اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: کارگزاري صبا جهاد	سرمایه ثبت شده: 1,500,000
نماد: گماکشوري3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	کارگزاري صبا جهاد

بند مقدمه

1. 1)صورت وضعيت مالي شركت كارگزاري صبا جهاد (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 الي 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2)بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3)سرفصل دريافتني هاي تجاري، ساير دريافتني ها و جاري مشتريان موضوع يادداشت هاي توضيحي 16 و 17، بالغ بر 74،743 ميليون ريال اقلام سنواتي منعكس شده كه عليرغم پيگيري هاي انجام شده و اخذ احكام اجرايي بابت 27,981 ميليون ريال از اين مبلغ، تاكنون به حيطه وصول درنيامده است. اگرچه بابت بخش مشكوک الوصول مطالبات فوق اخذ كاهش ارزش ضروري است ليكن در غياب برخي مدارک و مستندات لازم از جمله نتايج نهايي اقدامات حقوقي انجام شده، تعيين ميزان تعديلات لازم بر حسابها امكانپذير نبوده است.

نتیجه گیری مشروط

4. 4) براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

ساير موارد

5. 5)الزامات دستورالعمل‌ها و بخشنامه‌هاي سازمان بورس و اوراق بهادار ناظر بر فعاليت شركت هاي كارگزاري، در موارد زير رعايت نشده است:

5-1- مفاد بند 3 ماده 2 دستورالعمل ثبت، نگه داري و گزارش‌دهي اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت، در خصوص ارسال نسخهاي از اظهارنظر حسابرس و بازرس قانوني بلافاصله پس از وصول به سازمان بورس و اوراق بهادار.

5-2- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص رعايت الزامات مفاد مواد 2، 3، 4، 10 و 13 دستورالعمل "خريد اعتباري اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار و فرابورس ايران" به ترتيب در ارتباط با انعقاد قرارداد خريد اعتباري با برخي از مشتريان، تخصيص اعتبار به مشتري صرفا به منظور خريد اعتباري، رعايت سقف اعتبار تخصيص يافته به مشتريان، توقف خريد اعتباري براي مشتريان در صورتي كه بدهي آنان از حساب تضمين وي بيشتر باشد، انجام اقدامات لازم در صورت عدم رفع كسري حساب تضمين مشتري پس از سه روز كاري از تاريخ ارسال اخطاريه.

5-3- مفاد ماده هاي 3 و 8 دستورالعمل اجرائي معاملات برخط در خصوص پياده سازي شناسايي، اندازه گيري و تجزيه و تحليل ريسک، هرگونه تغيير در زيرساخت‌هاي با تاييد سازمان بورس.

5-4- مفاد ماده هاي 3، 5 و 8 دستورالعمل نحوه نگهداري و نقل و انتقال وجوه مشتريان در شركت هاي كارگزاري در خصوص نگهداري وجوه مشتريان در حساب هاي جاري، اعلام فهرست معاملاتي و غير معاملاتي و تغييرات آن، ثبت و نگهداري وجوه مشتريان در حساب هاي معاملاتي جداگانه به تفكيک حوزه فعاليت در معاملات اوراق بهادار يا كالا.

5-5- مفاد ماده 29 دستورالعمل شناسايي مشتريان بازار سرمايه مبني بر آموزش مستمر در مورد چگونگي شناسايي مشتريان براي كاركنان.

6. 6)صورت هاي مالي و تأييديه مديران به امضاي اكثريت اعضاي هيات مديره شركت رسيده است.

7. 7)در راستاي الزامات مقرر در "دستورالعمل كنترل هاي داخلي شركت هاي كارگزاري مصوب 11/05/1393" مفاد مواد 3، 4 ، 5 ، 6 و 14 به ترتيب در خصوص پياده سازي فرآيند هاي ارزيابي ريسک، تصويب و استقرار ساختار سازماني كارا و اثربخش سيستم كنترل هاي داخلي و تصويب و ابلاغ رويه هاي مربوط به استقرار سيستم كنترل هاي داخلي و تشكيل واحد نظارت و تعيين مسئول واحد نظارت، نگهداري و رسيدگي به شكايت ها و گزارش هاي تخلف دريافتي در رابطه با فعاليت حرفه اي شركت توسط واحد نظارت و تصويب هيئت مديره رعايت نشده است.

