اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سرمايه گذاري توسعه آذربايجان	سرمایه ثبت شده: 1,789,000
نماد: وآذر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 709902	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	سرمايه گذاري توسعه آذربايجان

بند مقدمه

1. مقدمه

1) صورت¬هاي مالي تلفيقي گروه و جداگانه شركت سرمايه گذاري توسعه آذربايجان (سهامي عام) شامل صورت¬هاي وضعيت مالي در تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي گروه و جداگانه براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 34 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت¬هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. دامنه بررسي اجمالي

2)به استثناي محدوديت¬هاي مندرج در بندهاي 3 و 5 ذيل، بررسي اجمالي اين موسسه، براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي مالي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3)سرفصل دريافتني¬هاي تجاري و ساير دريافتني¬ها به شرح يادداشت توضيحي 1-1-17 صورت¬هاي مالي شامل مبلغ 784 ميليارد ريال بدهي شركت فولاد خرم دشت تاكستان (مربوط به شركت فرعي فولاد صنعت صائب تبريز) از بابت موضوع قرارداد تبديل شمش آهن به ميلگرد آجدار مي باشد كه تا تاريخ تهيه اين گزارش، وصول نگرديده و به¬دليل وجود اختلافات في¬مابين در خصوص جرايم منظور شده به حساب شركت مذكور در سال¬هاي قبل، قابليت وصول مانده حساب فوق محرز نشده است. به دليل عدم دسترسي به اسناد و مدارک كافي در اين خصوص، ميزان تعديلات احتمالي و آثار مالي ناشي از آن بر صورت هاي مالي مورد گزارش مشخص نمي باشد.

4. 4)وضعيت مالياتي شركت به شرح زير مي¬باشد:

4-1)بابت ماليات عملكرد سال هاي 1400 و 1401 شركت فرعي فولاد صنعت صائب تبريز (سهامي خاص) به ترتيب مبالغ 277 ميليارد ريال و 228 ميليارد ريال (از بابت اصل ماليات به مبلغ 176 ميليارد ريال واز بابت جرائم مبلغ 52 ميليارد ريال) مطالبه گرديده كه شركت نسبت به برگ هاي تشخيص اعتراض نموده، ليكن تا تاريخ تهيه اين گزارش، نتيجه آن مشخص نگرديده و جهت سال¬هاي مذكور و دوره مالي مورد گزارش ذخيره اي در حساب¬ها منظور ننموده است. با توجه به مراتب فوق، هرچند ايجاد ذخيره حداقل به مبلغ 816 ميليارد ريال جهت سال هاي مذكور و دوره مورد گزارش در حساب¬ها ضروري مي¬باشد، ليكن تعيين بدهي قطعي مالياتي شركت، منوط به رسيدگي سازمان امور مالياتي مي¬باشد.

4-2)طي بررسي¬هاي صورت گرفته، از بابت ماليات بر ارزش افزوده (اصل و جرائم) شركت فولاد صنعت صائب تبريز(سهامي خاص) جهت سال 1401، مبلغ 483 ميليارد ريال مطالبه گرديده كه بدليل اعتراض شركت، ذخيره اي از اين بابت در حساب ها منظور نشده است. همچنين ماليات بر ارزش افزوده سال مالي 1402 و دوره مالي مورد گزارش مورد رسيدگي سازمان امور مالياتي قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق، هرچند ايجاد ذخيره حداقل به مبلغ مزبور جهت شركت¬هاي فرعي مجتمع فولاد صنعت صائب تبريز در حساب¬ها ضروري مي¬باشد، ليكن تعيين بدهي قطعي مالياتي شركت، منوط به رسيدگي سازمان امور مالياتي مي¬باشد.

5. 5)صورت¬هاي مالي تلفيقي دربرگيرنده اطلاعات مالي شركت¬هاي آذر فولاد صائب آذربايجان (سهامي خاص) و فرآوري سنگ آهن (سهامي خاص)، با جمع دارايي¬ها به مبلغ 564 ميليارد ريال و حقوق صاحبان سهام به مبلغ 563 ميليارد ريال مي¬باشد كه صورت¬هاي مالي آنها حسابرسي نشده است. تعيين ميزان تعديلات احتمالي ناشي از مراتب فوق بر صورت¬هاي مالي مورد گزارش مشخص نمي¬باشد.

