زیان) فروش	سودسهام	تغییر ارزش سرمایه گذاری	خالص ارزش فروش ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
سود(زیان) فروش	سودسهام	سود(زیان) فروش	سودسهام	تغییر ارزش سرمایه گذاری	خالص ارزش فروش ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۵۸,۲۰۲						درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	نهادهای مالی بورس انرژی
۵۸,۲۰۲						۰			
						۱۰۰			

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

مبالغ به میلیون ریال

صنعت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
			درصد از کل	خالص ارزش فروش (قیمت پایانی)	درصد از کل	خالص ارزش فروش (قیمت پایانی)
				افزایش (کاهش) ارزش		
				درصد نسبت به بهای تمام شده		
استخراج کانه های فلزی	۴	۵۲۳.۳۳۲	۹.۲	۱.۲۸۳.۵۳۹	۹.۶	۱.۳۴۱.۱۹۵
بانکها و موسسات اعتباری	۲	۴۱۳.۷۱۵	۷.۲	۶۷۹.۵۳۸	۵.۱	۶۷۹.۸۶۹
چندرشته ای صنعتی	۳	۱.۵۹۸.۵۷۴	۲۸.۰	۳.۵۳۳.۶۵۵	۲۶.۳	۳.۶۹۳.۲۸۱
دارویی	۲	۹۳.۳۴۶	۱.۶	۴۱۱.۲۳۴	۳.۱	۳۸۷.۱۹۷
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۲	۴۴۱.۳۸۰	۷.۷	۴۶۲.۰۶۶	۳.۴	۵۷۷.۴۲۵
فرآورده های نفتی	۴	۱۷۹.۵۶۸	۳.۱	۱.۰۶۶.۸۴۱	۷.۹	۱.۰۴۶.۵۵۷
فلزات اساسی	۴	۱.۱۰۷.۱۷۱	۱۹.۴	۳.۱۲۹.۵۰۹	۲۳.۳	۲.۸۲۴.۹۰۸
شیمیایی	۹	۱.۲۲۸.۳۹۴	۲۱.۵	۲.۷۲۸.۰۵۰	۲۰.۳	۲.۸۴۲.۶۷۸
بیمه و بازنشستگی	۲	۱۳۳.۷۰۷	۲.۳	۱۴۳.۴۸۶	۱.۱	۳۰.۱۹۶
سایر			۰.۰		۰.۰	
	۳۲	۵.۷۱۹.۱۸۸	۱۰۰	۱۳.۴۳۷.۹۱۹	۱۰۰	۱۳.۴۲۳.۳۰۵

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال		۱۷- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
			تجاری
۶۵۵.۵۳۰	۲۶۷.۹۷۹	۱۷-۱	سود سهام دریافتنی
۲.۴۰۳	۷۰۹	۱۷-۲	حسابهای دریافتنی تجاری
<u>۶۵۷.۹۳۳</u>	<u>۲۶۸.۶۸۸</u>		
			سایر دریافتنی‌ها
۳.۹۴۲	۳.۷۷۲	۱۷-۳	حسابهای دریافتنی غیرتجاری
<u>۶۶۱.۸۷۴</u>	<u>۲۷۲.۴۶۱</u>		

۱۷-۱- سود سهام دریافتنی در تاریخ صورت وضعیت مالی مشتمل بر اقلام ذیل می‌باشد

مبالغ به میلیون ریال			
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
۶۵۵.۲۷۹	۲۶۷.۷۲۸	۱۷-۱-۱	سود سهام دریافتنی سررسید نشده
۲۵۱	۲۵۱	۱۷-۱-۲	سود سهام دریافتنی سررسید شده
<u>۶۵۵.۵۳۰</u>	<u>۲۶۷.۹۷۹</u>		

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱-۱۷- مانده سود سهام دریافتنی سررسیده نشده در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل شرکت‌های بشرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال		تاریخ مجمع	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
۵۶.۷۰۰		۱۴۰۲/۰۳/۲۰	پتروشیمی شازند
۱۹.۸۰۳		۱۴۰۲/۰۴/۰۷	صنعتی معدنی چادر ملو
۳۹.۲۰۰		۱۴۰۲/۰۴/۱۷	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۷.۵۴۷	۱۷.۵۴۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	داروسازی ابوریحان
۸۰.۷۵۰		۱۴۰۲/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۳۱.۸۳۸	۳۱.۸۳۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	کاسپین تامین
۴۰۹.۴۴۱	۹۸.۳۵۸	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	س - صندوق بازنشتگی کشوری
	۷۸.۲۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	هلدینگ نفت و گاز پارسیان
	۴۸۴	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وکغدیر)
۴۱.۳۰۰	۴۱.۳۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
<u>۶۵۵.۲۷۹</u>	<u>۲۶۷.۷۲۸</u>		

