



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

کلیات

۱-۱- شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی مستخدمین مشمول قانون استخدامی کشوری (سهامی خاص) در تاریخ ۲۵ تیرماه ۱۳۶۷ تحت شماره ۷۰۵۱۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۰۳/۲۶ به ترتیب نام و نوع شرکت به شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) و شروع سال مالی شرکت به اول مهرماه و پایان آن به سی و یکم شهریور ماه هر سال تغییر یافت و مفاد مواد ۲ و ۶۴ اساسنامه نیز اصلاح گردید. شرکت در تاریخ ۱۳۷۹/۰۶/۳۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته و مرکز اصلی تهران می باشد. این شرکت در حال حاضر واحد فرعی صندوق بازنشستگی کشوری می باشد.

فعالیت شرکت اصلی :

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت، طبق ماده ۲ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۰۵/۰۱، سرمایه گذاری و مشارکت در طرحها، واحدهای تولیدی و صنعتی، خدماتی و بازرگانی و خرید و فروش سهام اینگونه شرکتها و انجام عملیاتی که به صورت مستقیم و یا غیرمستقیم با فعالیتهای مذکور ارتباط داشته باشد و یا اجرای آنها را تسهیل نماید و فعالیت فرعی شرکت، اداره آن قسمت از اموال، مؤسسات و شرکت های مربوط به تبصره ۸۲ قانون بودجه سال ۱۳۶۲ کل کشور و سایر اموال و مؤسسات و شرکتهائی که توسط صندوق بازنشستگی کشوری در اختیار این شرکت گذاشته می شود، می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان تحت استخدام طی سال به شرح ذیل بوده است:

شرکت اصلی		گروه		
۹۳/۰۶/۳۱	۹۴/۰۶/۳۱	۹۳/۰۶/۳۱	۹۴/۰۶/۳۱	
۱۹	۱۹	۵۵	۴۰	کارکنان رسمی
۲۳	۳۰	۳۳۶	۳۶۵	کارکنان قراردادی
۴۲	۴۹	۳۹۱	۴۰۵	جمع



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورت های مالی :

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- مبنای تلفیق :

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است .

۳-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی سال ، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد .

۳-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی ، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل " سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی " منعکس می گردد .

۳-۴- سال مالی شرکتهای فرعی (کارخانجات تولیدی تهران و صبا فولاد خلیج فارس) مشمول تلفیق در ۲۹ اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد که با سال مالی شرکت اصلی دارای تفاوت شش ماهه می باشد و برای مقاصد تلفیق، صورتهای مالی شرکتهای فرعی به تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی از طریق تفاوت تطبیق نتایج عملیات با اعمال تعدیلات لازم ، در صورتهای مالی شرکتهای فرعی برای آخرین سال مالی آنها (صورتهای مالی سالانه و شش ماهه) در تهیه این صورتهای مالی به حساب گرفته شده است.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۵- مشخصات شرکتهای فرعی به قرارزیراست :

تاریخ تحصیل (مشمول تلفیق)	سال مالی	فعالیت اصلی	تحت مالکیت	درصد سرمایه گذاری		محل فعالیت	نام شرکت
				شرکت اصلی	گروه		
۱۳۸۵/۰۵/۰۱	۰۶/۳۱	بازرگانی	شرکت اصلی	۱۰۰	۱۰۰	تهران	گسترش تجارت پارس سبا
۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۰۶/۳۱	بازرگانی	گسترش تجارت پارس سبا	-	۱۰۰	امارات	سبا اینتر نشنال
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۰۶/۳۱			-	۱۰۰	کیش	بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری
۱۳۹۱/۱۰/۱۴	۰۶/۳۱			-	۱۰۰	هنگ کنگ	پارس سبا هنگ کنگ
۱۳۸۵/۰۵/۱۴	۰۶/۳۱	ساختمانی	شرکت اصلی	۱۰۰	۱۰۰	تهران	صبا آرمه
۱۳۹۳/۱۱/۱۶	۰۶/۳۱	ساختمانی	شرکت اصلی	۹۹	۹۹	تهران	پیش ساخته سازان صبا آرمه بتن
۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۰۶/۳۱	ساختمانی	صبا آرمه	-	۹۰	مشهد	صبا طوس شرق
۱۳۸۲/۰۶/۳۱	۱۲/۲۹	تولیدی، صنعتی	شرکت اصلی	۶۰/۹۰	۶۰/۹۰	تهران	تولیدی تهران
۱۳۸۷/۱۱/۳۰	۱۲/۲۹	تولیدی، صنعتی		۷۵	۷۵	بندرعباس	صبا فولاد خلیج فارس
۱۳۹۱/۰۶/۲۰	۰۶/۳۱	سرمایه گذاری		۱۰۰	۱۰۰	تهران	نوآوران مدیریت سبا

۳-۵-۱- شرکت پارس سبا هنگ کنگ و سبا اینترنشال توسط شرکت گسترش تجارت پارس سبا (شرکت فرعی) در راستای هم افزایی شرکتهای گروه و کمک به تسهیل امور بازرگانی و کارگزاری مالی شرکتهای وابسته تاسیس گردیده است و بدلیل محدودیتهای حاکم بر سرمایه گذاری خارجی، سهام شرکتهای مذکور بنام مدیران شرکت می باشد که در این خصوص وکالت بلاعزل از ایشان اخذ گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۴-۱- موجودی مواد و کالا :

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می شود :

شرح	روش مورد استفاده گروه
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۴-۲- سرمایه گذاری ها :

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
نحوه ارزیابی :		
سرمایه گذاریهای بلند مدت :		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)
سرمایه گذاریهای جاری :		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها
نحوه شناخت درآمد :		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۳- دارائی های ثابت مشهود :

۴-۳-۱- دارائی های ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائی های مربوط مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان سال منظور می گردد .

۴-۳-۲- استهلاک دارائی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائی های مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰) و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

روش استهلاک گروه و شرکت اصلی	نرخ استهلاک	دارائی
نزولی	۱۰ و ۸٪	ساختمانها
نزولی و مستقیم	۱۰ و ۱۲ و ۱۵ ساله	ماشین آلات
نزولی و مستقیم	۱۰ و ۱۲ و ۱۳ و ۱۵ ساله	تاسیسات
نزولی	۲۵ و ۳۰ و ۳۵٪	وسائط نقلیه
نزولی و مستقیم	۱۰ و ۱۲ و ۱۵ و ۲۰ و ۴۰ ساله	ابزار آلات و تجهیزات کارگاهی
مستقیم	۲ و ۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
مستقیم	۳ ساله	نرم افزار
مستقیم	۵ ساله	مستحقات

۴-۳-۳- برای دارائی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هر یک از دارائی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است .

۴-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً " قابل انتساب به تحصیل دارائی های واجد شرایط " است .



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۴- تسعیر ارز :

الف) اقلام پولی ارزی با نرخ ارز رسمی یا ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخهای مذکور در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود .

تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد بشرح ذیل درحسابها منظور می شوند

۱- تفاوتهای تسعیر بدیهی ارزی مربوط به دارائیهای واجد شرایط به بهای تمام شده دارایی منظور می شود.

۲- سایر موارد به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

ب) داراییها و بدهیهای واحد عملیات خارجی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و درآمدها و هزینه های آنها با میانگین نرخهای طی سال تسعیر می شود . تمام تفاوتهای تسعیر حاصل شده در صورت سود و زیان جامع شناسایی

و تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود. مضافا تفاوتهای تسعیر اقلام پولی که ماهیتا بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی

و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری ، تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود.

۶-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .

۷-۴- سرقفلی :

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود . مازاد بهای تمام شده

تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر

سهم گروه از خالص ارزش دفتری داراییها و بدهیهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی

شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک میشود . سرقفلی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته، جزء

مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته، در ترازنامه تلفیق منعکس می شود.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

بازرسی های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۲۰,۶۷۵	۱۵۶,۳۴۸	۸۳۵,۲۹۸	۱۵۶,۳۴۸	۵-۱	سپرده کوتاه مدت نزد بانک ها (بدون سررسید)
.	.	۳۵,۷۷۱	۱,۷۲۳		چکهای در جریان وصول
۴۴۲	۳۳۶	۲۶۶,۳۸۵	۳۶۰,۷۱۳		موجودی نزد بانکها
۳۷۵	۱۹۶	۱,۷۴۹	۳,۶۷۹		موجودی صندوق
۲۲۱,۵۱۲	۱۵۶,۸۸۰	۱,۱۳۹,۲۰۳	۵۲۲,۴۶۳		

۵-۱- سپرده های کوتاه مدت نزد بانکها به قرار زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	ریالی:
۵۳,۶۱۴	۳۲,۹۶۱	پاسارگاد
۱,۲۹۷	۱,۷۴۲	صادرات
۱۲۵,۳۷۱	۵۹,۹۱۲	تجارت
۱۴,۹۴۰	۲۴,۶۴۲	ملت
۷۴۶	۵۲۸	اقتصاد نوین
۳۲۳	۴۲۱	مسکن
۶۲۳,۶۲۵	۲۱,۰۸۹	دی
۵۴	.	سرمایه
۸۱۹,۹۷۰	۱۴۱,۲۹۵	
		ارزی:
		مبلغ ارز
۹,۲۴۰	۹,۰۴۵	۲۶۹,۵۹۵ صادرات پی -ال-سی لندن (یورو)
۲,۸۱۷	۲,۷۶۲	۸۲,۳۰۶ پرشیا لندن (یورو)
۱,۸۵۷	۱,۸۱۸	۵۴,۱۸۷ اقتصاد نوین شعبه شهید بهشتی (یورو)
۱,۱۰۹	۱,۰۸۵	۳۲,۳۳۸ ملت شعبه دکتر فاطمی (یورو)
۲۹۳	۳۲۹	۱۰,۹۹۵ ملی لندن (دلار)
۱۲	۱۴	۴۵۶ صادرات پی -ال-سی لندن (دلار)
۱۵,۳۲۸	۱۵,۰۵۳	
۸۳۵,۲۹۸	۱۵۶,۳۴۸	

باتوجه به روند خرید سهام در بازار بورس اوراق بهادار تهران و نیازانی به منابع مورد نیاز و همچنین استفاده بهینه از این وجوه، نقدینگی شرکت در سپرده های کوتاه مدت بانکی متمرکز و حسب مورد جهت خرید سهام مورد استفاده قرار می گیرد. لازم به ذکر است سود سپرده های مزبور شناسائی و در یادداشت شماره ۳۹ همراه صورتهای مالی منعکس گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۰۵,۸۷۷	۲,۰۹۸,۲۸۲	۳,۱۹۸,۶۰۱	۳,۲۴۹,۲۳۲	۶-۱و۶-۲ سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۲,۲۴۳,۵۰۶	۲,۶۰۳,۲۵۵	۲,۳۳۴,۹۰۴	۲,۷۰۲,۶۲۹	۶-۳ سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۵,۸۶۹	۵,۸۶۹	۵,۸۶۹	۵,۸۶۹	۶-۴ سرمایه گذاری در ساختمان
۴۳,۲۶۲	۱۲۷	۵۳,۳۶۳	۵۴,۹۶۷	۶-۵ پیش پرداخت افزایش سرمایه
.	.	۱۰۹,۷۹۷	۱۸۶,۶۷۶	۶-۶ سایر(مشارکتهای)
۴,۰۹۸,۵۱۴	۴,۷۰۷,۵۳۳	۵,۷۰۲,۵۳۴	۶,۱۹۹,۳۷۳	
(۲۸۰,۹۶۴)	(۲۸۰,۹۶۴)	(۲۸۰,۹۶۴)	(۲۸۰,۹۶۴)	۱۵-۱ سهام مسدودی
۳,۸۱۷,۵۵۰	۴,۴۲۶,۵۶۹	۵,۴۲۱,۵۷۰	۵,۹۱۸,۴۰۹	