نتیجه گیری

6. نتيجه گيري مشروط نسبت به صورت¬هاي مالي تلفيقي گروه

6) براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 4 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت هاي مندرج در بندهاي 3 و 5 ضرورت مي¬يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي تلفيقي يادشده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

7. نتيجه گيري نسبت به صورت¬هاي مالي جداگانه

7) براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي جداگانه، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

8. 8)دارايي هاي درجريان تكميل

همانگونه كه در يادداشت توضيحي 2-13 منعكس است، دارايي¬هاي در جريان تكميل مربوط به شركت¬هاي ذوب آهن صنعت عجب شير (سهامي خاص)، احياء فولاد سهند عجب شير (سهامي خاص) و شركت فولاد صنعت صائب تبريز (سهامي خاص)، جهت توليد شمش فولادي، توليد آهن اسفنجي و توليد نورد بوده كه طي سال هاي اخير راكد بوده و پيشرفت چنداني نداشته است. هر چند مخارج لازم جهت تكميل پروژه¬ها، جمعا مبلغ 28،143 ميليارد ريال برآورد و زمان بهره¬برداري آنها پايان سال 1404 پيش¬بيني گرديده است، ليكن تكميل و بهره¬برداري از پروژه مزبور منوط به انجام كارشناسي دقيق در خصوص برآورد ميزان مخارج لازم جهت تكميل پروژه، تدوين برنامه زمانبندي مناسب جهت اجراي پروژه و همچنين تامين منابع مالي مورد نياز مي¬باشد.

9. 9)پوشش بيمه اي دارايي¬هاي ثابت مشهود و موجودي مواد و كالا

به شرح يادداشت¬هاي توضيحي 2-1-13 و1-19 صورت¬هاي مالي ،دارايي¬هاي ثابت مشهود و موجودي مواد و كالا از پوشش بيمه¬اي كافي برخوردار نمي¬باشد.
مفاد بندهاي 8 و 9 تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

سایر موارد

10. حسابرسي سال گذشته

10)صورت¬هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 20 تير 1403 حسابرس مذكور،

نسبت به صورت¬هاي مالي تلفيقي گروه اظهارنظر مشروط و نسبت به صورت¬هاي مالي جداگانه، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

11. 11)مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل گزارش تفسيري مديريت است. نتيجه گيري اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي ميان دوره اي شش ماهه، در برگيرنده نتيجه گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي شود. در ارتباط با بررسي اجمالي صورت¬هاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت هاي بااهميت آن با صورت¬هاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرايند بررسي اجمالي و يا تحريف¬هاي بااهميت است. در صورتي كه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند.

همانطور كه در "بخش مباني نتيجه گيري مشروط نسبت به صورت¬هاي مالي تلفيقي گروه"، در بالا درج شده، اين موسسه به اين نتيجه رسيده كه ساير اطلاعات از بابت ماليات¬هاي عملكرد، ارزش افزوده و جرايم مربوطه به شرح بند 4 تحريف شده است. همچنين اين موسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد وصول مطالبات و صورتهاي مالي حسابرسي شده شركتهاي فرعي انعكاس يافته در صورتهاي مالي تلفيقي به شرح بندهاي 3 و ۵ دريافت كند. لذا اين موسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم نمي تواند نتيجه گيري كند كه ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

12. 12)ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار درچارچوب چک ليست هاي ابلاغي آن سازمان در دوره مورد گزارش به شرح ذيل رعايت نگرديده است:

12-1)مفاد ماده 3 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در خصوص رسيدگي به صورت هاي مالي شركت هاي تحت كنترل توسط حسابرس معتمد سازمان.

12-2)مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در خصوص پرداخت سود سهام مصوب سنوات قبل ظرف مهلت قانوني مقرر.