۱-۲-۱۷- سود سهام دریافتنی سررسید شده در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۳۹	۲۳۹	سخت‌آزند
۱۱	۱۱	کارخانه کاشی چینی
۱	۱	بیمه ملت
<u>۲۵۱</u>	<u>۲۵۱</u>	

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷-۲- حساب‌های دریافتی تجاری در تاریخ وضعیت مالی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

مبالغ به میلیون ریال		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	اشخاص وابسته:
۲,۲۰۳	۵۰۹	صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
۲۰۰	۲۰۰	سپید طب نیا
۲,۴۰۳	۷۰۹	

۱۷-۳- حساب‌های دریافتی غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل گرفته است:

مبالغ به میلیون ریال		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	اشخاص وابسته:
۲,۰۸۸	۱,۱۲۲	صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
۱,۶۵۰	۱,۶۵۰	کارگزاری صباجهاد
۱۰	۱۰	عمران وساختمان تراز پی ریز
۱۹۴	۹۹۰	سایر اشخاص:
۳,۹۴۲	۳,۷۷۲	بیمه تکمیل درمان و سایر بدهی کارکنان

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- موجودی نقد

مبالغ به میلیون ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱.۹۸۱	۱۵.۳۹۱	۱۸-۱	۱.۹۸۱
	۴۹۰	موجودی نزد بانکها	
		تنخواه گردانها	
۱.۹۸۱	۱۵.۸۸۱		۱.۹۸۱

۱۸-۱- موجودی ریالی بانکها بشرح ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۸۰	۹	بانک قرض الحسنه رسالت	۱۸۰
۶	۶	بانک ملت شعبه فاطمی - جاری	۶
۵	۵	بانک پاسارگاد شعبه دکتر فاطمی جاری	۵
۱.۲۸۹	۶.۹۸۰	بانک پاسارگاد شعبه دکتر فاطمی سپرده	۱.۲۸۹
۲۸۲	۳۴۹	بانک ملت شعبه فاطمی - جاری	۲۸۲
۲۲۰	۸.۰۴۲	بانک ملت شعبه دکتر فاطمی سپرده	۲۲۰
۱.۹۸۱	۱۵.۳۹۱		۱.۹۸۱

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- سرمایه

۱۹-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۳,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱/۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۳۱	۹۱۸,۵۱۸,۰۹۲	۳۱	۹۱۸,۵۱۸,۰۹۲	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۲۸	۸۲۹,۵۴۸,۲۴۴	۲۸	۸۲۹,۵۴۸,۲۴۴	سرمایه‌گذاری آتیه صبا
۴۲	۱,۲۵۱,۹۳۳,۶۶۴	۴۲	۱,۲۵۱,۹۳۳,۶۶۴	سایر سهامداران
۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

۲۱- سهام خزانة

مبالغ به میلیون ریال			
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
۷۲,۳۲۰	۸۵,۴۶۶	مانده ابتدای دوره	
۱۳,۱۴۶		خرید سهام خزانة	
۸۵,۴۶۶	۸۵,۴۶۶		

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مبالغ به میلیون ریال			
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
۴,۷۴۳	۸,۲۱۵	مانده در ابتدای سال	
(۱,۰۷۶)	(۲,۷۷۳)	پرداخت شده طی سال	
۴,۵۴۹	۵۲۶	ذخیره تأمین شده	
۸,۲۱۵	۵,۹۶۸	مانده در پایان سال	

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		۲۳- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
		۲۳-۱- پرداختنی‌های تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال	کارگزاری صبا جهاد
-	۴۴	بیمه ملت
-	۱.۶۵۸	
-	۱.۷۰۲	
سایر پرداختنی‌ها:		
۲.۰۵۷	۱.۵۶۴	ذخیره بازخرید مرخصی
۱.۳۲۷	۱.۵۳۱	عیدی و حقوق و مزایای پرسنلی
۱.۰۷۵	۸۷۶	سازمان تامین اجتماعی - بیمه حقوق
۳۱۴	۳۸۸	اداره کل امور مالیاتی - مالیات حقوق
۳۰	۵۲	سایر
۴.۸۰۳	۴.۴۱۱	
مبالغ به میلیون ریال		۲۴- سود سهام پرداختنی
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	۴۳۹.۶۶۱	سرمایه‌گذاری آتیه صبا
	۴۸۶.۸۱۵	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
	۱۵.۷۹۵	شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری
	۵۳	نوآوران مدیریت صبا
	۱	طراحی مهندسی بهور
	۱	واسپاری آتیه صبا
۹	۱۱	موسسه حسابرسی صندوق بازنشستگی کشوری
۷.۹۰۰	۲۵.۲۴۶	سایر سهامداران
۷.۹۱۰	۹۶۷.۵۸۱	