8. 8)نسبت هاي كفايت سرمايه براساس ضوابط مدون سازمان بورس و اوراق بهادار به طور خلاصه در يادداشت توضيحي 2-21 منعكس شده است. در اين رابطه و در رعايت مفاد تبصره 3 دستورالعمل الزامات كفايت سرمايه نهادهاي مالي ابلاغي مورخ 17/08/1390 و اصلاحيه هاي بعدي آن، نسبتهاي جاري تعديل شده و نسبت بدهي و تعهدات تعديل شده براساس ضوابط و مقررات پيش بيني شده در دستورالعمل و اصلاحيه هاي بعدي مورد رسيدگي قرار گرفته است. به نظر اين مؤسسه، مباني و پايه هاي محاسباتي و ضرايب مورد استفاده و محاسبات صورت گرفته و همچنين رعايت نصابهاي تعيين شده قابل قبول براي واحد مورد رسيدگي، از انطباق با مفاد دستورالعمل و اصلاحيه هاي بعدي برخوردار مي باشد.

	21مرداد1403

	موسسه حسابرسي رايمند و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رایمند	[Abbas Salek [Sign	901854	1403/05/30 16:20:00
مدیر موسسه رایمند	[Majid Mohammadi [Sign		1403/05/30 16:21:52

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱,۳۶۶,۷۹۶	۱,۵۰۷,۹۹۲	(۹)	پرداختنی‌های تجاری	۱,۴۵۳,۰۲۲	۱,۴۷۲,۷۴۰	(۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴۶۰,۸۹۳	۲۵۰,۵۵۴	۸۴	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۱۸,۱۰۹	۱۴۲,۶۵۷	(۱۷)
دریافتنی‌های تجاری	۴۰۶,۵۲۰	۹۴۱,۳۹۹	(۵۷)	مالیات پرداختنی	۵۸,۰۱۴	۱۱۱,۳۲۸	(۴۸)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۵,۹۲۷,۴۷۹	۱,۹۹۱,۰۸۲	۱۹۸	سود سهام پرداختنی	۳۸۰,۹۰۰	۲۵۰,۹۰۰	۵۲
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۲۲	۰		تسهیلات مالی	۴,۸۳۲,۶۰۵	۱,۵۲۹,۷۳۷	۲۱۶
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸,۱۶۲,۰۱۰	۴,۶۹۱,۰۲۷	۷۴	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۶,۸۴۲,۶۵۰	۳,۵۰۷,۳۶۲	۹۵

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۱۵,۱۳۹	۶۲۴,۴۰۸	(۱)	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲,۳۵۹	۲,۸۸۷	(۱۸)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۲۹,۱۶۲	۲۲۲,۰۰۶	۳	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۲۴,۷۷۵	۳۴,۹۰۴	(۲۹)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۵,۳۷۵	۴۳,۴۳۵	۵۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸۷۱,۴۳۵	۸۸۴,۲۰۵	(۱)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۵,۳۷۵	۴۳,۴۳۵	۵۱
				جمع بدهی‌ها	۶,۹۰۸,۰۲۵	۳,۵۵۰,۷۹۷	۹۵
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱۰۰,۸۱۶	۸۹,۲۶۷	۱۳
				سایر اندوخته‌ها	۳۱۰,۷۶۸	۵۱۳,۲۲۲	(۳۹)
				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 دارايي‌ها و بدهي‌هاي شرکت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۲۱۳,۸۳۶	۴۲۱,۹۴۶	(۴۹)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۱۲۵,۴۲۰	۲,۰۲۴,۴۳۵	۵
جمع دارایی‌ها	۹,۰۳۳,۴۴۵	۵,۵۷۵,۲۳۲	۶۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۹,۰۳۳,۴۴۵	۵,۵۷۵,۲۳۲	۶۲

