

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری	نماد: و صندوق ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۲۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی |

30 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است . مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای

بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو،

اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا ، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۶ مرداد ۱۳۹۸

حسابرسی و خدمات مدیریت اصول نگر آریا حسابداران رسمی

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک اصول نگر آریا	محمد بدراقی نژاد	۸۷۱۵۴۸	۱۱:۱۴:۴۳ ۱۳۹۸/۰۶/۰۲
مدیر موسسه اصول نگر آریا	پرویز مقدس	۸۰۰۷۵۴	۱۱:۲۳:۲۹ ۱۳۹۸/۰۶/۰۲

شرکت: بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری	نماد: و صندوق ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۲۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها	بدهی های جاری	بدهی های جاری	بدهی های جاری
دارایی های جاری	---	---	---	بدهی های جاری			
موجودی نقد	۱۹,۴۸۱	۳۷,۹۸۰	(۴۹)	پرداختی های تجاری	۱,۱۰۰,۲۹۴	۵۸۶,۴۶۴	۸۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۶۰,۰۰۰	---	پرداختی های غیر تجاری	۰	۰	---
دریافتی های تجاری	۱,۵۲۷,۷۹۸	۲۸۸,۰۶۸	۴۳۰	مالیات پرداختی	۰	۰	---
دریافتی های غیر تجاری	۰	۰	---	سود سهام پرداختی	۲۳۰,۰۰۰	۰	---
موجودی مواد و کالا	۵۷۹,۷۲۸	۵۹۲,۶۰۸	(۲)	تسهیلات مالی	۰	۴۸,۶۰۶	---
پیش پرداخت ها و سفارشات	۵۶۱,۹۵۲	۶,۶۲۲	۸,۳۸۶	ذخایر	۰	۰	---
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---	پیش دریافت های جاری	۵۷۹,۰۵۷	۰	---
جمع دارایی های جاری	۲,۶۸۸,۹۵۹	۹۸۵,۲۷۸	۱۷۳	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---
دارایی های غیر جاری			---	جمع بدهی های جاری	۱,۹۰۹,۳۵۱	۶۳۵,۰۷۰	۲۰۱
دریافتی های بلندمدت	۶,۰۵۷	۵,۰۵۱	۲۰	بدهی های غیر جاری			---
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۱۰	۲۱۰	۰	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	---
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	---
دارایی های نامشهود	۵۱	۶۲	(۱۸)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	---
دارایی های ثابت مشهود	۵,۹۹۱	۶,۱۴۳	(۲)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۷۸۱	۹۷۰	۸۴
سایر دارایی ها	۱,۵۵۰	۱,۵۵۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری	۱,۷۸۱	۹۷۰	۸۴
جمع دارایی های غیر جاری	۱۳,۸۵۹	۱۳,۰۱۶	۶	جمع بدهی ها	۱,۹۱۱,۱۳۲	۶۳۶,۰۴۰	۲۰۰
				حقوق صاحبان سهام			---
				سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	---
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	---
				سهام خزانه	۰	۰	---
				اندوخته قانونی	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
				سایر اندوخته ها	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری		نماد: صندوق ۵		شماره اطلاعیه: ۵۶۵۲۶۹		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			
									</

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری	نماد: و صندوق ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۲۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۴,۰۱۷,۳۰۹	۷۵۶,۶۳۲	۴۳۱	۲,۹۴۴,۶۱۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۲۸۶,۳۸۸)	(۶۳۹,۶۳۱)	۴۱۴	(۲,۵۶۳,۹۷۲)
سود (زیان) ناخالص	۷۳۰,۹۲۱	۱۱۷,۰۰۱	۵۲۵	۳۸۰,۶۴۲
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۷۷,۱۳۲)	(۳۷,۹۳۸)	۱۰۳	(۱۳۹,۲۸۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۷,۸۴۸	*	---	۸۲
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	۶۶۱,۶۳۷	۷۹,۰۶۳	۷۳۷	۲۴۱,۴۴۳
هزینههای مالی	(۵,۵۵۸)	(۵,۵۵۸)	*	(۸,۸۳۳)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۴,۴۵۰	۱۰,۶۴۸	(۵۸)	۲۲,۲۶۸
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	---	*
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۶۰,۵۲۹	۸۴,۱۵۳	۶۸۵	۲۵۴,۸۷۸
مالیات بر درآمد	(۱,۰۹۷)	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۵۹,۴۳۲	۸۴,۱۵۳	۶۸۴	۲۵۴,۸۷۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	۶۵۹,۴۳۲	۸۴,۱۵۳	۶۸۴	۲۵۴,۸۷۸
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	---	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری		نماد: صندوق ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۲۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۶۵۹,۴۳۲	۸۴,۱۵۳	۶۸۴	۲۵۴,۸۷۸	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲۵۲,۲۵۴	۳۸,۰۲۴	۵۶۳	۳۸,۰۲۴	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲۵۲,۲۵۴	۳۸,۰۲۴	۵۶۳	۳۸,۰۲۴	
سود سهام مصوب	(۲۳۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰)	۵۵۷	(۳۵,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۲,۲۵۴	۳,۰۲۴	۶۳۶	۳,۰۲۴	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۶۸۱,۶۸۶	۸۷,۱۷۷	۶۸۲	۲۵۷,۹۰۲	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	(۴,۲۰۷)	---	(۵,۶۴۸)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶۸۱,۶۸۶	۸۲,۹۷۰	۷۲۲	۲۵۲,۲۵۴	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۶,۵۹۴,۳۲۰	۸۴۱,۵۳۰	۶۸۴	۲,۵۴۸,۷۸۰	
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری	نماد: و صندوق ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۲۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۲۷,۱۷۸)	۲۲۷,۸۵۰	--	۸۷,۱۶۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۷,۱۷۸)	۲۲۷,۸۵۰	---	۸۷,۱۶۵
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۲۰,۵۵۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۵,۵۵۸)	(۵,۵۵۸)	۰	(۸,۸۳۳)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴,۴۲۴	۱۰,۶۶۱	(۵۹)	۰
سود سهام پرداختی	۰	(۳۵,۰۰۰)	--	(۳۵,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱,۱۳۴)	(۲۹,۸۹۷)	(۹۶)	(۲۳,۲۸۳)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۰۹۷)	(۴۴,۰۷۵)	(۹۸)	(۵۰,۵۹۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۶۲	--	۲۵۲
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۸۴)	(۸۵۹)	(۴۴)	(۳,۲۸۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۷۴)	--	(۷۴)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	(۱)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری		نماد: و صندوق ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۲۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۰,۰۰۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۵۹,۵۱۶	(۸۷۱)	(۸۷۱)	--	(۳,۱۱۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳۰,۱۰۷	۱۵۳,۰۰۷	۱۵۳,۰۰۷	(۸۰)	۱۰,۱۷۶
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۴۰,۵۱۵	۴۰,۵۱۵	--	۸۹,۱۲۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۴۸,۶۰۶)	(۳۹,۰۹۱)	(۳۹,۰۹۱)	۲۴	(۸۹,۲۷۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۴۸,۶۰۶)	۱,۴۲۴	۱,۴۲۴	--	(۱۵۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۸,۴۹۹)	۱۵۴,۴۳۱	۱۵۴,۴۳۱	--	۱۰,۰۲۴
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۷,۹۸۰	۲۷,۵۹۳	۲۷,۵۹۳	۳۸	۲۷,۵۹۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۳۶۳
موجودی نقد در پایان دوره	۱۹,۴۸۱	۱۸۲,۰۲۴	۱۸۲,۰۲۴	(۸۹)	۳۷,۹۸۰
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۰