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مبلغ به میلیون ریال

۶-۱- سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس به شرح ذیل است:

نام شرکت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		کاهش طی سال		افزایش طی سال		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		ارزش بازار هر سهم
	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	
معنی صنعتی چادرملو	۳۰۰,۱۰۵,۵۹۱	۳۷۲,۹۶۰	-	-	۱۲۷,۵۴۵	۱۲۷,۵۴۴,۸۷۶	۳۷۲,۹۶۰	۳۰۰,۱۰۵,۵۹۱	۲,۵۵۴
بانک اقتصادنوین	۳۴۵,۹۱۵,۴۹۹	۴۸۳,۵۳۰	-	-	۶۰,۲۵۵	۲۵۰,۳۷,۳۱۰	۴۸۳,۵۳۰	۳۴۵,۹۱۵,۴۹۹	۱,۸۹۶
ایران خودرو	۳۴۳,۰۶۳,۰۲۶	۳۴۵,۵۰۳	-	-	-	-	۳۴۵,۵۰۳	۳۴۳,۰۶۳,۰۲۶	۲,۱۰۹
بانک پارسیان	۱۶۳,۶۷۶,۸۹۲	۲۹۹,۶۸۱	-	-	۳۱,۴۹۳	۳۱,۴۹۲,۵۳۰	۲۹۹,۶۸۱	۱۶۳,۶۷۶,۸۹۲	۱,۷۶۶
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳,۹۷۳,۳۸۱	۵۸,۶۳۷	-	-	۴,۸۵۲	۵,۴۳۴,۰۹۲	۵۸,۶۳۷	۱۳,۹۷۳,۳۸۱	۱,۰۰۹
سیمان فارس و خوزستان	۷,۶۲۲,۳۸۴	۳۹,۴۸۳	-	-	-	-	۳۹,۴۸۳	۷,۶۲۲,۳۸۴	۱,۲۴۸
تراکتور سازی ایران	۱۵,۶۳۶,۵۹۲	۴۹,۵۸۱	-	-	۳۰,۷۷۰	۱۸,۳۶۰,۸۳۲	۴۹,۵۸۱	۱۵,۶۳۶,۵۹۲	۱,۸۶۲
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۹۵۷,۰۰۰	۲۳۸,۵۳۹	-	-	-	-	۲۳۸,۵۳۹	۸,۹۵۷,۰۰۰	۴,۲۹۶
مخابرات ایران	۶,۷۵۰,۰۰۰	۳۱,۱۰۱	-	-	۱۵,۹۷۴	۵,۱۶۱,۳۰۸	۳۱,۱۰۱	۶,۷۵۰,۰۰۰	۲,۱۹۹
کابلهای مخابراتی شهید قندی	۶,۹۱۷,۴۹۳	۲۴,۷۷۹	-	-	۱۰,۱۶۴	۹۰,۹۲۰,۴۰	۲۴,۷۷۹	۶,۹۱۷,۴۹۳	۱,۴۹۲
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳,۷۹۴,۳۱۷	۳۳,۴۳۰	-	-	۶۲,۶۶۴	۴۸,۹۲۱,۹۶۳	۳۳,۴۳۰	۱۳,۷۹۴,۳۱۷	۱,۳۱۸
کاشی و سرامیک الوند	۱۸,۱۰۹,۴۰۰	۳۱,۶۳۴	-	-	-	-	۳۱,۶۳۴	۱۸,۱۰۹,۴۰۰	۱,۸۱۱
سرمایه گذاری غدیر	۷,۵۱۶,۹۲۱	۵۵,۳۱۵	-	-	۱۲,۰۷۲	۷,۵۱۶,۹۲۱	۵۵,۳۱۵	۷,۵۱۶,۹۲۱	۲,۰۲۳
سرمایه گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تامین	۶,۳۷۲,۳۱۳	۳۲,۸۴۹	-	-	۱۹,۹۵۲	۱۰,۱۸۶,۱۵۶	۳۲,۸۴۹	۶,۳۷۲,۳۱۳	۲,۰۲۳
ملی صنایع مس	۳۹,۳۹۰,۱۴۵	۱۵۰,۱۹۷	-	-	۲۷,۸۳۶	۹,۴۵۳,۶۳۴	۱۵۰,۱۹۷	۳۹,۳۹۰,۱۴۵	۱,۲۹۸
کاشی پارس	۵,۷۳۱,۶۵۰	۱۰,۴۹۷	-	-	۱۳,۸۵۳	۱۵,۵۲۰,۴۰۲	۱۰,۴۹۷	۵,۷۳۱,۶۵۰	۵,۶۵۶
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۳,۵۳۰,۰۰۰	۴۱,۰۵۹	-	-	۱۷,۸۶۲	۱۰,۵۲۰,۰۰۰	۴۱,۰۵۹	۳,۵۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۷,۰۳۲,۸۲۳	۷,۰۳۲,۸۲۳	-	-	۱۵,۴۰۱	۳,۵۳۰,۰۰۰	۷,۰۳۲,۸۲۳	۷,۰۳۲,۸۲۳	۲,۵۰۵
مارگارین	۹,۸۷۴,۱۱۳	۱۰,۸۴۱	-	-	-	-	۱۰,۸۴۱	۹,۸۷۴,۱۱۳	۲,۱۶۴
صنعتی بهشهر	۱۵,۷۸۶,۴۸۸	۱۱۶,۹۸۳	-	-	۵۶,۱۴۴	۷,۴۱۸,۴۳۶	۱۱۶,۹۸۳	۱۵,۷۸۶,۴۸۸	۶,۶۰۹
مدیریت پروژه های نیروگاهی (مینا)	-	-	-	-	۲۸,۶۲۴	۸,۳۴۴,۵۳۹	-	-	۹۸۸
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	-	-	-	۷۴,۰۵۳	۷۴,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۱
اوراق مشارکت داروسازی سینا	۵۰,۱۹۴,۵۵۰	۱۲۶,۰۱۶	-	-	۶۵۸	۵۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۱۶	۵۰,۱۹۴,۵۵۰	۱,۲۸۷
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	۱۵۰,۱۸۴	۱۵۰,۱۴۰	-	-	۱,۰۰۰
اوراق مشارکت مینا	-	-	-	-	۱۵۰,۰۷۳	۱۵۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۱
اوراق اجاره قاندیسیر	۱,۵۰۰	۳	-	-	-	-	۳	۱,۵۰۰	۱,۴۱۷
س. گروه صنایع بهشهر ایران	۳۰۰	۲	-	-	-	-	۲	۳۰۰	۲,۳۸۹
کاشی اصفهان	۲۶۹,۷۳۴	۶,۹۴۹	-	-	۲۳۱	۶,۳۰۰	۶,۹۴۹	۲۶۹,۷۳۴	-
سیمان بهبهان	۳,۳۱۰,۶۵۱	۶,۵۹۸	-	-	۲,۴۵۹	۱,۶۳۵,۹۷۲	۶,۵۹۸	۳,۳۱۰,۶۵۱	-
سرمایه گذاری شاهد	۳۴۹,۷۴۶	۹,۳۰۶	-	-	-	-	۹,۳۰۶	۳۴۹,۷۴۶	-
ارتباطات سیار	-	-	-	-	۴,۱۶۷	۴۸۲,۷۸۳	-	-	-
گروه صنعتی پاکشو	۳,۹۵۰,۰۰۰	۶۱,۹۰۳	-	-	-	-	۶۱,۹۰۳	۳,۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۶۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۵۱	-	-	-	-	۷۰,۰۵۱	۷۰,۰۰۰	-
اوراق مشارکت سایبا	۵۰,۱۹۴,۵۵۰	۱۲۶,۰۱۶	-	-	۴۰,۳۲۴	۵۲,۰۱۹,۵۵۲	۱۲۶,۰۱۶	۵۰,۱۹۴,۵۵۰	۱,۲۸۷
لیزینگ صنعت و معدن	۲۹,۹۰۲,۲۷۴	۲۳,۲۹۳	-	-	۱۵۵,۴۴۷	۶۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۹۳	۲۹,۹۰۲,۲۷۴	۱,۸۸۴
بانک ملت	۳۹,۴۹۶,۱۸۶	۵۳,۸۸۹	-	-	-	-	۵۳,۸۸۹	۳۹,۴۹۶,۱۸۶	-
زامیاد	۱۰,۵۳۹,۰۵۸	۳۵,۱۸۸	-	-	-	-	۳۵,۱۸۸	۱۰,۵۳۹,۰۵۸	۱,۴۲۳
داده پرداز ایران	-	-	-	-	۱۷,۰۰۹۶	۱۷,۰۰۰	-	-	-
اراق مشارکت رایتل	۷,۲۱۳,۶۷۱	۲۱,۳۹۹	-	-	۵,۷۱۲	۱,۶۱۹,۷۱۳	۲۱,۳۹۹	۷,۲۱۳,۶۷۱	۱,۶۲۱
سرمایه گذاری توسعه ملی	۴,۹۴۵,۵۳۴	۲۳,۰۹۸	-	-	۸,۵۲۴	۲,۴۷۳,۷۶۷	۲۳,۰۹۸	۴,۹۴۵,۵۳۴	۱,۸۰۸
سرمایه گذاری امید	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۱۵	-	-	-	-	۲۱,۰۱۵	۲۱,۰۰۰	-
اوراق مشارکت امجد	-	-	-	-	۵۴۴,۵۳۲	-	-	-	-
سایر (۱-۶)	-	۱۴۳,۲۴۶	-	-	-	-	۱۴۳,۲۴۶	-	-
	۳,۸۹۳,۹۶۷	۳,۲۴۹,۲۳۲		(۱,۸۱۱,۰۹۱)	۱,۸۶۱,۷۲۲	۳,۱۹۸,۶۰۱			

۶-۱-۱ سایر سرمایه گذاریهای کوتاه مدت مربوط به سرمایه گذاری شرکت نوآوران مدیریت سبا (شرکت فرعی) در سهام شرکتهای بورسی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مبالغ به میلیون ریال

۶-۲- سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت اصلی در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح ذیل است:

نام شرکت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		کاهش طی سال		افزایش طی سال		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		ارزش بازار هر سهم
	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	
معدنی و صنعتی چادرملو	۳۰۰.۱۰۵۵۹۱	۳۷۲.۹۶۰	-	-	۱۲۷.۵۴۵	۱۲۷.۵۴۵	۱۲۷.۵۴۵	۱۲۷.۵۴۵	۲.۵۵۴
بانک اقتصاد نوین	۳۲۵.۵۵۷.۵۲۷	۳۹۴.۸۶۴	(۳.۴۲۹)	(۲۶۴۱.۸۰۹)	۶۰.۲۵۵	۲۵.۰۳۷.۳۱۰	۲۵.۰۳۷.۳۱۰	۲۵.۰۳۷.۳۱۰	۱.۸۹۶
ایران خودرو	۳۴۳.۰۶۳۰.۲۶	۳۴۵.۵۰۳	-	-	-	-	-	-	۲.۱۰۹
بانک پارسیان	۱۵۷.۴۶۲.۶۵۷	۲۸۰.۱۷۰	۱۸۲.۷۰۵.۱۸۷	(۱۰.۳۰۹)	(۶.۲۵۰.۰۰۰)	۳۱.۴۹۳	۳۱.۴۹۳	۳۱.۴۹۳	۱.۷۶۶
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳.۹۷۳.۳۸۱	۵۸.۶۳۷	۱۹.۴۰۷.۴۷۳	-	-	۴.۸۵۲	۵.۴۳۴.۰۹۲	۵.۴۳۴.۰۹۲	۱.۰۸۹
سیمان فارس و خوزستان	۷.۶۲۲.۳۸۴	۳۹.۴۸۳	۷.۶۲۲.۳۸۴	-	-	-	-	-	۱.۲۴۸
تراکتور سازی ایران	۶.۸۵۷.۱۴۲	۱۵.۳۴۹	۲۱.۸۷۸.۳۸۹	(۷.۲۷۰)	(۳.۳۳۹.۵۸۵)	۳۰.۷۷۰	۱۸.۳۶۰.۸۳۲	۱۸.۳۶۰.۸۳۲	۱.۸۶۲
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵.۸۸۵.۰۰۰	۳۸.۲۶۶	۵.۸۸۵.۰۰۰	-	-	-	-	-	۴.۲۹۶
مخابرات ایران	۶.۷۵۰.۰۰۰	۲۱.۱۰۱	۱۱.۹۱۱.۳۰۸	-	-	۱۵.۹۷۴	۵.۱۶۱.۳۰۸	۵.۱۶۱.۳۰۸	۲.۱۹۹
کابلهای مخابراتی شهید فندی	۶.۹۱۷.۴۹۳	۲۴.۷۷۹	۱۵.۸۰۹.۵۳۳	(۴۵۷)	(۲۰۰.۰۰۰)	۱۰.۱۶۴	۹.۰۹۲.۰۴۰	۹.۰۹۲.۰۴۰	۱.۴۹۲
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	۲۴.۳۲۰.۰۰۰	-	-	۳۲.۴۶۳	۲۴.۳۲۰.۰۰۰	۲۴.۳۲۰.۰۰۰	۱.۳۱۸
کاشی و سرامیک الوند	۱۸.۱۰۹.۴۰۰	۳۱.۶۳۴	۱۸.۱۰۹.۴۰۰	-	-	-	-	-	۱.۸۱۱
سرمایه گذاری غدیر	۳.۴۱۶.۹۲۱	۲۶.۴۰۸	۶.۸۳۳.۸۴۲	-	-	۲.۱۵۳	۳.۴۱۶.۹۲۱	۳.۴۱۶.۹۲۱	۲.۰۷۳
سرمایه گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تامین	۵.۰۰۰.۰۰۰	۲۶.۱۸۸	۷.۵۰۰.۰۰۰	-	-	-	۲.۵۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰	۲.۰۸۳
ملی صنایع مس	۸.۰۶۰.۳۶۸	۲۳.۸۸۸	۹.۹۹۴.۸۵۶	-	-	۱.۹۳۵	۱.۹۳۴.۴۸۸	۱.۹۳۴.۴۸۸	۱.۲۹۸
کاشی پارس	۵.۷۳۱.۶۵۰	۱۰.۴۹۷	۴.۸۱۲.۹۲۶	(۴.۴۸۰)	(۲.۴۴۶.۱۲۶)	۱۳.۸۵۳	۱.۵۲۷.۴۰۲	۱.۵۲۷.۴۰۲	۵.۶۵۶
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	-	-	۱۰.۵۲۰.۰۰۰	-	-	۱۷.۸۶۲	۱۰.۵۲۰.۰۰۰	۱۰.۵۲۰.۰۰۰	۱.۰۹۲
کسترش نفت و گاز پارسیان	۱.۳۰۰.۰۰۰	۱۵.۰۸۸	۷.۰۳۲.۸۲۳	-	-	-	-	-	۲.۵۰۵
مارگارین	۷.۰۳۲.۸۲۳	۱۵.۰۳۷	۱۵.۰۳۷	-	-	-	-	-	۳.۱۶۴
صنعتی بهشهر	۹.۸۷۴.۱۱۳	۱۰.۸۴۱	۹.۸۷۴.۱۱۳	-	-	-	-	-	۶.۶۰۹
مدیریت پروژه های نیروگاهی (مینا)	۳.۷۸۶.۴۸۸	۲۶.۰۵۷	۱.۰۰۶.۱۷۳	(۶۴.۴۲۹)	(۸.۸۱۶.۷۷۲)	۴۵.۸۶۱	۶.۰۳۶.۴۵۷	۶.۰۳۶.۴۵۷	۷.۲۹۹
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	-	۴۰.۰۶۹۴۲	(۲۲.۵۹۷)	(۴.۳۳۷.۵۹۷)	۲۸.۶۲۴	۸.۳۴۴.۵۳۹	۸.۳۴۴.۵۳۹	۹۸۸
لیژینگ صنعت و معدن	-	-	۵۰۰.۰۰۰	-	-	۶۵۸	۵۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۱.۲۸۷
س. گروه صنایع بهشهر ایران	۱.۵۰۰	۳	۲.۰۰۰	-	-	۱	۵۰۰	۵۰۰	۱.۴۱۷
کاشی اصفهان	۳۰۰	۲	۳۰۰	-	-	-	-	-	۳.۳۸۹
سیمان بهبهان	۲۶۹.۷۳۴	۶.۹۴۹	-	(۷.۱۸۰)	(۲۷۶.۰۳۴)	۳۳۱	۶.۳۰۰	۶.۹۴۹	-
سرمایه گذاری شاهد	۳.۳۱۰.۶۵۱	۶.۵۹۸	-	(۹.۰۵۷)	(۴.۹۴۶.۶۳۳)	۲.۴۵۹	۱.۶۳۵.۹۷۲	۱.۶۳۵.۹۷۲	-
ارتباطات سیار	۳۴۹.۷۴۶	۹.۳۰۶	-	(۹.۳۰۶)	(۳۴۹.۷۴۶)	-	-	-	-
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	(۴.۱۶۷)	(۴۸۲.۷۸۳)	۴.۱۶۷	۴۸۲.۷۸۳	۴۸۲.۷۸۳	-
سایر	-	۶.۲۶۹	-	(۵.۲۰۲)	-	۶.۶۶۸	-	۶.۲۶۹	-
	۳.۱۹۶.۸۵۸		۲.۰۹۸.۲۸۲		(۱۴۷.۸۸۳)		۴۴۰.۲۸۸		
								۱.۸۰۵.۸۷۷	

۶-۲-۱- به موجب مبایعه نامه مورخ ۸۹/۱۰/۱۷ تعداد ۲۴/۵ میلیون سهم از سهم شرکت ایران خودرو (تعداد ۲۳۰ میلیون سهم متعلق به این شرکت و مابقی متعلق به صندوق بازنشستگی کشوری) به مبلغ ۳.۵۵۲ میلیارد ریال (هرسهم ۵.۶۸۸) ریال بصورت نقد و اقساط به شرکت سرمایه گذاری رنا واگذار گردیده است لذا تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبایعه نامه مزبور اقاله و حسابهای مربوط از این بابت اصلاح گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

سادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶-۳- سپرده های کوتاه مدت شرکت اصلی نزد بانکها به قرار زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	بانک مسکن
۰	۵۸۸,۷۵۰	بانک دی
۷۱۶,۸۵۷	۵۲۳,۹۴۲	توسعه تعاون
۰	۱۰۰,۸۹۵	بانک تجارت
۳۶۳,۳۱۲	۸۹,۶۶۸	آینده
۶۴,۶۶۰	۰	پارسیان
۱۵۰,۷۴۱	۰	موسسه مالی اعتباری مهر
۱۴۷,۹۳۶	۰	شهر
۲,۰۴۳,۵۰۶	۲,۶۰۳,۲۵۵	

باتوجه به روند خرید سهام در بازار بورس اوراق بهادار تهران و نیاز آنی به منابع مورد نیاز و همچنین استفاده بهینه از این وجوه نقدینگی شرکت در سپرده های کوتاه مدت بانکی متمرکز و حسب مورد جهت خرید سهام و تامین منابع مالی پروژه های در دست اجرا مورد استفاده قرار می گیرد. لازم به ذکر است سود سپرده های مزبور شناسایی و در یادداشت شماره ۳۹ همراه صورتهای مالی منعکس گردیده است.

۶-۴- شرکت در سنوات قبل به همراه شرکت ایران سازه (متعلق به سازمان تامین اجتماعی) به صورت مشارکت اقدام به ساخت برج مسکونی واقع در فرماتیه تهران (برج زینق) نموده است. کل زیربنای برج ۱۸۹۵۰ متر مربع و زیربنای مفید آن ۱۲۲۵۶ متر مربع میباشد.

سهم شرکت در این مشارکت ۳۷۱۰ متر مربع (مجموعاً ۱۷ واحد و ۳۰ درصد کل پروژه) در مترهای متفاوت می باشد که تاکنون ۱۶ واحد آن به فروش رسیده است.

۶-۵- مانده حساب مذکور بابت پیش پرداخت افزایش سرمایه به شرکتهای ملی صنایع مس به مبلغ ۱,۹۳۴ میلیون ریال، بانک پارسیان ۳۱,۴۹۲ میلیون ریال، نفت و گاز پارسیان ۱,۳۰۰ میلیون ریال و مابقی مربوط به شرکت نواوران مدیریت سبا می باشد.

۶-۶- مانده حساب مذکور بابت مشارکت شرکت بازرگانی پارس سبا هنگ هتک با شرکتهای سیمان غرب و M&E general trading جهت صادرات سیمان و پروژه های مخابراتی می باشد.

۷- حساب ها و استناد دریافتی تجاری:

شرکت اصلی		گروه		بدهدنت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹,۶۳۶,۴۶۲	۱۱,۷۳۷,۲۲۵	۹,۴۴۱,۷۸۷	۱۱,۷۰۹,۱۱۴	۷-۲	سود سهام دریافتی از شرکتهای
۰	۰	۲,۶۸۳,۵۴۱	۲,۷۲۰,۲۲۳	۷-۳	حسابهای دریافتی از سایر اشخاص
۴۴,۰۰۰	۰	۰	۰		اسناد دریافتی تجاری از شرکتهای گروه
۹۴,۸۱۷	۹۳۱,۳۴۵	۵۱۰,۷۹۹	۱,۰۶۱,۱۸۶	۷-۱	اسناد دریافتی تجاری از سایر اشخاص
۹,۷۷۵,۲۷۹	۱۲,۶۶۸,۵۷۰	۱۲,۶۳۶,۱۲۷	۱۵,۴۹۰,۵۲۳		

۷-۱- مانده اسناد دریافتی تجاری از سایر اشخاص بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بدهدنت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۱۹,۰۳۶	۱۲۷,۰۴۲		اسناد دریافتی برگشت شده مربوط به گسترش تجارت پارس سبا (ضمی کیش سایر)
۰	۲,۷۹۹		اسناد دریافتی شرکت تولیدی تهران
۰	۸۳۳,۲۰۸	۷-۱-۲	اسناد دریافتی بابت سود سهام شرکت پتروشیمی جم
۸۰,۸۲۹	۸۰,۸۲۹	۷-۱-۱	چکهای دریافت شده از شرکت فاتح گستران پیشرو سیلان بابت فروش سهام شرکت کلتی اسمهان
۲۷,۴۲۰	۲۷,۴۲۰		اسناد دریافتی بابت سود سهام شرکت ایران یاسا تایر
۴۰,۳۴۰	۱۳,۴۴۴		چکهای دریافت شده از شرکت فضای بهشت برین بابت فروش سهام سرمایهک البرز
۲,۰۰۰	۲,۴۰۰		اسناد دریافتی از شرکت پشم شیشه
۲,۵۷۴	۱,۱۹۲		سایر
			کسر می شود:
(۲۵,۷۳۱)	۰		حصه بلندمدت چکهای دریافتی
(۳۵,۶۶۹)	(۲۷,۱۴۸)		درآمد انتقالی به سنوات آتی
۵۱۰,۷۹۹	۱,۰۶۱,۱۸۶		

۷-۱-۱- مانده اسناد دریافتی از شرکت فاتح گستران پیشرو سیلان بابت ۷ فقره چک دریافتی از شرکت مذکور بابت فروش تعداد ۲۸,۶۴۹,۷۴۱ سهم شرکت کاشی اصفهان در سال مالی منتهی به ۹۱/۰۶/۳۱ می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تعداد ۶ فقره از چکهای سررسید شده جمعا به مبلغ ۶۹,۲۸۲ میلیون ریال به دلیل عدم موجودی به حیطة وصول درنایمده است که در این راستا اقدامات حقوقی لازم انجام و مراتب از طریق مراجع قضایی در حال پیگیری می باشد.