12-3)مفاد ماده 7 مبني بر افشاي گزارش فعاليت هيئت مديره و صورت¬هاي مالي اصلي و تلفيقي حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي.

13. 13)موارد عدم رعايت الزامات دستورالعمل حاكميت شركتي در چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغي به شرح زير مي¬باشد:

13-1)مفاد تبصره ۴ ماده ۱۴ مبني بر انجام وظايف كميته انتصابات در ارتباط با پيشنهاد برنامه آموزشي و اتخاذ سياستهاي لازم به منظور توجيه وظايف هيات مديره و پيشنهاد نامزدهايي براي عضويت در كميته هاي تخصصي و همچنين پيشنهاد انتصاب و بركناري مديران ارشد.

13-2)مفاد ماده ۱۵ مبني بر ارزيابي سالانه اثر بخشي هيئت مديره، مدير عامل و كميته هاي تخصصي توسط هيئت مديره.

13-3)مفاد ماده ۳۷ مبني بر افشاي اطلاعات تجارب و مدارک حرفه اي اعضاي هيئت مديره، عضويت اعضاي هيئت مديره در ساير شركت¬ها، حقوق و مزاياي مديران اصلي و كميته هاي تخصصي در پايگاه اينترنتي شركت.

13-4)مفاد ماده 6 مبني بر پرداخت به موقع سود سهام.

13-5)مفاد ماده ۳ مبني بر ايجاد استمرار و تقويت ساز و كارهاي اثر بخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي و مستند سازي ساز و كارهاي مناسب جهت دستيابي به آن.

13-6)مفاد ماده ۳۷ در خصوص ارائه برخي اطلاعات مورد لزوم هيأت مديره به نحوه مناسب در پايگاه اينترنتي شركت.

13-7)مفاد ماده ۳۹ در خصوص افشاي ابعاد گزارش پايداري شركت در پايگاه اينترنتي.

14. 14)سند مالكيت زمين واقع در ميدان بسيج (موضوع يادداشت توضيحي 1-14 صورت¬هاي مالي) به نام شركت انتقال نيافته است.

15. 15)به شرح يادداشت توضيحي 1-2-24 صورت¬هاي مالي، اسناد پرداختني بلند مدت شامل مبلغ 4,384 ميليارد ريال مربوط به خريد سهام شركت مجتمع فولاد صائب تبريز از شركت سرمايه گذاري گسترش فولاد تبريز بوده كه كلا سررسيد گذشته بوده كه طي مجمع عادي سالیانه (نوبت دوم) سال مالي منتهي به 29 اسفند 1402 مورخه 29 شهريور 1403 مقرر گرديد مبلغ بدهي از طريق مذاكره با شركت سرمايه گذاري گسترش فولاد تبريز تهاتر و تسويه گردد كه تا تاريخ تهيه اين گزارش تعيين تكليف نشده و به نتيجه نهائي نرسيده است.

16. 16) اقلام مندرج در صورت¬هاي مالي مورد گزارش، بر اساس مانده¬هاي استخراجي از دفاتر در تاريخ 31 شهريور 1403 و اعمال برخي تعديلات لازم در خارج از دفاتر مشخص شده است.

موسسه حسابرسي ارکان سيستم	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارکان سیستم	[Abbas Lari Dashtbayaz [Sign	942156	1403/09/15 17:07:25
شریک موسسه ارکان سیستم	[Behrouz Shirkhani [Sign	952291	1403/09/15 17:09:57
مدیر موسسه ارکان سیستم	[Mohammad Shoghian [Sign	800442	1403/09/15 17:18:14