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

<u>مبالغ به میلیون ریال</u>		۲۵- نقد حاصل از عملیات
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۸۹.۱۰۸	۱۴۵.۰۸۳	سود خالص
		تعدیلات:
۱۹۴	(۲.۲۴۷)	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۵	۸۶	هزینه مالی
۱.۶۶۴	۱.۶۳۳	هزینه استهلاک دارایی‌های غیرجاری
۲۹۰.۹۹۱	۱۴۴.۵۵۵	
۳.۴۲۰	۶۹.۶۹۶	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
(۴.۱۰۱)		کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۴۷۹.۰۱۲	۴۳۰.۷۱۴	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
		کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌ها
۷۳۷	(۵۸۵)	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۷۷۰.۰۵۹	۶۴۴.۳۸۱	نقد حاصل از عملیات

۲۶- وضعیت مالیاتی

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ تسویه گردیده است. بابت سال ۱۴۰۱ مالیات عملکرد مطابق برگ قطعی صادره مبلغ ۹۴.۷۷۹.۹۲۶ ریال تعیین گردیده که طی سال مالی تسویه شده است. با توجه به معافیت‌های مقرر در ماده ۱۴۳ و تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم، درآمدهای شرکت مشمول مالیات نمی‌باشد از این رو ذخیره‌ای در حسابها منظور نگردیده است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها :

۲۷-۱ - مدیریت سرمایه

۲۷-۱-۱ - نسبت اهرمی

<u>مبالغ به میلیون ریال</u>		
<u>۱۴۰۲/۰۹/۳۰</u>	<u>۱۴۰۲/۱۲/۲۹</u>	
<u>۲۲,۸۲۳</u>	<u>۹۷۹,۶۶۳</u>	جمع بدهی
<u>(۱,۹۸۱)</u>	<u>(۱۵,۸۸۱)</u>	موجودی نقد
<u>۲۰,۸۴۲</u>	<u>۹۶۳,۷۸۲</u>	خالص بدهی
<u>۶,۶۶۷,۷۳۸</u>	<u>۵,۲۲۲,۸۲۱</u>	حقوق مالکانه
<u>-</u>	<u>۰</u>	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۷-۲ - اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می‌دهد.

۲۷-۳ - سایر ریسک‌های قیمت

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت بطور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۲۷-۴ - تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل زیر بر اساس آسیب‌پذیری از ریسک‌های قیمت اوراق بهادار در پایان سال بر اساس روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تعیین می‌گردد.

۲۷-۵ - 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 جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می‌کند.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

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

مبالغ میلیون ریال

شرح	نام شرکت	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	معاملات کارگزاری خرید و فروش سهام		کارمزد تامین مالی
				خرید	فروش	
شرکت های همگروه	کارگزاری صبا جهاد	عضو مشترک هیات مدیره	√	۶۵۵.۷۲۷	۸۲۰.۳۷۴	۸۰

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

۲۸-۱- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است

مبالغ میلیون ریال

شرح	نام شرکت	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
سهامداران	عمران و ساختمان تراژ پی ریز	۰	۱۰			۱۰			
	موسسه حسابرسی صندوق بازنشتی کشوری	۰	۰	۱۱			۱۱	۹	
	خدمات پشتیبان صندوق بازنشتی کشوری	۰		۱۵.۷۹۵		۱۵.۷۹۵			
	سرمایه گذاری آتیه صبا			۴۳۹.۶۶۱		۴۳۹.۶۶۱			
	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری			۴۸۶.۸۱۵		۴۸۶.۸۱۵			
	نواوران مدیریت سبا			۵۳		۵۳			
	طراحی مهندسی بهور			۱		۱			
	واسپاری آتیه صبا			۱		۱			
سایر اشخاص وابسته	سپید طب نیا	۲۰۰	۰			۲۰۰			
	کارگزاری صبا جهاد		۱.۶۵۰	۰	۰	۱.۶۵۰			
	سرمایه گذاری صندوق بازنشتی کشوری	۹۸.۳۵۸				۹۸.۳۵۸		۴۰۹.۴۴۱	
	صندوق سرمایه‌گذاری چسورانه فناوری بازنشتی	۵۰۹	۱.۱۲۲	۰	۰	۱.۶۳۱	۰	۴.۲۹۰	

۲۹- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۹-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هر گونه بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۲۹-۲- به استثنای تعهدات مرتبط با مبلغ تادیه نشده واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۱۶-۱، شرکت فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

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

۳۱- سود سهام پیشنهادی