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۰	۰	۰	۲۱,۲۳۴
درآمد سود تضمین شده	۵۶,۹۴۱	۵۷,۸۴۶	(۲)	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۲۴۷,۳۶۴
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۴۹۲,۹۸۱	۴۲۶,۳۹۲	۱۶	۹۷۱,۳۵۶
جمع درآمدهای عملیاتی	۵۴۹,۹۲۲	۴۸۴,۲۳۸	۱۴	۱,۲۳۹,۹۵۴
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۷۱,۴۹۹)	(۲۲۷,۰۶۱)	۲۰	(۵۲۶,۰۰۲)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۷۱,۴۹۹)	(۲۲۷,۰۶۱)	۲۰	(۵۲۶,۰۰۲)
سود (زیان) عملیاتی	۲۷۸,۴۲۳	۲۵۷,۱۷۷	۸	۷۱۳,۹۵۲
هزینه‌های مالی	(۳۶۹,۹۶۲)	(۱۰۹,۲۷۳)	۲۳۸	(۳۰۰,۱۹۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳۸۰,۵۳۸	۱۱۶,۰۹۰	۲۲۸	۳۰۰,۱۵۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۸۸,۹۹۹	۲۶۳,۸۹۴	۱۰	۷۱۳,۹۱۱
مالیات بر درآمد	(۵۸,۰۱۴)	(۴۲,۰۹۴)	۳۸	(۱۱۵,۱۲۸)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۳۰,۹۸۵	۲۲۱,۸۰۰	۴	۵۹۸,۷۸۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۳۰,۹۸۵	۲۲۱,۸۰۰	۴	۵۹۸,۷۸۳
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
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				
سود (زیان) خالص	۲۳۰,۹۸۵	۲۲۱,۸۰۰	۴	۵۹۸,۷۸۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۴۲۱,۹۴۶	۲۰۳,۱۹۱	۱۰۸	۲۰۳,۱۹۱
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۴۲۱,۹۴۶	۲۰۳,۱۹۱	۱۰۸	۲۰۳,۱۹۱
سود سهام مصوب	(۳۸۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	۱۱۱	(۱۸۰,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۱,۹۴۶	۲۳,۱۹۱	۸۱	۲۳,۱۹۱
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۲۷۲,۹۳۱	۲۴۴,۹۹۱	۱۱	۶۲۱,۹۷۴
انتقال به اندوخته قانوني	(۱۱,۵۴۹)	(۱۰,۶۲۰)	۹	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	(۴۷,۵۴۶)	(۷۳,۴۶۸)	(۳۴)	(۲۰۰,۰۲۸)
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۱۳,۸۳۶	۱۶۱,۹۰۳	۳۲	۴۲۱,۹۴۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۵۴	۲۲۲	(۳۱)	۵۹۹
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ 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				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۳,۳۳۲,۹۰۱)	(۱,۳۱۳,۵۶۶)	۱۵۴	(۲۲۶,۴۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۳,۳۳۲,۹۰۱)	(۱,۳۱۳,۵۶۶)	۱۵۴	(۲۲۶,۴۱۹)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(۳۲۷,۳۵۷)	(۱۰۹,۳۷۳)	۱۹۹	(۲۹۸,۴۹۹)
سود سهام پرداختی	۰	(۷۹,۱۰۰)	--	(۷۹,۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۲۷,۳۵۷)	(۱۸۸,۴۷۳)	۷۴	(۳۷۷,۵۹۹)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۱۱,۳۲۸)	(۶۳,۳۷۹)	۷۶	(۷۶,۶۰۸)
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۰,۴۰۹)	(۶,۹۷۶)	۴۹	(۹,۹۷۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۹۶۰)	--	(۳,۱۶۷)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۳۴۸,۵۰۷	۸۷,۹۲۰	۲۹۶	۳۰۰,۱۵۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۳۳۸,۰۹۸	۷۹,۹۸۴	۳۲۳	۲۸۷,۰۰۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳,۴۳۳,۴۸۸)	(۱,۴۸۵,۴۳۴)	۱۳۱	(۳۹۳,۶۲۰)
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۲۱,۹۷۲,۲۹۲	۱۰,۷۸۰,۰۰۰	۱۰۴	۲۷,۲۳۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۸,۶۸۰,۰۰۰)	(۹,۸۳۲,۰۴۴)	۹۰	(۲۶,۳۵۵,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۳,۲۹۲,۲۹۲	۹۴۷,۹۵۶	۲۴۷	۸۷۵,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۴۱,۱۹۶)	(۵۳۷,۴۷۸)	(۷۴)	۴۸۱,۳۸۰
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۵۰۷,۹۹۲	۱,۰۲۶,۶۱۲	۴۷	۱,۰۲۶,۶۱۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۳۶۶,۷۹۶	۴۸۹,۱۳۴	۱۷۹	۱,۵۰۷,۹۹۲
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ 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 گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس									خارج از بورس					جمع سرمایه گذاری								
	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره				ابتدای دوره		تغییرات	انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار		تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد به کل
فعاليتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۱	۶۸۶	۹۰۲,۳۰۳	۰	(۲۷۶,۱۹۴)	۱	۶۸۶	۶۲۶,۱۰۹		۰	۰	۰	۰	۰	۱	۶۸۶	۰.۰۸	۰	۰	۱	۶۸۶	۰.۰۶	
سرمایه گذاریها	۱	۹۹,۹۶۶	۱۰۰,۸۱۳	۰	(۱۷,۳۷۹)	۱	۹۹,۹۶۶	۸۳,۴۳۴		۵	۶۲۹,۷۲۳	۱۳۰,۶۷۶	۷	۷۶۰,۳۹۹	۶	۷۲۹,۶۸۹	۸۳.۴	۱۳۰,۶۷۶	۶۴.۹۹	۸	۸۶۰,۳۶۵	۷۹.۹۶	