۷-۱-۲- مانده اسناد دریافتی از شرکت پتروشیمی جم بابت بخشی از مطالبات سود سهام از شرکت مذکور می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به حیطة وصول درآمده است.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۲- مانده سود سهام دریافتی از شرکتها شامل اقلام زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۳۱,۲۳۹	۳,۳۵۸,۱۷۷	۲,۳۳۱,۲۳۹	۳,۳۶۵,۳۱۸	پتروشیمی جم
۹۵۹,۶۴۵	۱,۵۸۸,۷۶۴	۹۵۹,۶۴۵	۱,۵۸۹,۶۰۸	نفت ایرانول
۵۳۶,۵۶۰	۱,۱۹۷,۶۷۳	۵۳۶,۵۶۰	۱,۱۹۷,۶۷۳	نفت پاسارگاد
۱,۲۴۵,۷۹۹	۶۹۷,۲۷۷	۱,۲۴۵,۷۹۹	۶۹۷,۲۷۷	پتروشیمی فن آوران
۲۸۳,۷۶۷	۶۳۶,۰۶۳	۲۸۳,۷۶۷	۶۳۶,۰۶۳	سنگ آهن گل گهر
۴۲۷,۱۷۵	۵۴۳,۵۳۹	۴۲۷,۱۷۵	۵۴۳,۵۳۹	توسعه صنایع بهشهر
۳۳۱,۴۵۳	۵۰۹,۴۸۳	۳۳۱,۴۵۳	۵۰۹,۴۸۳	پتروشیمی خارگ
۳۱۵,۱۱۱	۴۲۱,۹۷۳	۳۱۵,۱۱۱	۴۲۱,۹۷۳	چادرملو
۴۰۱,۸۹۰	۴۵۹,۹۴۰	۴۰۱,۸۹۰	۴۵۹,۹۴۰	پتروشیمی برزویه
۳۵۳,۹۷۴	۴۱۸,۶۹۲	۳۵۳,۹۷۴	۴۱۸,۶۹۲	پتروشیمی امیرکبیر
۳۲۴,۹۳۷	۳۲۴,۹۳۷	۳۲۴,۹۳۷	۳۲۴,۹۳۷	لوله سازی اهواز
۸۲۷,۳۴۰	۳۲۰,۸۶۰	۸۲۷,۳۴۰	۳۲۰,۸۶۰	پالایش نفت اصفهان
۱۶۷,۱۶۷	۲۱۵,۰۰۵	۱۶۷,۱۶۷	۲۱۵,۰۰۵	سیمان ساوه
۲۸۰,۰۰۰	.	.	.	گسترش تجارت پارس سبا
.	۱۴۱,۶۳۷	.	۱۴۱,۶۳۷	پتروشیمی باختر
۹۶,۹۳۴	۱۲۶,۳۳۴	۹۶,۹۳۴	۱۲۶,۳۳۴	صنایع شیر ایران
۱۲۵,۸۹۶	۱۲۵,۸۹۶	۱۲۵,۸۹۶	۱۲۵,۸۹۶	ایران خودرو
۱۲۱,۱۲۶	۹۰,۸۱۴	۱۲۱,۱۲۶	۹۱,۱۸۳	ایران یاسا تایر و رابر
۷۴,۱۶۵	۷۳,۱۶۵	۷۴,۱۶۵	۷۳,۱۶۵	سرمایه گذاری رنا
۱۲,۸۷۰	۶۲,۵۵۰	۱۲,۸۷۰	۶۲,۵۵۰	خدمات مدیریت و تحقیقات سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱۰۷,۳۳۴	۵۳,۵۸۵	۱۱۲,۹۹۹	۵۳,۵۸۵	بانک اقتصاد نوین
۳۳,۷۵۸	۴۹,۱۰۳	۳۳,۷۵۸	۴۹,۱۰۳	سیمان اردستان
۳۳	۴۰,۸۱۸	۳۳	۴۰,۸۱۸	بیمه ملت
۷۰,۰۴۱	۳۶,۹۶۸	۷۲,۹۴۱	۳۸,۶۵۰	نفت سپاهان
.	۳۲,۰۳۸	.	۳۲,۰۳۸	پتروشیمی آبادان
۲۱,۳۱۱	۲۱,۰۷۶	۲۱,۳۱۱	۲۱,۰۷۶	پشم شیشه ایران
۱۶,۶۰۷	۱۶,۶۰۷	۱۶,۶۰۷	۱۶,۶۰۷	کاشی اصفهان
۲,۰۵۷	۱۲,۳۹۲	۷,۱۶۶	۱۲,۳۹۲	تراکتورسازی ایران
۶,۵۷۰	۱۱,۸۴۶	۶,۵۷۰	۱۱,۸۴۶	کاشی پارس
.	۱۰,۹۶۲	.	۱۰,۹۶۲	بانک پارسیان
۱۶,۰۰۰	۷۲,۵۱۸	.	.	صبا آرمه
۴,۳۷۱	۸,۷۳۳	۴,۳۷۱	۸,۷۳۳	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۶۲۲	۸,۵۵۵	۳,۶۲۲	۸,۵۵۵	کاشی و سرامیک الوند
.	۷,۱۵۹	.	۷,۱۵۹	صنعتی بهشهر
۲,۸۰۰	۵,۸۰۰	۲,۸۰۰	۵,۸۰۰	فن آوا
.	۴,۷۶۵	.	۴,۷۶۵	مخابرات ایران
۴,۴۱۴	۴,۷۰۸	۴,۴۱۴	۷,۱۶۶	دارویی تامین
.	۳,۴۱۷	۴,۱۵۸	۷,۵۱۷	سرمایه گذاری غدیر
۳,۳۳۵	۳,۳۳۵	۳,۳۳۵	۳,۳۳۵	صنعتی دریایی ایران
.	۳,۰۰۰	.	۳,۰۰۰	نفت، گاز و پتروشیمی تامین
۲,۴۳۹	۲,۴۳۹	۲,۴۳۹	۲,۴۳۹	سیمان فارس خوزستان
۱,۸۷۲	۱,۸۷۲	۱,۸۷۲	۱,۸۷۲	آباداناسرام
۹۹۷	۵۳۵	۳,۴۵۳	۳,۵۳۴	مینا
۵۵	۱۸	۵۵	۱۸	آرمون بورس
۳,۲۴۴	۸۰۰	۱۵,۸۱۶	۳,۹۰۸	ملی صنایع مس
۲,۲۳۶	.	۲,۲۳۶	.	نفت و گاز پارسیان
.	۱,۰۰۰	.	۱,۰۰۰	پالایش گاز خارک
۴,۰۸۴	.	۴,۰۸۴	.	آلومینیوم پارس
۴,۰۵۰	.	۴,۰۵۰	.	ارتباطات سیار
۲,۴۰۸	.	۲,۴۰۸	.	سیمان بهبهان
.	.	۳۳,۸۴۰	۹,۴۰۰	پالایش نفت بندرعباس
.	.	۷,۲۰۰	.	لیزینگ صنعت و معدن
.	.	۳,۲۱۵	۳,۹۸۴	سرمایه گذاری امید
.	.	۹,۸۶۸	.	بانک ملت
.	۳,۲۶۴	.	.	بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری
.	۲۲۰	.	.	نوآوران مدیریت سبا
۵,۶۷۶	۶,۹۱۳	۲۰,۱۱۸	۱۸,۷۱۹	سایر
۹,۶۳۶,۶۶۲	۱۱,۷۳۷,۲۲۵	۹,۴۴۱,۷۸۷	۱۱,۷۰۹,۱۱۴	

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی معادل مبلغ ۲۰۳۴,۹۴۵ میلیون ریال وصول گردیده است و مابقی در جریان وصول می باشد.

۷-۳- حسابهای دریافتی از سایر اشخاص عمدتاً بابت طلب شرکت پارس سبا هنگ کنگ از شرکتهای پیمود به مبلغ ۲,۳۴۳,۹۷۱. شرکت دوو ۱۶,۵۵۲. شرکت گروو ۲۰۱,۳۰۱. چیپسکو ۶۲,۶۰۶ و شرکت M&E General Trading به مبلغ ۵,۴۰۱ میلیون ریال میباشد.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- سایر حساب های دریافتی:

گروه		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
خالص - میلیون ریال	خالص - میلیون ریال	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده - میلیون ریال
۵,۸۱۹	۱۰,۵۴۰	.	۱۰,۵۴۰
۵,۹۸۴	.	.	.
۲۴۱,۵۷۷	۱۴۷,۴۴۸	(۴,۹۶۷)	۱۵۲,۴۱۵
۶۹۷,۹۳۷	۱,۱۳۱,۳۲۷	.	۱,۱۳۱,۳۲۷
۲۵,۰۰۰	۵,۵۰۱	.	۵,۵۰۱
۹۷۶,۳۱۷	۱,۲۹۴,۸۱۶	(۴,۹۶۷)	۱,۲۹۹,۷۸۳

وام کارکنان
طلب از اشخاص وابسته
سایر اشخاص
علی الحسابهای پرداختی به پیمانکاران - ایریتک
سپرده های موقت

شرکت اصلی

شرکت اصلی		شرکت اصلی		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
خالص - میلیون ریال	خالص - میلیون ریال	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده - میلیون ریال	
۵۳,۵۷۸	۵۳,۵۷۸	.	۵۳,۵۷۸	سهم سود صندوق بازنشستگی از سهام تجمعی ایران خودرو
۲,۷۴۶	۳,۷۲۷	.	۳,۷۲۷	وام کارکنان
۵,۹۸۴	۱,۸۹۹	.	۱,۸۹۹	۱۴-۳ شرکتهای وابسته (نفت ایرانول)
۲۷	.	.	.	شرکتهای گروه (تولیدی تهران)
۴۰,۱۱۴	۵۳,۶۳۰	.	۵۳,۶۳۰	سود سپرده بانکی
۱۶,۳۴۵	۱۶,۷۴۲	(۴,۹۶۷)	۲۱,۷۰۹	سایر اشخاص
۱۱۸,۷۹۴	۱۲۹,۵۷۶	(۴,۹۶۷)	۱۳۴,۵۴۳	
(۵۳,۵۷۸)	(۵۳,۵۷۸)	.	(۵۳,۵۷۸)	۱۷ انتقال به حساب صندوق بازنشستگی کشوری
۶۵,۲۱۶	۷۵,۹۹۸	(۴,۹۶۷)	۸۰,۹۶۵	

۹- موجودی املاک آماده برای فروش:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۲۳۰	۴,۲۳۰	۴,۲۳۰	۴,۲۳۰
۲۲,۵۰۰	۲۲,۵۴۶	۱۳,۶۰۰	۱۳,۶۴۶
۹۰۰	.	۴۹۵	.
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۵,۷۷۲	۵,۷۷۲
.	.	۲۵۸,۳۶۹	۱۰۳,۵۳۱
.	.	(۵۸,۵۱۱)	(۲۳,۶۷۱)
۳۲,۶۳۰	۳۲,۷۷۶	۲۲۳,۹۵۵	۱۰۳,۵۰۸

سه قطعه زمین مزروعی در قزوین
یک باب واحد تجاری در بولوار فردوس تهران
یک واحد آپارتمان مسکونی در بندر انزلی
یک واحد آپارتمان مسکونی در خیابان جلفا تهران
آپارتمانهای خریداری شده در امارات متحده عربی توسط شرکت سبا اینترنشنال
ذخیره کاهش ارزش



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- موجودی مواد و کالا:

گروه		گروه			
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	ماتده - میلیون ریال
خالص - میلیون ریال	خالص - میلیون ریال	ذخیره کاهش ارزش و سود نعلق بکلیه - میلیون ریال	خالص - میلیون ریال		
۲۱,۴۳۵	۲۹,۲۷۳	(۹۰۶)	۳۰,۱۷۹	کالای ساخته شده	
۶,۰۸۶	۵,۷۶۹	(۱,۶۲۵)	۷,۳۹۴	کالای در جریان ساخت	
۱۲,۲۶۵	۱۱,۷۹۰	(۱۷۰)	۱۱,۹۶۰	مواد اولیه و بسته بندی	
۷,۱۰۴	۶,۷۴۱	.	۶,۷۴۱	قطعات و لوازم یدکی	
۴۵	۴۵	.	۴۵	موجودی کالای امانی نزد دیگران	
۳,۱۰۲	۸,۹۰۰	.	۸,۹۰۰	سایر موجودیها	
۴۱۲,۴۵۵	۴۶۲,۴۳۷	(۵۰,۸۳۱)	۵۱۳,۲۶۸	۱۰-۱ پروژه های مسکونی در جریان ساخت	
۴۶۲,۴۹۲	۵۲۴,۹۵۵	(۵۳,۵۳۲)	۵۷۸,۴۸۷		

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۷,۰۰۹	۱۰۵,۲۵۶		۱۰-۱-۱
۲۹۵,۰۳۲	۳۵۷,۱۷۸		
۴۱۴	۳		
۴۱۲,۴۵۵	۴۶۲,۴۳۷		

۱۰-۱-۱- پروژه های مسکونی در جریان ساخت به شرح ذیل می باشد:
 ۱۱۵ واحد آپارتمان پیش خرید شده به متراژ ۱۱۵۱۸ مترمربع در پروژه معالی آباد شیراز توسط صباآر مه
 ۵ پروژه ساختمانی در حال ساخت در تهران و شمال توسط صباآر مه
 مواد و مصالح ساختمانی پروژه شمال توسط صبا آر مه

۱۰-۱-۱- مبلغ ۱۰۴,۷۵۱ میلیون ریال از پروژه های ساختمانی مذکور مربوط به زمین و مابقی بابت ساختمان پروژه های در حال ساخت می باشد.

۱۰-۲- کلیه موجودیها تحت پوشش بیمه ای می باشند

۱۱- سفارشات و پیش پرداخت ها:

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳,۱۷۵	۱۳,۱۷۵	۱۳,۱۷۵	۱۳,۱۷۵	۱۱-۱	بیش پرداخت وزارت دارائی (مالیات سود سهام)
۳,۸۳۴	۱,۳۸۵	۳۰۷,۶۳۶	۲۶۶,۸۸۳	۱۱-۲	سایر پیش پرداختها
۱۷,۰۰۹	۱۴,۵۶۰	۳۲۰,۸۱۱	۲۸۰,۰۵۸		



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱- وضعیت مالیاتی شرکت اصلی بشرح ذیل می باشد:

مالیات شرکت تا پایان سال ۱۳۸۴ با استثناء سالهای ۱۳۷۳ و ۱۳۷۹ قطعی و تسویه گردیده است.

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی	سود(زیان) ابرازی		درآمد مشمول طبق برگ تشخیص		درآمد مشمول طبق برگ قطعی		ماليات			پرداخت شده		مبالغ به میلیون ریال
	سود(زیان) ابرازی	طبق برگ تشخیص	طبق برگ تشخیص	طبق برگ قطعی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	ذخیره منظور شده	توسط شرکت	توسط شرکت های سرمایه پذیر	جمع پرداخت ها	
۱۳۷۳	۴۷۳	۸۵۳	۸۵۳	۴۰,۷۰۷	۱۲	۵۱۲	۱۲	۱۲	۶۳	۶۳	۶۳	۵۱
۱۳۷۸	۶۷,۳۰۶	۴۴,۳۷۲	۴۴,۳۷۲	۴۰,۷۰۷	۱۹,۴۷۳	۲۷,۴۵۳	۲۳,۹۶۴	۲۳,۹۶۴	۲۵,۷۹۴	۲۵,۷۹۴	۲۵,۷۹۴	۱,۸۳۰
۱۳۷۹	۱۷۵,۵۷۲	۱۳۱,۶۳۴	۱۳۱,۶۳۴	۴۰,۷۰۷	۵۸,۶۳۷	۷۷,۴۸۰	۵۸,۳۴۶	۵۸,۳۴۶	۶۶,۰۳۵	۶۶,۰۳۵	۶۶,۰۳۵	۷,۶۸۹
۱۳۸۰	۲۹۴,۱۷۰	۱۴۵,۶۶۳	۱۴۵,۶۶۳	۴۰,۷۰۰	۵۸,۵۶۸	۷۸,۹۶۷	۷۵,۸۳۷	۷۵,۸۳۷	۷۹,۰۵۰	۷۹,۰۵۰	۷۹,۰۵۰	۳,۲۱۳
۱۳۸۱	۲۶۶,۱۹۸	۲,۹۸۸	۲,۹۸۸	۲,۹۸۸	۲,۹۸۸	۷۴۷	۶۷۲	۶۷۲	۱,۱۳۴	۱,۱۳۴	۱,۱۳۴	۴۶۲
۱۳۸۵	۱,۶۴۹,۹۲۹	۵۸	۵۸	۰	۰	۱۵	۰	۰	۰	۰	۱۵	۰
۱۳۸۶	۱,۴۴۸,۱۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۸۷	۱,۶۳۱,۹۱۰	۲۸۱	۲۸۱	۰	۰	۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰)
۱۳۸۸	۱,۷۲۴,۶۳۸	۱۲۵	۱۲۵	۰	۰	۱,۳۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۸۹	۲,۲۲۷,۳۹۸	۵۳,۳۶۶	۵۳,۳۶۶	۰	۰	۱۳,۸۸۷	۰	۰	۸۰	۸۰	۸۰	۰
۱۳۹۰	۲,۳۸۸,۵۳۰	۱۲,۲۰۸	۱۲,۲۰۸	۰	۰	۳,۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۱	۲,۹۷۶,۱۳۷	۱۲,۴۳۹	۱۲,۴۳۹	۰	۰	۳,۳۶۷	۰	۲,۶۵۹	۲,۶۵۹	۲,۶۵۹	۲,۶۵۹	۰
۱۳۹۲	۹,۴۹۰,۸۰۰	۱۹,۷۴۲	۱۹,۷۴۲	۰	۰	۷,۴۹۲	۰	۸۷۵	۸۷۵	۸۷۵	۸۷۵	۰
۱۳۹۳	۱۲,۲۷۳,۹۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۴	۱۰,۵۴۱,۹۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
									۱۷۵,۷۰۵	۱۷۲,۰۱۳	۳,۶۹۲	۱۳,۱۷۵

پیش پرداخت مالیاتی جهت عملکرد سالهای ۱۳۷۸، ۱۳۸۰ و ۱۳۸۱ عمدتاً بابت مالیات مکسوره در منبع توسط شرکتهای سرمایه پذیر در سنوات مذکور می باشد که تاکنون مورد تایید حوزه مالیاتی قرار نگرفته و پیگیری لازم نسبت به تعیین وضعیت آنها در جریان است.

عملکرد سالهای ۱۳۷۳ و ۱۳۷۹ - برگ تشخیص توسط حوزه مالیاتی صادر، لیکن مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و موضوع به هیئت حل اختلاف ارجاع و تاکنون نتیجه آن مشخص نگردیده است. عملکرد سالهای ۱۳۸۵ و ۱۳۸۶ - برگ تشخیص مالیاتی صادر لیکن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی برگ قطعی مالیاتی صادر نگردیده است.

عملکرد سالهای ۱۳۸۷ - برگ تشخیص مالیاتی صادر و مورد اعتراض شرکت واقع گردیده، لیکن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه آن مشخص نگردیده است.

عملکرد سال ۱۳۸۹ - رای هیئت حل اختلاف بدوی اخذ گردیده و مورد اعتراض قرار گرفته است لیکن تاکنون نتیجه آن مشخص نگردیده است.

عملکرد سال ۱۳۹۲ و ۱۳۹۱ و ۱۳۹۳ - باتوجه به تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم کلیه درآمدهای سود سهام به صورت خالص ثبت شده است و مشمول مالیات دیگری نمی شود.

۱۱-۲- مبلغ ۸۵,۶۹۳ میلیون ریال از سایر پیش پرداختها مربوط به شرکت صبا آرمه بابت پروژه زیتون و شهرداری ثامن مشهد و مابقی عمدتاً (مبلغ ۱۷۰,۳۶۲ میلیون ریال) مربوط به شرکت گسترش تجارت پارس سبب بابت پیش پرداخت اجاره کشتی از شرکت چکت می باشد.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

بازرسی حساب های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- دارائیهای ثابت مشهود:

۱۲-۱- بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارائی های ثابت گروه به شرح زیر می باشد:

مبلغ دفتری-میلیون ریال		استهلاك انباشته -میلیون ریال				بهای تمام شده -میلیون ریال					شرح اقلام
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	استهلاك انباشته دارائیهای کاهش یافته	استهلاك طی سال	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نقل وانتقالات	فروش طی سال	افزایش طی سال	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۲۶۲,۵۱۵	۵۸۴,۶۵۵	۰			۰	۵۸۴,۶۵۵			۳۲۲,۱۴۰	۲۶۲,۵۱۵		زمین
۲۷,۶۸۰	۲۵,۴۸۳	۲۶,۱۳۳		۱,۱۷۰	۲۴,۹۶۳	۵۱,۶۱۶		(۱,۰۲۷)		۵۲,۶۴۳	ساختمان
۲,۴۹۰	۲,۱۹۱	۵,۰۶۰		۴۴۶	۴,۶۱۴	۷,۲۵۱			۱۴۷	۷,۱۰۴	تاسیسات
۱۰,۲۴۲	۸,۵۴۶	۲۴,۲۶۳		۱,۶۹۶	۲۲,۵۶۷	۳۲,۸۰۹				۳۲,۸۰۹	ماشین آلات و تجهیزات
۱۲,۴۶۷	۲۰,۲۹۶	۱۰,۳۵۷	(۸۶)	۱,۰۸۱	۹,۳۶۲	۳۰,۶۵۳		(۲۳۰)	۹,۰۵۴	۲۱,۸۲۹	اثاثیه و منصوبات
۴۲۶	۱۴۱	۸۲۲		۲۸۸	۵۳۴	۹۶۳			۳	۹۶۰	ابزار آلات
۱۰,۴۲۸	۷,۳۲۰	۹,۲۰۳		۳,۶۷۳	۵,۵۳۰	۱۶,۵۲۳			۵۶۵	۱۵,۹۵۸	وسائط نقلیه
۳۲۶,۲۴۸	۶۴۸,۶۳۲	۷۵,۸۳۸	(۸۶)	۸,۳۵۴	۶۷,۵۷۰	۷۲۴,۴۷۰	۰	(۱,۲۵۷)	۳۳۱,۹۰۹	۳۹۳,۸۱۸	جمع
۱,۹۳۴,۲۳۲	۲,۰۳۸,۶۱۷					۲,۰۳۸,۶۱۷	(۳۷۹,۵۴۶)		۴۸۳,۹۳۱	۱,۹۳۴,۲۳۲	دارائیهای در دست تکمیل
۱,۰۶۶,۹۲۰	۱,۹۴۹,۳۵۱					۱,۹۴۹,۳۵۱	۳۷۹,۵۴۶		۵۰۲,۸۸۵	۱,۰۶۶,۹۲۰	پیش پرداختهای سرمایه ای
۳,۳۲۷,۴۰۰	۴,۶۳۶,۶۰۰	۷۵,۸۳۸	(۸۶)	۸,۳۵۴	۶۷,۵۷۰	۴,۷۱۲,۴۳۸	۰	(۱,۲۵۷)	۱,۳۱۸,۷۲۵	۳,۳۹۴,۹۷۰	قیمت تمام شده دارائیهای

۱۲-۱-۱- مانده دارائیهای در دست تکمیل بابت پروژه صبا فولاد خلیج فارس و ساختمان در حال تکمیل در خیابان شیخ بهایی می باشد.

۱۲-۱-۲- عمده مبلغ مانده پیش پرداختهای سرمایه ای مربوط به پروژه صبا فولاد خلیج فارس و عمدتاً بابت پرداخت ۱۰۵۰ میلیارد ریال به شرکت ایریتک (پیمانکار پروژه) جهت احداث ساختمان، خدمات مهندسی، نصب و سایر موارد پروژه احیا و همچنین به جهت انتقال حساب صورت وضعیتهای پیمانکاران فرعی (طبق الحاقیه شماره ۲ قرارداد فی مابین با شرکت ایریتک) و مبالغ مندرج در الحاقیه مذکور می باشد. لازم به ذکر است پس از پایان قرارداد فی مابین در اردیبهشت ۹۱ طی الحاقیه ای در تاریخ ۹۳/۱۰/۲۱ قرارداد فی مابین تا تاریخ ۹۶/۰۴/۱۰ تمدید و شرکت ایریتک متعهد گردید تا تاریخ ۹۵/۰۳/۱۰ نسبت به گرفتن محصول بریکت گرم و تا تاریخ ۹۵/۰۴/۱۰ به مدت یکماه تا تحویل موقت و با احتساب ۱۲ ماه دوره گارانتی اقدام نماید. بر اساس بند ۳-۲ الحاقیه تنظیمی با شرکت ایریتک مقرر گردید هزینه ها و صورت وضعیتهای کارهای انجام شده توسط پیمانکاران بکار گرفته شده با ارائه مدارک و مستندات مربوطه و کلیه هزینه های انجام شده توسط کارفرما، مرتبط با موضوع قرارداد برای دوره زمانی خاتمه قرارداد تا تاریخ تنظیم الحاقیه که توسط کارفرما پرداخت شده با احتساب ۲ درصد به عنوان حق مدیریت به حساب بدهکار ایریتک منظور گردد در این خصوص صورتجلسه ای فی مابین شرکت ایریتک با شرکت مهندسی برسو (مشاور پروژه) و شرکت صبا فولاد خلیج فارس مبنی بر انتقال کلیه قراردادهای فی مابین شرکت صبا فولاد و پیمانکاران دست دوم به شرکت ایریتک تنظیم گردید که به دلیل مسائل حقوقی مربوطه، برخی از انتقال حسابها و امور قراردادی مربوطه بصورت کامل انجام نشده است.

۱۲-۱-۳- دارائیهای ثابت مشهود گروه در مقابل خطرات احتمالی ناشی از طریق سیل و زلزله و... از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار است.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲-۲- بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائی های ثابت شرکت اصلی به شرح زیر می باشد :

مبلغ دفتری-میلیون ریال		استهلاک انباشته -میلیون ریال				بهای تمام شده یا مبلغ تجدیدارزیابی-میلیون ریال					شرح اقلام
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	استهلاک انباشته دارائیهای فروخته شده	استهلاک طی دوره	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تعدیلات	فروش طی دوره	افزایش طی دوره	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۳۸,۶۰۰	۳۸,۶۰۰	.	.	.	.	۳۸,۶۰۰	.	.	.	۳۸,۶۰۰	زمین
۱۵,۰۷۷	۱۴,۰۰۸	۹,۷۵۵	.	۱,۰۶۹	۸,۶۸۶	۲۳,۷۶۳	.	.	.	۲۳,۷۶۳	ساختمان
۲,۷۳۷	۳,۸۲۸	۲,۸۹۳	.	۵۱۸	۲,۳۷۵	۶,۷۲۱	.	.	۱,۶۰۹	۵,۱۱۲	اثاثیه ومنصوبات
۱,۷۳۷	۱,۵۳۱	۱,۹۲۶	.	۵۸۶	۱,۳۴۰	۳,۴۵۷	.	.	۳۸۰	۳,۰۷۷	وسائط نقلیه
۵۸,۱۵۱	۵۷,۹۶۷	۱۴,۵۷۴	.	۲,۱۷۳	۱۲,۴۰۱	۷۲,۵۴۱	.	.	۱,۹۸۹	۷۰,۵۵۲	جمع
۱۰,۶۶۸	۱۰,۶۶۸					۱۰,۶۶۸		.	.	۱۰,۶۶۸	پیش پرداختهای سرمایه ای
۲۶۰,۸۹۸	۳۷۹,۱۵۵					۳۷۹,۱۵۵			۱۱۸,۲۵۷	۲۶۰,۸۹۸	دارائیهای در دست تکمیل
۳۲۹,۷۱۷	۴۴۷,۷۹۰	۱۴,۵۷۴	.	۲,۱۷۳	۱۲,۴۰۱	۴۴۲,۳۶۴	.	.	۱۲۰,۲۴۶	۳۴۲,۱۱۸	قیمت تمام شده دارائیهای

۱۲-۲-۱- دارائیهای ثابت مشهود شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از طریق سیل و زلزله و... از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار است.

۱۲-۲-۲- افزایش دارائیهای در دست تکمیل بابت عملیات تکمیل ساختمان در حال تکمیل در خیابان شیخ بهایی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)
 با دداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- داراییهای نامشهود:

گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۲	۱۸۲
۱,۲۶۵	۱۲۷۱
۱,۴۹۷	۱,۴۵۳

نرم افزارهای کامپیوتر
سایر

۱۴- سرمایه گذاری بلند مدت:

۱۴-۱- سرمایه گذاری بلندمدت در شرکتهای وابسته:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
گروه		
سهم از خالص کل دارائیا	سرقفلی	سهم از خالص دارائیا
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۳۵۷,۰۸۴	۴۶,۶۳۰	۷,۳۱۰,۴۵۴
۱,۵۶۵,۹۶۱	.	۱,۵۶۵,۹۶۱
۵,۸۲۰,۵۵۲	.	۵,۸۲۰,۵۵۲
(۵,۹۹۱,۰۳۷)	.	(۵,۹۹۱,۰۳۷)
(۲,۳۳۱)	(۲,۳۳۱)	.
۸,۷۵۰,۲۲۸	۴۴,۲۹۹	۸,۷۰۵,۹۳۰

مانده اول سال
 تحصیل شده طی سال
 سهم از سود شرکتهای وابسته طی سال قبل از استهلاك سرقفلی
 سود سهام دریافتی طی سال
 استهلاك سرقفلی

گردش حساب سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته به شرح ذیل می باشد:

مبالغ میلیون ریال

محاسبه به روش ارزش ویژه						درآمد مالکیت	نام شرکت
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ترازین (منتهی) طی سال	استهلاك سرقفلی	سود سهام دریافتی	سهم سود	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	پایان تمام شده ۹۲/۰۶/۳۱	
۴۵,۱۱۵	(۷,۷۸۹)	.	(۱۴,۰۷۸)	۱۲,۹۱۴	۵۴,۰۶۸	۳۶,۸۳۹	پشم شیشه ایران ۱۶,۸۵
۱۴۹,۴۷۹	۱۰۱,۲۴۶	.	(۶۶,۲۳۵)	۲۵,۴۶۳	۸۹,۰۰۵	۱۷۴,۳۴۲	ایران یاسا تایر و رابر ۳۶,۸۸
.	.	.	.	.	.	۲۳,۴۰۰	آلومینیم پارس ۲۰,۰۲
.	(۱,۰۹۶)	.	.	.	۱,۰۹۶	.	آرمون بورس .
۲۴۵,۲۳۹	.	(۱۵۳)	(۱۲۴,۶۳۸)	۱۳۰,۸۸۰	۲۳۹,۱۵۱	۲۷۱,۵۰۷	سیمان ساوه ۲۳,۹۷
۱,۲۲۱,۴۱۴	۶۵,۲۲۳	(۲,۱۷۸)	(۱,۱۲۹,۱۱۹)	۸۶۲,۷۷۶	۱,۴۲۴,۷۱۲	۸۴۷,۸۰۶	نفت ایرانول ۴۰
۳۳۳,۵۱۱	۶,۱۷۱	.	(۱,۱۹۷,۶۷۳)	۸۸۲,۲۳۳	۶۴۲,۷۷۹	۳۳۱,۸۹۶	نفت پاسارگاد ۴۴,۲۶
۶,۱۹۷,۹۰۱	۱,۴۰۲,۲۰۶	.	(۳,۳۶۰,۲۹۵)	۳,۷۸۲,۲۷۹	۴,۳۷۳,۷۱۱	۳,۹۲۵,۷۶۲	پتروشیمی جم ۲۳,۳۵
.	.	.	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰	فولاد اکسین خوزستان ۲۰
۵۵۷,۵۶۸	.	.	(۹۹,۰۰۰)	۱۲۴,۰۰۷	۵۳۲,۵۶۱	۳۹۰,۹۸۱	خدمات مدیریت و سرمایه گذاری ۳۳
.	.	.	.	.	.	۱,۰۲۳,۱۹۳	لوله سازی اهواز ۴۰,۵۰
۸,۷۵۰,۲۲۸	۱,۵۶۵,۹۶۱	(۲,۳۳۱)	(۵,۹۹۱,۰۳۷)	۵,۸۲۰,۵۵۲	۷,۳۵۷,۰۸۴	۷,۵۲۵,۷۲۶	جمع



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۱۴- سایر سرمایه گذاری بلند مدت :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴,۹۹۶,۸۵۸	۲۲,۴۷۹,۴۸۲	۷,۵۳۴,۶۹۹	۱۰,۱۵۷,۵۶۶	۱۴-۱و۲	سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکت ها
.	۷۹۰,۰۰۰	.	۷۹۰,۰۰۰		پیش پرداخت خرید ۱۰٪ سهام فولاد آکسین از شرکت لوله سازی اهواز
۶,۹۰۲,۹۹۹	۲,۵۳۹,۱۲۴	۲,۴۳۷,۹۱۱	۵۵۱,۸۳۲	۱۴-۲	پیش پرداخت افزایش سرمایه
.	۲۴۶,۰۰۰	.	۲۴۶,۰۰۰		سپرده سرمایه گذاری بلندمدت
۲۱,۸۹۹,۸۵۷	۲۶,۰۵۴,۶۰۶	۹,۹۷۲,۶۱۰	۱۱,۷۴۵,۳۹۸		
(۵۹۶,۶۹۹)	(۷۱,۶۰۸)	(۵۹۶,۶۹۹)	(۷۱,۶۰۸)	۱۵-۱	سهام مسدودی
۲۱,۳۰۳,۱۵۸	۲۵,۹۸۲,۹۹۸	۹,۳۷۵,۹۱۱	۱۱,۶۷۳,۷۹۰		



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۱- سرمایه گذاری بلند مدت گروه در سهام شرکت ها:

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		کاهش طی سال		افزایش طی سال		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		نام شرکت
	مبلغ	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	
									شرکتهای بورسی:
۱۶,۳۰	۴۳۴,۲۷۷	۱۵۴,۹۵۰,۴۰۵	(۲۸,۰۹۳)	(۱۰۰,۴۸,۹۵۹)	۵,۰۰۲	۱۹۴,۳۶۳	۴۵۷,۳۶۸	۱۶۴,۸۰۵,۰۰۱	پتروشیمی فن آوران
۸,۹۴	۵۸۸,۹۱۰	۴۵۴,۰۳۹,۴۶۷			۱۲۹,۷۲۵	۱۲۹,۷۲۵,۵۶۲	۴۵۹,۱۸۵	۲۲۴,۳۱۳,۹۰۵	توسعه صنایع بهشهر
۷,۲۸	۲۴۲,۰۴۰	۱۴۵,۵۶۶,۵۳۸			۷۲,۷۸۳	۷۲,۷۸۳,۲۶۹	۱۶۹,۲۵۷	۷۲,۷۸۳,۲۶۹	پتروشیمی خارک
۹,۹۲	۲۲۷,۲۷۱	۲۹۷,۵۹۷,۹۲۰			.	.	۲۲۷,۲۷۱	۲۹۷,۵۹۷,۹۲۰	سرمایه گذاری رنا
۱۲,۷۱	۱۷۳,۲۰۰	۸۰,۰۹۴,۳۵۹	(۵۸۴)	(۲۷۰,۰۰۰)	۵۹,۹۵۴	۵۹,۹۵۴,۳۶۳	۱۱۳,۸۳۰	۲۰,۴۰۹,۹۹۶	پتروشیمی آبادان
۲,۸۰	۱,۰۴۳,۸۸۶	۵۰۴,۵۹۹,۹۹۹			۲۲۴,۲۶۷	۲۲۴,۲۶۶,۶۶۶	۸۱۹,۶۱۹	۲۸۰,۳۳۳,۳۳۳	سنگ آهن گل گهر
۲,۳۵	۴۵۶,۸۸۱	۲۴,۶۴۵,۲۰۷	.	.	۵,۸۵۶	۴۹۳,۱۴۳	۴۵۱,۰۲۵	۲۴,۱۵۲,۰۶۴	نفت سپاهان
۱۶	۳۱۳,۷۳۳	۴۰۷,۸۵۳,۳۳۲	.	.	۷۸,۴۳۳	۱۷۲,۵۵۳,۳۳۲	۲۳۵,۳۰۰	۲۳۵,۳۰۰,۰۰۰	بیمه ملت
۵,۵۳	۱,۶۶۱,۹۲۲	۱,۱۰۶,۴۱۳,۲۷۶	.	.	۱۰,۳۹۸	۵۵۴,۸۵۲,۷۶۳	۱,۶۵۱,۵۲۴	۵۵۱,۵۶۰,۵۱۳	پالایش نفت اصفهان
	<u>۵,۱۴۲,۱۲۰</u>		<u>(۲۸,۶۷۷)</u>		<u>۵۸۶,۴۱۸</u>		<u>۴,۵۸۴,۳۷۹</u>		شرکتهای خارج از بورس:
									پایانه ها و مخازن پتروشیمی
۱۹,۰۰	۶۰,۷۲۷	۴۷	.	.	.	.	۶۰,۷۲۷	۴۷	فن آوا
۵,۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۹	.	.	.	.	۲۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۹	سیمان اردستان
۱۵,۱۳	۷۴,۰۳۱	۶,۱۳۷,۸۲۹	.	.	.	.	۷۴,۰۳۱	۶,۱۳۷,۸۲۹	صنایع شیر ایران
۱۵	۶۱۸,۶۶۸	۲۱۰,۰۰۰	.	.	.	.	۶۱۸,۶۶۸	۲۱۰,۰۰۰	پتروشیمی باختر
۴,۵۵	۳۴۵,۴۵۶	۳۴۵,۴۵۵,۴۴۶	.	.	۲۰۹,۰۹۲	۲۰۹,۰۹۱,۸۱۰	۱۳۶,۳۶۴	۱۳۶,۳۶۳,۶۳۶	پتروشیمی امیرکبیر
۱۰,۸۵	۱,۵۲۹,۹۱۲	۳۹۰,۵۲۱,۵۹۶	.	.	۸۷۵,۷۲۱	۹۵,۵۴۳,۲۷۵	۶۵۴,۱۹۱	۲۹۴,۹۷۸,۳۲۱	پتروشیمی پرزویه
۶,۴۵	۳۵۸,۸۹۴	۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰	.	.			۳۵۸,۸۹۴	۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایلام
۱۷,۰۰	۱,۷۸۵,۵۹۵	۱,۷۸۵,۵۹۴,۹۶۳	.	.	۷۶۵,۵۹۵	۷۶۵,۵۹۴,۹۶۳	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بورس انرژی
۰,۷۶	۴,۵۶۶	۴,۵۶۶,۰۰۰	.	.	۳,۰۴۴	۳,۰۴۴,۰۰۰	۱,۵۲۲	۱,۵۲۲,۰۰۰	پالایش گاز خارک
۰,۷۶	۳۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	پالایش نفت بندرعباس
۰,۰۱۴	۱۸۱,۶۰۸	۱۸,۸۰۰,۰۰۰			۱۸۱,۶۰۸	۱۸,۸۰۰,۰۰۰			سایر
	۹۸۹		(۴,۹۳۴)		.		۵,۹۲۳		جمع شرکتهای خارج از بورس
	<u>۵,۰۱۵,۴۴۶</u>		<u>(۴,۹۳۴)</u>		<u>۲,۰۷۰,۰۶۰</u>		<u>۲,۹۵۰,۳۲۰</u>		
	<u>۱۰,۱۵۷,۵۶۶</u>		<u>(۲۸,۶۷۷)</u>		<u>۲,۶۵۶,۴۷۸</u>		<u>۷,۵۳۴,۶۹۹</u>		



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مبالغ به میلیون ریال

۲-۱۲- سرمایه گذاری بلند مدت شرکت اصلی در سهام شرکت ها:

درصد مالکیت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		کاهش طی سال		افزایش طی سال		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		نام شرکت
	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	
									شرکتهای بورس:
۱۶,۳۰	۴۳۴,۳۷۷	۱۵۴,۹۵۰,۴۰۵	(۲۸,۰۹۳)	(۱۰۰,۴۸,۹۵۹)	۵,۰۰۲	۱۹۴,۳۶۳	۴۵۷,۳۶۸	۱۶۴,۸۰۵,۰۰۱	پتروشیمی فن آوران
۸,۹۴	۵۸۸,۹۱۰	۴۵۴,۳۹,۴۶۷	-	-	۱۲۹,۷۲۵	۱۲۹,۷۲۵,۵۶۲	۴۵۹,۱۸۵	۳۲۴,۳۱۳,۹۰۵	نوسعه صنایع بهشهر
۷,۲۸	۲۴۲,۰۴۰	۱۴۵,۵۶۶,۵۳۸	-	-	۷۲,۷۸۳	۷۲,۷۸۳,۳۶۹	۱۶۹,۲۵۷	۷۲,۷۸۳,۳۶۹	پتروشیمی خارک
۹,۹۲	۲۲۷,۳۷۱	۲۹۷,۵۹۷,۹۲۰	-	-	-	-	۲۲۷,۳۷۱	۲۹۷,۵۹۷,۹۲۰	سرمایه گذاری رنا
۱۶,۸۴	۳۶,۸۳۹	۱۱,۳۱۲,۴۸۶	(۸,۰۶۰)	(۲,۴۸۱,۷۹۶)	۲۷۱	۴۵,۷۰۸	۴۴,۶۲۸	۱۲,۷۴۸,۵۷۴	پشم شیشه ایران
۱۲,۷۱	۱۷۲,۲۰۰	۸۰,۰۹۴,۳۵۹	(۵۸۴)	(۲۷۰,۰۰۰)	۵۹,۹۵۴	۵۹,۹۵۴,۳۶۳	۱۱۳,۸۲۰	۲۰,۴۰۹,۹۹۶	پتروشیمی آبادان
۳۶,۸۷	۱۷۴,۳۴۲	۱۴۷,۵۰۸,۷۲۲	(۱,۹۶۰)	(۱,۷۶۳,۶۸۶)	۱۰۳,۲۰۶	۱۲۰,۷۴۲,۱۰۴	۷۳,۰۹۶	۲۸,۵۳۰,۳۰۴	ایران یاسا تایر و رابر
۲۰,۰۲	۲۲,۴۰۰	۲۲۲,۴۲۳,۴۹۵	-	-	-	-	۲۲,۴۰۰	۲۲۲,۴۲۳,۴۹۵	آلومینیم پارس
۲۳,۳۵	۳,۹۲۵,۷۶۲	۲,۲۴۱,۲۳۶,۶۸۹	(۲۳,۹۵۵)	(۱۴,۵۲۱,۰۲۹)	۱,۴۲۶,۱۶۱	۱,۱۴۴,۱۱۳,۱۱۲	۲,۵۲۳,۵۵۶	۱,۱۱۱,۶۴۴,۶۰۶	پتروشیمی چم
۲,۸۰	۱,۰۴۳,۸۸۶	۵۰۴,۵۹۹,۹۹۹	-	-	۲۲۴,۳۶۷	۲۲۴,۳۶۶,۶۶۶	۸۱۹,۶۱۹	۲۸۰,۳۳۳,۳۳۳	سنگ آهن گل گهر
۵,۵۲	۱,۶۶۱,۹۲۲	۱,۱۰۶,۴۱۳,۲۷۶	-	-	۱۰,۳۹۸	۵۵۴,۸۵۲,۷۶۳	۱,۶۵۱,۵۲۴	۵۵۱,۵۶۰,۵۱۳	پالایش نفت اصفهان
۲,۳۵	۴۵۶,۸۸۱	۲۴,۶۴۵,۲۰۷	-	-	۵,۸۵۶	۴۹۳,۱۴۳	۴۵۱,۰۲۵	۲۴,۱۵۲,۰۶۴	نفت سپاهان
۱۵,۶۹	۳۱۴,۷۳۳	۴۰۷,۸۵۳,۳۳۲	-	-	۷۸,۴۳۳	۱۷۲,۵۵۳,۳۳۲	۲۳۵,۳۰۰	۲۳۵,۳۰۰,۰۰۰	بیمه ملت
۴۰,۳۹	۸۴۷,۸۰۶	۴۰۳,۹۵۱,۲۲۴	(۸,۷۴۷)	(۴,۲۹۴,۸۲۸)	۷۳,۹۷۰	۵۳,۰۸۰,۳۱۴	۷۸۲,۵۸۳	۴۰۲,۹۳۷,۷۲۸	نفت ایرانول
۴۴,۳۶	۳۳۱,۸۸۶	۲۶۶,۱۴۹,۴۷۷	-	-	۶,۱۷۱	۳۵۳,۴۵۱	۲۲۵,۷۲۵	۲۶۵,۷۹۶,۰۲۶	نفت پاسارگاد
	۱۰,۴۸۲,۱۶۵		(۷۱,۳۹۹)		۲,۱۹۰,۰۲۶		۸,۳۵۷,۳۶۷		
									شرکتهای خارج از بورس:
۱۹	۶۰,۷۲۷	۴۷	-	-	-	-	۶۰,۷۲۷	۴۷	پایانه ها و مخازن پتروشیمی
۲۰,۰۰	-	-	(۱,۰۹۳)	(۲,۸۰۵,۵۶۰)	-	-	۱,۰۹۳	۲,۸۰۵,۵۶۰	آرمون بورس
۵,۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۹	-	-	-	-	۲۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۹	فن آوا
۲۳,۰۰	۳۹۰,۹۸۱	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳۹۰,۹۸۱	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت و تعقیب سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۶۰,۹۰	۵۸,۴۱۷	۳۸,۳۶۵,۳۹۲	-	-	-	-	۵۸,۴۱۷	۳۸,۳۶۵,۳۹۲	کارخانجات تولیدی تهران
۱۵,۱۳	۷۴,۰۳۱	۶,۱۳۷,۸۲۹	-	-	-	-	۷۴,۰۳۱	۶,۱۳۷,۸۲۹	سیمان اردستان
۱۵,۰۰	۶۱۸,۶۶۸	۲۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	۶۱۸,۶۶۸	۲۱۰,۰۰۰	صنایع شیر ایران
۲۳,۹۷	۲۷۱,۵۰۷	۱۵۵,۷۹۷,۴۶۰	-	-	-	-	۲۷۱,۵۰۷	۱۵۵,۷۹۷,۴۶۰	سیمان ساوه
۴۰,۵۰	۱,۰۲۳,۱۹۳	۱,۰۴۹,۲۲۳,۹۴۲	-	-	-	-	۱,۰۲۳,۱۹۳	۱,۰۴۹,۲۲۳,۹۴۲	لوله سازی اهواز
۷۵,۰۰	۲,۷۷۸,۳۲۴	۲,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۳۲۴	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۴,۵۵	۳۴۵,۴۵۶	۳۴۵,۴۵۵,۴۴۶	-	-	۲۰۹,۰۹۲	۲۰۹,۰۹۱,۸۱۰	۱۳۶,۳۶۴	۱۳۶,۳۶۳,۶۳۶	پتروشیمی باختر
۱۰۰,۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نوآوران مدیریت سبا
۱۰,۸۵	۱,۵۲۹,۹۱۲	۲۹۰,۵۲۱,۵۹۶	-	-	۸۷۵,۷۲۱	۹۵,۵۴۳,۲۷۵	۶۵۴,۱۹۱	۲۹۴,۹۷۸,۳۲۱	پتروشیمی امیرکبیر
۶,۴۵	۳۵۸,۸۹۴	۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳۵۸,۸۹۴	۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی یرزویه
۱۷,۰۰	۱,۷۸۵,۵۹۵	۱,۷۸۵,۵۹۴,۹۶۳	-	-	۷۶۵,۵۹۵	۷۶۵,۵۹۴,۹۶۳	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایلام
۲۰,۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸	فولاد اکسین خوزستان
۱۰۰,۰۰	۲۹۹,۸۰۰	۲۹۹,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۹۹,۸۰۰	۲۹۹,۸۰۰,۰۰۰	گسترش تجارت پارس سبا
۱۰۰,۰۰	۹۹,۹۷۸	۹۹,۹۷۸	-	-	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۶۹,۹۷۸	۶۹,۹۷۸	بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری
۱۰۰,۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صبا آرمه
۹۸,۹۵	۴۱,۳۶۷	۳۹,۵۷۹,۵۷۰	(۱)	(۳۰۰)	۴۰,۴۶۸	۳۸,۷۷۹,۸۷۰	۸۰۰	۸۰۰,۰۰۰	صبا آرمه بتن
۰,۷۶	۴,۵۶۶	۴,۵۶۶,۰۰۰	-	-	۳۰,۴۴	۳۰,۴۴,۰۰۰	۱,۵۲۲	۱,۵۲۲,۰۰۰	بورس انرژی
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	پالایش گاز خارک
	۱,۰۰۱	-	-	-	-	-	۱,۰۰۱	-	سایر
	۲۲,۴۷۹,۴۸۲		(۷۲,۴۹۳)		۷,۵۴۸,۹۴۶		۱۴,۹۹۶,۸۵۸		



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۱۲- مقایسه مبلغ دفتری با ارزش بازار سرمایه گذاری بلند مدت شرکت اصلی در شرکتهای پذیرفته شده در بورس به قرار زیر است:

سرمایه گذاری بلند مدت :	تعداد سهام	بهای تمام شده - میلیون ریال	ارزش روز - میلیون ریال	افزایش (کاهش) - میلیون ریال
پتروشیمی فن آوران	۱۵۴,۹۵۰,۴۰۵	۴۳۴,۲۷۷	۲,۶۵۵,۰۷۵	۲,۲۲۰,۷۹۸
توسعه صنایع بهشهر	۴۵۴,۰۳۹,۴۶۷	۵۸۸,۹۱۰	۶۸۲,۴۲۱	۹۳,۵۱۱
پتروشیمی خارک	۱۴۵,۵۶۶,۵۳۸	۲۴۲,۰۴۰	۱,۸۲۵,۴۰۴	۱,۵۸۳,۳۶۴
سرمایه گذاری رنا	۲۹۷,۵۹۷,۹۲۰	۲۲۷,۲۷۱	۲۹۴,۹۲۰	۶۷,۶۴۹
پشم شیشه ایران	۱۱,۳۱۲,۴۸۶	۳۶,۸۳۹	۷۱,۵۶۳	۳۴,۷۲۴
پتروشیمی آبادان	۸۰,۰۹۴,۳۵۹	۱۷۳,۲۰۰	۱۶۰,۶۶۹	(۱۲,۵۳۱)
ایران یاسا تایر و رابر	۱۴۷,۵۰۸,۷۲۲	۱۷۴,۳۴۲	۳۴۷,۸۲۶	۱۷۳,۴۸۴
آلومینیم پارس	۲۳۲,۴۲۳,۴۹۵	۲۳,۴۰۰	۱۶۹,۶۶۹	۱۴۶,۲۶۹
پتروشیمی جم	۲,۳۴۱,۲۳۶,۶۸۹	۲,۹۲۵,۷۶۲	۱۶,۵۹۱,۸۷۵	۱۲,۶۶۶,۱۱۳
سنگ آهن گل گهر	۵۰۴,۵۹۹,۹۹۹	۱,۰۴۳,۸۸۶	۱,۰۴۹,۵۶۸	۵,۶۸۲
پالایش نفت اصفهان	۱,۱۰۶,۴۱۳,۲۷۶	۱,۶۶۱,۹۲۲	۲,۵۶۷,۹۸۵	۹۰۶,۰۶۳
نفت سپاهان	۲۴,۶۴۵,۳۰۷	۴۵۶,۸۸۱	۱۹۱,۰۰۰	(۲۶۵,۸۸۱)
بیمه ملت	۴۰۷,۸۵۳,۳۳۲	۳۱۳,۷۳۳	۴۹۴,۷۲۶	۱۸۰,۹۹۳
نفت ایرانول	۴۰۳,۹۵۱,۲۲۴	۸۴۷,۸۰۶	۲,۸۲۴,۳۰۵	۲,۹۸۶,۴۹۹
نفت پاسارگاد	۲۶۶,۱۴۹,۴۷۷	۳۳۱,۸۹۶	۲,۵۴۸,۰۳۹	۲,۲۱۶,۱۴۳
جمع		۱۰,۴۸۲,۱۶۵	۳۴,۴۸۵,۰۴۶	۲۴,۰۰۲,۸۸۲

۱-۲-۱۴- مقایسه مبلغ دفتری با ارزش بازار سرمایه گذاری بلند مدت شرکت اصلی در شرکتهای خارج از بورس به قرار زیر است:

- الف: شرکتهای صیقل فولاد خلیج فارس، پتروشیمی های باختر، ایلام و فولاد اکسین خوزستان در مرحله قبل از بهره برداری می باشند.
- ب: شرکت صنایع شیر ایران در شهریورماه سال ۱۳۸۵ توسط کارشناس رسمی دادگستری صد در صد سهام آن به مبلغ ۶۴۷۸ میلیارد ریال (بهای تمام شده کل شرکت ۳۱۲۰ میلیارد ریال) ارزیابی شده است.
- ج: سایر شرکتهای که در مقایسه با شرکتهای مشابه پذیرفته شده در بازار بورس اوراق بهادار مورد ارزیابی و مقایسه قرار گرفته است.

۱۴-۳- پیش پرداخت افزایش سرمایه شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		شرکتهای فرعی:
۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۴,۲۸۱	صیقل فولاد خلیج فارس
۱۴۴,۶۶۲	۳۷۴,۷۳۸	کارخانجات تولیدی تهران
۳۴۰,۴۹۷	۳۴۰,۴۹۷	صبا آرمه
۳۲,۷۳۰	۲۲,۰۶۲	پیش ساخته سازان صبا آرمه بتن
۲۳۵,۵۶۴	۱۷۷,۰۰۸	گسترش تجارت پارس سبا
۹۸۷,۶۶۳	۸,۷۰۶	نوآوران مدیریت سبا
۳۲۳,۹۷۲	.	بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری
۴,۴۶۵,۰۸۸	۱,۹۸۷,۲۹۲	
		شرکتهای وابسته:
۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	فولاد اکسین خوزستان
.	۵۰,۰۰۰	ایران یاسا تایر و رابر
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	پشم شیشه ایران
۱,۱۱۰,۱۰۸	.	پتروشیمی جم
۱,۲۲۰,۱۰۸	۱۶۰,۰۰۰	
		سایر شرکتهای سرمایه پذیر:
۱۶۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	صنایع شیر ایران
۷۸,۴۳۳	۹۴,۱۲۰	بیمه ملت
۸۵,۸۲۵	۸۵,۸۲۵	پتروشیمی امیرکبیر
۴۶,۸۸۷	۴۶,۸۸۷	پتروشیمی برزویه
۳۴۰,۰۰۰	.	پتروشیمی ایلام
۷۲,۷۸۳	.	پتروشیمی خارک
۴۰,۸۲۰	.	پتروشیمی آبادان
۲۲۴,۲۶۷	.	سنگ آهن گل گهر
۱۶۳,۶۳۶	.	پتروشیمی باختر
۱۵۲	.	سایر
۱,۲۱۷,۸۰۳	۳۹۱,۸۳۲	
۶,۹۰۲,۹۹۹	۲,۵۳۹,۱۲۴	