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۴,۶۱۵	۴۰۶	۱,۰۳۷	پرداختنی‌های تجاری	۶۰۳	۶۰۳	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵	۷	(۲۹)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲,۱۵۸,۷۸۰	۲,۱۴۵,۸۴۵	۱
دریافتنی‌های تجاری	۲,۴۱۸	۵۵,۱۷۰	(۹۶)	مالیات پرداختنی	۳۷,۷۵۰	۳۷,۷۵۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۳۰۱,۱۹۸	۲۶۷,۴۷۷	۱۳	سود سهام پرداختنی	۱۳۲,۲۳۲	۱۳۲,۲۸۱	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳,۷۲۱	۷,۲۹۱	(۴۹)	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳۱۱,۹۵۷	۳۳۰,۳۵۱	(۶)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۲,۳۲۹,۳۶۵	۲,۳۱۶,۴۷۹	۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵,۶۳۱,۱۲۴	۵,۶۳۱,۱۲۴	۰	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۱۵,۶۷۹	۱۵,۶۷۹	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۵۳۶,۰۰۰	۵۳۶,۰۰۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۲۱۷	۱,۲۱۷	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۴۱۷	۶,۸۹۳	(۷)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲,۰۴۳	۲۷,۲۹۲	۱۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵,۶۵۴,۴۳۷	۵,۶۵۴,۹۱۳	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۶۸,۰۴۳	۵۶۳,۲۹۲	۱
				جمع بدهی‌ها	۲,۸۹۷,۴۰۸	۲,۸۷۹,۷۷۱	۱
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱,۷۸۹,۰۰۰	۱,۷۸۹,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱۷۸,۹۰۰	۱۷۸,۹۰۰	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارايي‌ها و بدهي‌هاي شرکت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۱,۱۰۱,۰۸۶	۱,۱۳۷,۵۹۳	(۳)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۰۶۸,۹۸۶	۳,۱۰۵,۴۹۳	(۱)

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
جمع دارایی‌ها	۵,۹۶۶,۳۹۴	۵,۹۸۵,۲۶۴	۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵,۹۶۶,۳۹۴	۵,۹۸۵,۲۶۴	۰