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس								خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری							
	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره			ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
فلزات اساسي	۱	۱۶,۸۰۱	۷,۹۴۳	۰	(۱,۶۳۳)	۱	۱۶,۸۰۱	۶,۳۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۶,۸۰۱	۱.۹۲	۰	۰	۱	۱۶,۸۰۱	۱.۵۶
ساير صنايع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۳۹۴	۱	۷۰,۳۹۴	۰	۰	۰	۰	۷۰,۳۹۴	۳۵.۰۱	۱	۷۰,۳۹۴	۶.۵۴
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۲۷,۷۸۶	۰	۱	۱۲۷,۷۸۶	۱	۱	۱۲۷,۷۸۶	۱۴.۶	۰	۰	۱	۱۲۷,۷۸۶	۱۱.۸۸
جمع	۳	۱۱۷,۴۵۳	۱,۰۱۱,۰۵۹	۰	(۲۹۵,۲۰۶)	۳	۱۱۷,۴۵۳	۷۱۵,۸۵۳	۶	۷۵۷,۵۰۹	۲۰۱,۰۷۰	۹	۹۵۸,۵۷۹	۹	۹	۸۷۴,۹۶۲	۱۰۰	۲۰۱,۰۷۰	۱۰۰	۱۲	۱,۰۷۶,۰۳۲	۱۰۰

