اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگي كشوري	سرمایه ثبت شده: 100
نماد: گماکشوري5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/03/31 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگي كشوري

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت خدمات پشتيبان صندوق بازنشستگي كشوري (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1404 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 28 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارايه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. سرفصل داراييهاي نامشهود (موضوع يادداشت توضيحي 12) شامل مبلغ 22 ميليارد ريال (مبلغ 16 ميليارد ريال انتقالي از سال مالي قبل) مخارج انجام شده بابت نرم افزار موصوف بهBNPL كه بنا به اظهارات مديريت شركت مخارج مزبور جهت ارايه خدمات به بازنشستگان صندوق بازنشستگي كشوري بوده كه در اين ارتباط توضيحات مرتبط با انجام و راه اندازي پروژه انعقاد قرارداد با مشتريان و نحوه دريافت وجوه در يادداشت مزبور ارايه گرديده است. توجه استفاده كنندگان از صورتهاي مالي را به توضيحات مزبور جلب مي نمايد.

بندهای توضیحی

5. صورتهاي مالي دوره مياني منتهي به 31 خرداد 1403 شركت، توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد بررسي اجمالي قرار گرفته و آن موسسه در گزارش مورخ 13 مرداد 1403 نسبت به صورتهاي مالي مزبور نتيجه گيري " مقبول " اظهار نموده است.

سایر موارد

6. براساس دستورالعمل شناسايي و ثبت نهادهاي مالي فعال در بازار اوراق بهادار نزد سازمان مصوب 21/08/1390 هيات مديره سازمان بورس و اوراق بهادار، شركت مورد گزارش به عنوان نهادهاي مالي محسوب شده و طبق مقررات نهادهاي مالي، شركت مورد گزارش ملزم به ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و ارايه گزارشها و مدارک و مستندات مربوطه به آن سازمان مي باشد.

	08مرداد1404

موسسه حسابرسي هشيار بهمند	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Amir Ahmadi [Sign	002901	1404/05/30 13:36:05
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mohammadali Nazeri [Sign	831252	1404/05/30 13:38:17
مدیر موسسه هشیار بهمند	[Mohammad Sakhaee Far [Sign	811022	1404/05/30 13:45:07

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۲۸,۸۹۳	۵۵,۵۳۴	۶۵,۲۲۶	(۴۸)
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۳۳,۱۱۹	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۲۳۲,۲۵۱	۶۴,۲۵۷	۱۱۱,۷۷۷	۲۶۱
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۵۸	۰	۰	
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۶۱,۵۰۲	۱۱۹,۸۹۱	۲۰۰,۱۲۲	۱۱۸
هزینه های عملیاتی				
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	(۵۲,۹۴۶)	(۱۹,۸۸۴)	(۵۷,۲۷۵)	(۱۶۶)
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	(۳,۷۳۴)	(۱,۳۶۲)	(۲,۹۲۳)	(۱۷۴)
هزینه اجاره	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱۸,۰۷۲)	(۸,۳۶۵)	(۳۲,۱۸۷)	(۱۱۶)
جمع هزینه های عملیاتی	(۷۴,۷۵۲)	(۲۹,۶۱۱)	(۸۲,۳۸۵)	(۱۵۲)
سود (زیان) عملیاتی	۱۸۶,۷۵۰	۹۰,۲۸۰	۱۱۷,۷۳۷	۱۰۷
هزینه های مالی	(۸,۷۷۶)	(۷,۵۲۵)	(۳۵,۴۳۳)	(۱۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۱۹۸	۳۵۰	۴۳۴	۳۷۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۷۹,۱۷۲	۸۳,۰۰۵	۸۲,۷۳۹	۱۱۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷۹,۱۷۲	۸۳,۰۰۵	۸۲,۷۳۹	۱۱۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۷۹,۱۷۲	۸۳,۰۰۵	۸۲,۷۳۹	۱۱۶
سود (زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۱۸۶,۷۵۰,۰۰۰	۹۰,۲۸۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۳۷,۰۰۰	۱۰۷

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
غیرعملیاتی (ریال)	(۷,۵۷۸,۰۰۰)	(۷,۲۷۵,۰۰۰)	(۳۴,۹۹۸,۰۰۰)	(۴)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۷۹,۱۷۲,۰۰۰	۸۳,۰۰۵,۰۰۰	۸۲,۷۳۹,۰۰۰	۱۱۶
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	۱۷۹,۱۷۲,۰۰۰	۸۳,۰۰۵,۰۰۰	۸۲,۷۳۹,۰۰۰	۱۱۶
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	۱۷۹,۱۷۲,۰۰۰	۸۳,۰۰۵,۰۰۰	۸۲,۷۳۹,۰۰۰	۱۱۶
سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
سود (زیان) خالص	۱۷۹,۱۷۲	۸۳,۰۰۵	۸۲,۷۳۹	۱۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
مالیات بردرآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی خواهد شد:				
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دوره	۱۷۹,۱۷۲	۸۳,۰۰۵	۸۲,۷۳۹	۱۱۶

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
داراییها:				
داراییهای غیرجاری				
داراییهای ثابت مشهود	۳۲,۳۵۱	۵۲,۸۲۹	۳۳,۳۷۲	(۳۹)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
داراییهای نامشهود	۳۲,۴۴۲	۱۶,۵۱۴	۲۲۲	۳۶
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۴۸,۰۴۰	۱۱۵,۰۴۰	۳۶۶,۲۲۲	۲۹
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۰۲,۸۲۳	۱۸۴,۳۸۳	۳۹۹,۸۲۷	۱۰
داراييهاي جاري				
پیش‌پرداخت‌ها	۰	۳,۸۶۱	۰	(۱۰۰)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۰,۱۹۷	۱۰,۳۴۳	۴۰,۱۸۱	(۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۶۴۹,۱۴۵	۸۸۵,۶۰۶	۳۴۸,۲۱۰	(۲۷)
موجودی نقد	۴,۷۷۰	۲۹,۸۷۲	۳,۱۴۴	(۸۴)
	۶۶۴,۱۱۲	۹۲۹,۶۸۲	۲۹۱,۵۲۵	(۲۹)
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۶۶۴,۱۱۲	۹۲۹,۶۸۲	۲۹۱,۵۲۵	(۲۹)
جمع داراييها	۸۶۶,۹۴۵	۱,۱۱۴,۰۶۵	۶۹۱,۳۶۲	(۲۲)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰	۱۰	۱۰	۰
اندوخته سرمایه ای	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۲۵۸,۲۶۶	۹۹,۰۹۴	۵۰,۳۵۵	۱۶۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۵۸,۳۷۶	۹۹,۲۰۴	۵۰,۴۶۵	۱۶۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۸۲۴	۱۰,۱۴۹	۵,۵۸۶	(۱۲)
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸,۸۲۴	۱۰,۱۴۹	۵,۵۸۶	(۱۲)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵۱۶,۷۲۵	۹۳۵,۱۳۰	۵۷۰,۰۵۴	(۴۵)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۷۹,۹۱۰	۵۹,۹۱۰	۶۲,۶۵۵	۳۳
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۳,۱۱۰	۹,۶۷۲	۲,۶۰۲	(۶۸)
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵۹۹,۷۴۵	۱,۰۰۴,۷۱۲	۶۳۵,۳۱۱	(۴۰)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۵۹۹,۷۴۵	۱,۰۰۴,۷۱۲	۶۳۵,۳۱۱	(۴۰)
جمع بدهی‌ها	۶۰۸,۵۶۹	۱,۰۱۴,۸۶۱	۶۴۰,۸۹۷	(۴۰)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸۶۶,۹۴۵	۱,۱۱۴,۰۶۵	۶۹۱,۳۶۲	(۲۲)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۳۵۵	۰	۵۰,۴۶۵
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۳۵۵	۰	۵۰,۴۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										۸۲,۷۳۹		۸۲,۷۳۹
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										۸۲,۷۳۹		۸۲,۷۳۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰								۰	۰	۸۲,۷۳۹		۸۲,۷۳۹
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۳۴,۰۰۰)		(۳۴,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰					۰		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۹۹,۰۹۴	۰	۹۹,۲۰۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										۱۷۹,۱۷۲		۱۷۹,۱۷۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱								۰	۰	۱۷۹,۱۷۲		۱۷۹,۱۷۲
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۲۰,۰۰۰)		(۲۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰					۰		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۸,۲۶۶	۰	۲۵۸,۳۷۶

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۳۵,۹۱۸)	۱۷,۷۸۶	۶۷,۰۰۵	(۳۰۲)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۳۵,۹۱۸)	۱۷,۷۸۶	۶۷,۰۰۵	(۳۰۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي ثابت مشهود	۱۸,۰۷۱	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي ثابت مشهود	(۸۸)	(۱۰۷)	(۲۲,۱۷۴)	۱۸
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي نامشهود	(۷,۱۶۷)	۰	(۱۶,۴۹۸)	(∞)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه گذاري	۱۰,۸۱۶	(۱۰۷)	(۳۸,۶۷۲)	۱۰,۲۰۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۲۵,۱۰۲)	۱۷,۶۷۹	۲۸,۳۳۳	(۲۴۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	(۱,۶۰۵)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۰	۰	(۱,۶۰۵)	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۵,۱۰۲)	۱۷,۶۷۹	۲۶,۷۲۸	(۲۴۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۹,۸۷۲	۳,۱۴۴	۳,۱۴۴	۸۵۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۴,۷۷۰	۲۰,۸۲۳	۲۹,۸۷۲	(۷۷)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح درآمدهای عملیاتی	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد سود سهام	۲۸,۸۹۳	۶۵,۲۲۶
درآمد سود تضمین شده	۰	۲۳,۱۱۹
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۲۳۲,۲۵۱	۱۱۱,۷۷۷
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰
سایر درآمدها	۳۵۸	۰
جمع	۲۶۱,۵۰۲	۲۰۰,۱۲۲

سرمایه گذاری های شرکت

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	بهای تمام شده	بهای تمام شده
سهام شرکت های قابل معامله در بازار سرمایه (شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)	۱۶۴,۴۴۶	۲۸۱,۸۱۸
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۵۹۳,۸۳۶	۷۱۲,۹۲۵
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، قراردادهای آتی، اوراق مشارکت، صکوک و....)	۰	۰
سهام سایر شرکت‌ها	۴,۴۰۳	۴,۴۰۳
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۳۴,۵۰۰	۱,۵۰۰
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰
جمع	۷۹۷,۱۸۵	۱,۰۰۰,۶۴۶
توضیحات		

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها				کل سرمایه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره		تغییرات			انتهاي دوره			ابتداي دوره		تغییرات	انتهاي دوره	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره	
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۹۰۳	۰	۱	۲,۹۰۳	۱.۰۱	۰	۰	۱	۲,۹۰۳	۱.۷۲
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۱	۱۱۹,۴۴۵	۲۷۲,۲۵۱	(۱۱۷,۳۷۲)	(۲۷۰,۴۸۱)	۱	۲,۰۷۳	۱,۷۷۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۱۹,۴۴۵	۴۱.۷۳	(۱۱۷,۳۷۲)	۱۰۰	۱	۲,۰۷۳	۱.۲۳
سرمايه گذاريها	۱	۱۰۹,۱۳۶	۱۰۵,۸۸۶	۰	(۶,۳۱۸)	۱	۱۰۹,۱۳۶	۹۹,۵۶۸	۱	۱	۰	۱	۳	۱۰۹,۱۳۷	۳۸.۱۳	۰	۰	۲	۱۰۹,۱۳۷	۶۴.۶۴
فعاليت هاي اجاره و ليزينگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۰	۱	۱	۱,۰۰۰	۰.۳۵	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۰.۵۹
محصولات شيميايي	۱	۲۰,۳۱۸	۲۴,۸۹۵	۰	۷,۳۶۹	۱	۳۰,۳۱۸	۳۲,۲۶۴	۰	۰	۰	۰	۱	۲۰,۳۱۸	۷.۱	۰	۰	۱	۲۰,۳۱۸	۱۲.۰۳
فلزات اساسي	۱	۳۲,۹۱۹	۱۶,۵۲۳	۰	(۱,۶۸۴)	۱	۳۲,۹۱۹	۱۴,۸۴۹	۰	۰	۰	۰	۱	۳۲,۹۱۹	۱۱.۵	۰	۰	۱	۳۲,۹۱۹	۱۹.۵
ساير صنايع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۹۹	۰	۱	۴۹۹	۰.۱۷	۰	۰	۱	۴۹۹	۰.۳
جمع	۴	۲۸۱,۸۱۸	۴۱۹,۵۶۵	(۱۱۷,۳۷۲)	(۲۷۱,۱۱۴)	۴	۱۶۴,۴۴۶	۱۴۸,۴۵۱	۴	۴,۴۰۳	۰	۴	۸	۲۸۶,۲۳۱	۹۹.۹۹	(۱۱۷,۳۷۲)	۱۰۰	۸	۱۶۸,۸۴۹	۱۰۰.۰۱

شرح	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها				کل سرمایه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره		تغییرات			انتهاي دوره			ابتداي دوره		تغییرات	انتهاي دوره	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره	
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل
ذخيره كاهش ارزش سرمايه گذاري در سهام		۰		۰			۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰			۰	
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نماييد																			
.....																			

صورت وضعیت پرتفوی سهام قابل معامله در بازار سرمایه

نام شرکت	سرمایه (میلیون	ارزش اسمی هر سهم	ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			تعدیلات تمام شده	بهای تمام شده هر سهم	بهای تمام شده هر سهم	ارزش بازار	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار										
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس																					
سرمایه گذاري و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگي کشوري	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۹,۸۰۲,۰۰۰	۱۰۹,۱۳۶	۱۰۵,۸۸۶	۰	۰	۰	۲۹,۸۰۲,۰۰۰	۱۰۹,۱۳۶	۱۰۵,۸۸۶	۰	(۶,۳۱۸)	۳,۶۶۲	۹۹,۵۶۸	۰.۹۹	۹۹,۵۶۸	۱۰۹,۱۳۶	۹۹,۵۶۸	۳,۳۴۱	(۹,۵۶۸)
پتروشیمي پردیس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۰,۵۰۸	۲۰,۳۱۸	۲۴,۸۹۵	۰	۰	۰	۱۲۰,۵۰۸	۲۰,۳۱۸	۲۴,۸۹۵	۰	۷,۲۶۹	۱۶۸,۶۰۳	۳۲,۲۶۴	۰	۳۲,۲۶۴	۲۰,۳۱۸	۳۲,۲۶۴	۲۶۷,۷۴۰	۱۱,۹۴۶
فولاد هرمزگان جنوب	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۶۴۰,۹۹۸	۳۲,۹۱۹	۱۶,۵۲۳	۳,۰۸۹,۱۱۷	۰	۰	۵,۶۴۰,۹۹۸	۳۲,۹۱۹	۱۶,۵۲۳	۰	(۱,۶۸۴)	۳,۷۷۱	۱۴,۸۴۹	۰.۰۱	۱۴,۸۴۹	۳۲,۹۱۹	۱۴,۸۴۹	۱,۷۰۱	(۱۸,۰۷۰)
بیمه ملت	۳۰,۶۵۷,۲۱۳	۱,۰۰۰	۶۳,۵۸۰,۵۴۷	۱۱۹,۴۴۵	۲۷۲,۲۵۱	(۶۳,۱۸۰,۵۴۷)	(۱۱۷,۳۷۲)	(۲۷۰,۴۸۱)	۰	۰	۰	۰	(۲۷۰,۴۸۱)	۵,۱۸۳	۱,۷۷۰	۰	۱,۷۷۰	۲,۰۷۳	۱,۷۷۰	۴,۴۳۷	(۳۰۳)
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۲۸۱,۸۱۸	۴۱۹,۵۶۵		(۱۱۷,۳۷۲)	(۲۷۱,۱۱۴)		۲۸۱,۸۱۸	۴۱۹,۵۶۵	(۱۱۷,۳۷۲)	(۲۷۱,۱۱۴)		۱۴۸,۴۵۱		۱۴۸,۴۵۱	۱۶۴,۴۴۶	۱۴۸,۴۵۱		(۱۵,۹۹۵)
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس																					
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس				۰	۰		۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰		۰
جمع				۲۸۱,۸۱۸	۴۱۹,۵۶۵		(۱۱۷,۳۷۲)	(۲۷۱,۱۱۴)		۲۸۱,۸۱۸	۴۱۹,۵۶۵	(۱۱۷,۳۷۲)	(۲۷۱,۱۱۴)		۱۴۸,۴۵۱		۱۴۸,۴۵۱	۱۶۴,۴۴۶	۱۴۸,۴۵۱		(۱۵,۹۹۵)
توضیحات																					
.....																					

صورت وضعیت پرتفوي سهام سایر شرکت‌ها

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (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	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
کارگزاري صبا جهاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۲,۹۰۳	۰	۰	۰.۳۸	۲,۹۰۳	۷۷۴	
واسپاري آتیه صبا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	
حقوقي و داوري دادگران آتیه صبا	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹۹,۹۹۵	۴۹۹	۰	۰	۵۰	۴۹۹	۹۹۸	
نوآوران مدیریت سبا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱	۰	۰	۰	۱	۱۰,۰۰۰	
جمع				۴,۴۰۳		۰		۴,۴۰۳		
توضیحات										
.....										

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهاي تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهاي تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهاي تمام شده سهام سایر شرکتها
بیمه ملت	۴۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۷۳	
فولاد هرمزگان جنوب	۳,۰۸۹,۱۱۷	۰	۰	
جمع			۲,۰۷۳	۰
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزایش سرمایه, مراتب به نحو مقتضي 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
بیمه ملت	۶۳,۵۸۰,۵۴۷	۱,۸۷۸	۱۱۹,۴۴۴	۴,۳۷۹	۲۷۸,۴۷۵	۱۵۹,۰۳۱
جمع			۱۱۹,۴۴۴		۲۷۸,۴۷۵	۱۵۹,۰۳۱
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						۰
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						۱۵۹,۰۳۱

صورت وضعیت سایر سرمایه گذاری‌ها

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره			
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری:										
صندوق سرمایه گذاري پارند پایدار سپهر(ETF)	۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۶۶۴	۵۰۰,۶۶۹	(۵,۸۳۱,۴۵۰)	(۵۸,۵۶۶)	۶۸,۶۷۱	۴۳,۵۶۸,۵۵۰	۴۴۲,۰۹۸	۴۵۲,۰۲۸	۹,۹۳۰

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره		
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
زمرد کوروش	۵,۸۴۰,۴۵۸	۶۰,۵۲۳	۶۰,۹۰۳	(۵,۸۴۰,۴۵۸)	(۶۰,۵۲۳)	۴,۵۴۹	۰	۰	۰	۰
مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۷۳۶	۱۴۸,۳۱۶	۰	۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۷۳۶	۱۴۹,۷۵۸	۳,۰۲۲
جسورانه فناوری بازنشستگی	۵,۰۰۰	۵,۰۰۲	۵,۰۰۲	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۲	۵,۰۰۲	۰
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۶۲,۲۴۵,۴۵۸	۷۱۲,۹۲۵	۷۱۴,۸۹۰	(۱۱,۶۷۱,۹۰۸)	(۱۱۹,۰۸۹)	۷۳,۲۲۰	۵۰,۵۷۳,۵۵۰	۵۹۳,۸۲۶	۶۰۶,۷۸۸	۱۲,۹۵۲
سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تامین مالی:										
جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:										
سپرده های ریالی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سپرده های ارزی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سرمایه گذاری در املاک:										
زمین	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
ساختمان	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
پروژه در جریان ساخت	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سایر سرمایه گذاری ها	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۰	۳۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۰	۳۴,۵۰۰	۳۴,۵۰۰	۳۴,۵۰۰	۰
جمع		۷۱۴,۴۲۵			(۸۶,۰۸۹)	۷۳,۲۲۰		۶۲۸,۳۲۶		
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها		۰			۰			۰		
خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توضیحات										

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری		
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	سود (زیان) هر سهم (ریال)	سود تقسیمی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۳/۰۹/۳۰ *	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۲۹,۸۰۲,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۹۹	۸۶۸	۹۶۰		۲۸,۶۱۰
کارگزاری صبا جهاد	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۲	۲,۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۲۵	۲۳۲	۷۰		۲۶۳
واسپاری آتیه صبا	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱.۵	۱۲	۱۳		۲۰
جمع سود تقسیمی شرکتها									۰	۲۸,۸۹۳
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰	۰
جمع کل									۰	۲۸,۸۹۳
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته									۰	
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی									۲۸,۸۹۳	
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
نوآوران مدیریت سبا	نوآوران مدیریت سبا	10103259194	محمدصادق برادران	محمدصادق برادران	0945335751	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتراي حرفه اي	مدیریت کارآفریني	بله
واسپاري آتیه صبا	واسپاري آتیه صبا	14005732015	حمیدرضا اسماعیلي	حمیدرضا اسماعیلي	0072876158	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	مدیریت راهبردي	بله
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگي کشوري	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگي کشوري	14004810068	فاقد نماینده	زهیر خیري	0014154684	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	علوم اجتماعي	بله