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی نشده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۰	۶,۲۵۷	--	۵۹,۲۸۲
درآمد سود تضمین شده	۰	۱	--	۲
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۲,۷۱۳	--	(۳,۹۸۶)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	(۲)	(۷۰۰)	(۱۰۰)	(۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۵,۹۵۰	--	۵,۹۵۰
جمع درآمدهای عملیاتی	(۲)	۱۴,۲۲۱	--	۶۱,۲۴۵
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۶,۹۶۵)	(۳۷,۵۲۴)	(۱)	(۷۵,۲۶۴)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۶,۹۶۵)	(۳۷,۵۲۴)	(۱)	(۷۵,۲۶۴)
سود (زیان) عملیاتی	(۳۶,۹۶۷)	(۲۳,۳۰۳)	۵۹	(۱۴,۰۱۹)
هزینه‌های مالی	۰	(۲,۴۸۲)	--	(۴,۵۴۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۴۶۰	۱,۷۰۱	(۷۳)	۱۸,۵۹۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۶,۵۰۷)	(۲۴,۰۸۴)	۵۲	۳۳
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	(۳۰۸)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۶,۵۰۷)	(۲۴,۰۸۴)	۵۲	(۲۷۵)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی نشده
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۳۶,۵۰۷)	(۲۴,۰۸۴)	۵۲	(۲۷۵)
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
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	(۳۶,۵۰۷)	(۲۴,۰۸۴)	۵۲	(۲۷۵)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۱۳۷,۵۹۳	۱,۲۲۷,۳۱۸	(۷)	۱,۲۲۷,۳۱۸
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱,۱۳۷,۵۹۳	۱,۲۲۷,۳۱۸	(۷)	۱,۲۲۷,۳۱۸
سود سهام مصوب	۰	(۸۹,۴۵۰)	--	(۸۹,۴۵۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۱۳۷,۵۹۳	۱,۱۳۷,۸۶۸	۰	۱,۱۳۷,۸۶۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۱,۱۰۱,۰۸۶	۱,۱۱۳,۷۸۴	(۱)	۱,۱۳۷,۵۹۳
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی نشده
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۱۰۱,۰۸۶	۱,۱۱۳,۷۸۴	(۱)	۱,۱۳۷,۵۹۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۲۰)	(۱۳)	۵۴	۰
سرمایه	۱,۷۸۹,۰۰۰	۱,۷۸۹,۰۰۰	۰	۱,۷۸۹,۰۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۷۵۲	(۸۶۵)	--	۳۵,۲۵۵
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	۷۵۲	(۸۶۵)	--	۳۵,۲۵۵
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	۰	(۲,۴۸۲)	--	(۱۳۹,۱۶۲)
سود سهام پرداختی	(۴۹)	(۶۴,۵۸۳)	(۱۰۰)	(۴,۵۴۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۹)	(۶۷,۰۶۵)	(۱۰۰)	(۱۴۳,۷۰۲)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰	(۶۰,۹۸۶)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۱۵,۶۵۶
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۴۵)	--	(۴۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	(۴۵)	--	۱۵,۶۱۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۷۰۳	(۶۷,۹۷۵)	--	(۱۵۳,۸۲۲)
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
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	۴۷,۹۶۷	۱۳۷,۹۶۳	(۶۵)	۴۴۶,۶۵۵
بازپرداخت اصل استقراض	(۴۴,۴۶۱)	(۶۵,۴۶۸)	(۳۲)	(۲۹۳,۳۰۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۳,۵۰۶	۷۲,۴۹۵	(۹۵)	۱۵۳,۳۴۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴,۲۰۹	۴,۵۲۰	(۷)	(۴۷۴)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴۰۶	۸۸۰	(۵۴)	۸۸۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۴,۶۱۵	۵,۴۰۰	(۱۵)	۴۰۶
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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	تعداد شرکت	بهای تمام شده		بهای تمام شده		تعداد شرکت
انواع فرآورده هاي غذايي و آشاميدني	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۵	۱۵	۰	۱	۱۵	۱	۱۵	۱۵	۰	۰	۱
محصولات کاغذي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۱	۰	۱	۱	۱	۱	۱	۰	۰	۱
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۳۰۳	۳۰۳	۰	۲	۳۰۳	۲	۳۰۳	۳۰۳	۰	۰	۲
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۱	۰	۱
فعاليتهاي کمکي به نهادهاي مالي واسط	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۱	۵,۰۰۰	۱	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰.۰۵	۰	۱
هتل و رستوران	۱	۱۰	۰	۰	۵	۱	۱۰	۵	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۰	۱۰	۰	۰	۱
ساخت محصولات فلزي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹.۸۵	۰	۱
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۵	۱۰۵	۰	۰	۱۰۵	۰	۱۰۵	۱۰۵	۰	۰	۰
جمع	۱	۱۰	۰	۰	۵	۱	۱۰	۵	۰	۰	۰	۰	۷	۱۰,۰۱۵,۴۳۴	۱۰,۰۱۵,۴۲۴	۰	۷	۱۰,۰۱۵,۴۲۴	۸	۱۰,۰۱۵,۴۳۴	۱۰,۰۱۵,۴۳۴	۱۰۰	۰	۸

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۵	میلیون ریال
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید		
کاهش ارزش سهام نسبت به دوره قبل		

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)
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۵۲	۱۰	۰	۰	۰	۵	۰	۱۰	۵	۱۰,۵۰۴	۵,۷۴۰	(۵)
جمع				۱۰	۰		۰	۵		۱۰	۵			(۵)

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)	
مجتمع فولاد صائب تبریز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۱۴,۹۹۹,۹۹۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰.۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۱	
تجارت کولاك تبریز	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۹۹۹,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۹۹.۹۸	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	
عمران جلفا	۲۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۸۱,۲۴۹	۱۱۳	۰	۰	۱۱.۲۵	۱۱۳	۴۰۲	
اذرتوسعه مسکن	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۹۹۷,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۹۹.۹۷	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
سرمایه گذاري توسعه و عمران شهرستان هشترود	۱۱۰	۱,۰۰۰	۰	۱۱۰	۰	۰	۰	۱۱۰		
نبات کاغذ اذربایجان	۵۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱	۰	۰	۳۰	۱	۶۷	
نگین پخش آسان	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵	۰	۰	۱۵	۱۵	۱,۰۰۰	
راه گشا تجارت آذربایجان	۱۰۰	۱,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰	۰	۰	۸۰	۸۰	۱,۰۰۰	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۰	۱۰۵	۰	۰	۰	۱۰۵		
جمع				۱۰,۰۱۵,۴۲۴		۰		۱۰,۰۱۵,۴۲۴		

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
جمع			۰	۰
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه 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
جمع			۰		۰	۰

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

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۵۹,۲۸۲	۰	بابت سود سال مالی مجتمع فولاد صایب تبریز برای سال ۱۴۰۲ و ۱۴۰۱
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	(۳,۹۸۶)	۰	فروش سهام شرکتهای بورسی
سود سپرده بانکی	۲	۰	کاهش سپرده گذاری در بانکها
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	(۳)	(۲)	فروش سهام شرکتهای بورسی
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۵,۹۵۰	۰	درآمد موردی بوده و این در سال وجود ندارد
جمع	۶۱,۲۴۵	(۲)	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۱۰	۱۰	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۵,۶۳۱,۱۲۴	۵,۶۳۱,۱۲۴	
سرمایه گذاری در املاک	۱۵,۶۷۹	۱۵,۶۷۹	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
جمع	۵,۶۴۶,۸۱۳	۵,۶۴۶,۸۱۳	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی، توسعه سرمایه گذاری های کوتاه مدت می باشد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۱۱	۹	۹
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۲۴۳	۲۴۱	۲۴۱

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش بینی می شود با افزایش تورم هزینه ها هم افزایش یابد.

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرکت برنامه ای در خصوص تسهیلات ندارد و در صورت دریافت تسهیلات هزینه مالی شناسایی خواهد شد

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

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»									
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.									

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سایر درآمدهاي غير عملياتي	۱۸,۵۹۲	۴۶۰
جمع	۱۸,۵۹۲	۴۶۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۱۳۷,۵۹۳	۰	(۲۷۵)	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعیین تکلیف نهاد مالی شدن شرکت - تعیین تکلیف مانده بدهی شرکت به شرکت سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز از بابت خرید ۵۰.۵ سهام مجتمع فولاد صائب تبریز -به استناد بند ۷ صورتجلسه مجمع سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ۱،۷۸۹،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی

سایر توضیحات با اهمیت

تعیین تکلیف نهاد مالی شدن شرکت- تعیین تکلیف مانده بدهی شرکت به شرکت سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز از بابت خرید ۵۰.۵ سهام مجتمع فولاد صائب تبریزبه استناد بند ۷ صورتجلسه مجمع سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - افزایش سرمایه شرکت از مبلغ۱،۷۸۹،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد 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	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۳/۱۲/۳۰ / ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ *
مجتمع فولاد صائب تبریز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱,۵۱۴,۹۹۹,۹۹۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰	۰	۳۹	۵۹,۰۸۵
کشت و صنعت پیاذر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۴۷۰,۸۴۷	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱۷۱	۸۱
تهیه توزیع غذاي دنا آفرین فدک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۳۵	۱۱۶
جمع			۱,۵۱۸,۷۷۰,۸۴۳	۴,۸۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۵۰	۰	۲۴۵	۵۹,۲۸۲ / ۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته									۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									۰

*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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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
سرمايه گذاري هواپيمائي آتا	سرمايه گذاري هواپيمائي آتا	10103968382	بهداد بيات	اسماعيل مسعودي	5069525034	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	علوم سياسي	☐
گروه سرمايه گذاري فولاد گستر كوثر	گروه سرمايه گذاري فولاد گستر كوثر	10103349751	مصطفي افشارطوبيناني	فرزين قنبري قوشچي	6379543511	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	☐
سرمايه گذاري ارزش آفرينان	سرمايه گذاري ارزش آفرينان	10102500883		قايين شاهعلي	1583056130	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	☑
گسترش قطعه سازي كمند	گسترش قطعه سازي كمند	10380447560		حيدرعلي مردم خواه	2970559390	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حسابداري	☐
مصطفي تراب نژاداصفهاني	مصطفي تراب نژاداصفهاني	0079966632				عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	علوم اقتصادي	☐