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (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)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
بورس كالاي ايران	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۳,۳۰۹,۸۵۱	۶۸۶	۹۰۲,۳۰۳	۰	۰	(۲۷۶,۱۹۴)	۰.۶۹	۶۸۶	۶۲۶,۱۰۹	۷	۶,۷۱۰	۶۲۵,۴۲۳
گروه مديريت ارزش سرمايه صندوق بازنشستگي كشوري	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۱,۱۱۷,۲۱۴	۹۹,۹۶۶	۱۰۰,۸۱۳	۰	۰	(۱۷,۳۷۹)	۰.۲۳	۹۹,۹۶۶	۸۳,۴۳۴	۴,۷۳۴	۳,۹۵۱	(۱۶,۵۳۲)
ماداكتو استيل كرد	۴۰۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۳۷,۰۰۰	۱۶,۸۰۱	۷,۹۴۳	۰	۰	(۱,۶۳۳)	۰.۲۱	۱۶,۸۰۱	۶,۳۱۰	۲۰,۰۷۳	۷,۵۴۰	(۱۰,۴۹۱)
جمع				۱۱۷,۴۵۳	۱,۰۱۱,۰۵۹		۰	(۲۹۵,۲۰۶)		۱۱۷,۴۵۳	۷۱۵,۸۵۳			۵۹۸,۴۰۰

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

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)	
امين يكم فردا	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰	۰	۰.۰۱	۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
جسورانه فناوري بازنشستگي	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۱	۰	۰	۰	۲,۰۰۱	۱,۰۰۰,۵۰۰	
ساير شركتهاى خارج از بورس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷,۸۶۸,۳۹۴	۱۲۷,۷۸۶	۰	۰	۰	۱۲۷,۷۸۶	۰	

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 شده هر سهم (ریال)	
اختصاصي بازارگرداني ارزش آفرين صندوق بازنشستگي كشوري	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
مديريت ثروت صندوق بازنشستگي كشوري	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰.۰۳	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
صندوق سرمايه گذاري مشترک توسعه بازار سرمايه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۶,۹۶۱	۶۱۳,۲۲۲	(۳,۸۰۸)	(۹,۲۶۹)	۰	۶۰۳,۹۵۳	۶,۴۸۳,۴۵۲	
آواي فرداي زاگرس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۳,۷۴۵,۶۹۳	۶۹,۵۵۹	۰.۰۹	۶۹,۵۵۹	۱۸,۵۷۰	
افرا نماد پايدار	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۲,۹۶۸,۸۱۳	۷۰,۳۸۶	۰.۰۷	۷۰,۳۸۶	۲۳,۷۰۸	
ساير شرکت هاي خارج از بورس	۰	۰	۰	۰	۵,۱۷۹,۲۵۵	۷۰,۳۹۴	۰	۷۰,۳۹۴	۰	
جمع				۷۵۷,۵۰۹		۲۰۱,۰۷۰		۹۵۸,۵۷۹		

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
آواي فرداي زاگرس	۳,۷۴۵,۶۹۳	۱۸,۵۷۰	۰	۶۹,۵۵۹
افرا نماد پايدار	۲,۹۶۸,۸۱۳	۲۳,۷۰۸	۰	۷۰,۳۸۶
ساير شرکت هاي خارج از بورس	۵,۱۷۹,۲۵۵	۱۳,۵۹۱	۰	۷۰,۳۹۴
جمع			۰	۲۱۰,۳۳۹
توجه: در صورت تغييرات در سرمايه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين 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
صندوق سرمايه گذاري مشترک توسعه بازار سرمايه	۳,۸۰۸	۲,۴۳۴,۰۸۶	۹,۲۶۹	۲,۴۳۴,۰۸۶	۹,۲۶۹	۰
جمع			۹,۲۶۹		۹,۲۶۹	۰

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
گروه مديريت ارزش سرمايه صندوق بازنشستگي كشوري	گروه مديريت ارزش سرمايه صندوق بازنشستگي كشوري	14004810068	عليرضا مرادي	عليرضا مرادي	4172151612	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
نوآوران مديريت سبا	نوآوران مديريت سبا	10103259194	مهنوش كريم	زهرا سرلک	4172103294	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	خير
سرمايه گذاري و خدمات مديريت صندوق بازنشستگي كشوري	سرمايه گذاري و خدمات مديريت صندوق بازنشستگي كشوري	10103584004	حاجعلي صلاحي نژاد	حاجعلي صلاحي نژاد	6279552845	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله