## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: سرمايه گذاري استان ايلام | سرمایه ثبت شده: 29,291,648,560 |
| نماد: وسیلام( وایلام ) | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 569964 | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1402/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/06/31 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل |
|---|
| به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام سرمايه گذاري استان ايلام |

**بند مقدمه**

1. صورتهاي مالي شركت سرمايه گذاري استان ايلام (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 29 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی**

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

**بند مسئوليت حسابرس**

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.
به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.
از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگاميكه، در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.
حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت سرمايه گذاري استان ايلام (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

**اظهار نظر مشروط**

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 الي 4 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 5 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت سرمايه گذاري استان ايلام (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

**مبانی اظهار نظر مشروط**

5. مانده سرفصل سرمايه گذاري‌هاي كوتاه مدت (يادداشت توضيحي 16 صورتهاي مالي) به مبلغ 47ر318 ميليارد ريال (سال مالي قبل 40ر468 ميليارد ريال)، شامل بهاي تمام شده سهام شركت‌هاي واگذار شده در ابتدا در سال مالي 1400 به طرفيت حساب سرمايه (طبق آيين نامه اجرايي آزادسازي سهام عدالت) مربوط به سهام عدالت آن دسته از سهامداراني مي‌باشد كه روش غيرمستقيم را جهت كنترل سهام خود انتخاب نموده اند. اضافات سرمايه گذاري مزبور در سال مالي مورد گزارش به مبلغ 6ر849 ميليارد ريال به صورت يكجا و بدون تفكيك هر سرمايه گذاري به طرفيت سود تغيير ارزش سرمايه گذاري ها انجام شده است (يادداشتهاي توضيحي 6 و 16 صورتهاي مالي). به موجب مصوبه مورخ 13 بهمن 1400 شوراي عالي بورس و اوراق بهادار، مفاد تبصره 1 ماده 3 آيين اجرايي آزاد سازي سهام عدالت مبني بر استفاده از روش خالص ارزش فروش جهت سرمايه گذاري در سهام كه به عنوان دارايي جاري طبقه بندي مي شود. رعايت استاندارد هاي حسابداري در شركت هاي استاني سهام عدالت تاكيد گرديده است. همچنين باتوجه به اينكه از تاريخ واگذاري، فروش سرمايه‌گذاري‌هاي فوق با محدوديت مواجه شده است، لذا صحت طبقه بندي آن به عنوان دارايي جاري براي اين موسسه محرز نگرديده است.

6. به شرح يادداشتهاي توضيحي 2-3 و 1-1-4 صورتهاي مالي، به موجب ابلاغيه مقام معظم رهبري مبني بر موافقت با آزاد سازي سهام عدالت و تصويب آيين نامه اجرايي آزاد سازي سهام عدالت توسط شوراي عالي بورس، شركت بر اساس آيين نامه مزبور و رهنمودهاي سازمان بورس و اوراق بهادار، پرتفوي سهام اعلامي از سازمان خصوصي سازي در سال مالي قبل را در حسابها اصلاح نموده است. همچنين به موجب تبصره 2 ماده 4 آيين نامه فوق، دارايي هاي شركت مازاد بر دارايي هاي مندرج در تبصره مزبور مي بايد ظرف شش ماه از تاريخ ابلاغ اين آيين نامه، به ارزش دفتري منعكس در دفاتر قانوني شركت سرمايه گذاري استاني به شركت هلدينگ (مادر) منتقل شود. در ارتباط با چگونگي تسويه مبالغ دارايي هاي مزبور (انتقال به زيان يا به بدهي شركت هلدينگ) در آيين نامه مزبور پيش بيني نشده و تا تاريخ تنظيم اين گزارش چگونگي نحوه انتقال اين دارايي ها مشخص نشده است. مضافا با عنايت به اطلاعيه سازمان بورس مبني بر عدم شناسايي سود شركت هاي سرمايه پذير در سال مالي 1399 در دفاتر شركت هاي سرمايه گذاري استاني، در رابطه با سود شركت هاي مزبور در شش ماهه اول سال 1402 (شش ماهه دوم سال مالي مورد گزارش) اطلاعيه اي از طرف سازمان بورس تا تاريخ تهيه اين گزارش صادر نشده و شركت در اين ارتباط مبلغ 3ر491 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 5 صورتهاي مالي) سود سهام به طرفيت مطالبات از شركتهاي سرمايه پذير شناسايي نموده است. ليكن سود سهام آن دسته از سهامداراني كه روش غيرمستقيم را جهت مديريت سهام عدالت خود انتخاب كرده‌اند با توجه به سوابق شركت در خصوص پرداخت سود سهامداران، از طريق شركت سپرده‌گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه به افراد مذكور پرداخت مي‌گردد. براساس استانداردهاي حسابداري مبلغ فوق فاقد معيارها و دستورالعمل هاي لازم به منظور شناخت درآمد فوق الذكر مي‌باشد، در صورت اصلاح حساب‌ها از اين بابت، سرفصل‌هاي درآمد سود سهام و دريافتني‌هاي تجاري و ساير‌دريافتني‌ها به ميزان مبلغ مذكور كاهش خواهند يافت.

7. به شرح يادداشتهاي توضيحي 6 ، 16 و 20 صورتهاي مالي و در اجراي ابلاغيه شماره 12020179 مورخ 15 دي 1399 سازمان بورس و اوراق بهادار، مبلغ 6ر849 ميليارد ريال سود تغيير ارزش سرمايه گذاريها به حساب اندوخته احتياطي (اندوخته سرمايه اي) منتقل نشده است. ضمنا مطابق با ابلاغيه ياد شده، شركت ميتوانست پس از پيشنهاد هيئت مديره و تصويب مجمع عمومي 20 درصد مبلغ ياد شده را بين صاحبان سهام تقسيم نمايد.

8. مدارک و مستندات در خصوص چگونگي اجراي ابلاغيه شماره 110200275 مورخ 15 مرداد 1399سازمان بورس و اوراق بهادار، مبني بر كسر و اختصاص 5 در هزار از تعداد سهام پرتفوي دريافتي از سازمان خصوصي‌سازي (طبق آيين نامه اجرايي آزادسازي سهام عدالت) به صندوق سرمايه گذاري مشترک توسعه بازار (به منظور بازارگرداني)، در قبال اخذ واحدهاي صندوق مزبور (به نرخ ارزش روز انتقال سهام) توسط شركت سپرده‌گذاري مركزي اوراق بهادار و انتقال آن به شركت مورد گزارش به عنوان ما به ازاي دريافتي، در اختيار اين مؤسسه قرار نگرفته است. افزون بر اين پاسخ تاييديه درخواستي از سازمان خصوصي سازي، شركت سپرده گذاري اوراق بهادر و تسويه وجوه، تاييديه سهام شركتهاي سرمايه پذير و همچنين اطلاعات و صورت ريز سهامداران و فهرست سهام عدالت تخصيصي به شركت در تاريخ 31 شهريور 1402 كه به تاييد شركت سپرده گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه و سازمان خصوصي سازي رسيده باشد. به اين موسسه ارائه نگرديده است. اين مؤسسه نير نتوانسته است از طريق اجراي ساير روش هاي حسابرسي، آثار احتمالي ناشي از دريافت تاييديه ها و اطلاعات مذكور بر صورت هاي مالي را مشخص كند.

**سایر بندهای توضیحی**

9. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. بجز مسائل درج شده در بخش مباني اظهار نظر مشروط بندهاي 2 الي 5 ، مسائل عمده براي درج در گزارش وجود ندارد.

**گزارش در مورد سایر اطلاعات**

10. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.
مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين مؤسسه، براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند.
اين مؤسسه به اين نتيجه رسيد. كه ساير اطلاعات حاوي تحريف هاي به شرح بندهاي 2 الي 4 اين گزارش بوده، همچنين همان طور كه به بخش مباني اظهار نظر مشروط در بالا توضيح داده شده در تاريخ صورت وضعيت مالي، اين مؤسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد كافي و مناسب به شرح بند 5 اين گزارش را بدست آورده از اين رو، اين مؤسسه نمي تواند نتيجه گيري كند كه ساير اطلاعات در اين ارتباط با اين موضوع حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی**

11. مجمع عمومي عادي ساليانه صاحبان سهام براي عملكرد سالهاي ۱۳۹۹ الي 1402 تاكنون تشكيل نگرديده و بازرس قانوني براي سال مالي 1402 نيز تعيين نشده است، ليكن به موجب مصوبه شورايعالي بورس وظيفه حسابرسي سالهاي مالي ۱۴۰۰ الي 1402 به اين موسسه محول شده است.
12. موارد مرتبط با الزمات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

12-1- مفاد مواد 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت و 20 و 56 اساسنامه مبني بر برگزاري مجمع عمومي عادي جهت تصويب حساب‌هاي سال مالي قبل ظرف مدت 4 ماه پس از انقضاي سال مالي، رعايت نشده است.

12-2- مفاد ماده 109 اصلاحيه قانون تجارت و 35 اساسنامه در خصوص انتخاب و يا تمديد احكام اعضاي هيئت مديره با توجه به اتمام مدت ماموريت مديران، رعايت نگرديده است. ضمن توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به مفاد بند 3 ماده 201 اصلاحيه قانون تجارت جلب مي نمايد.

12-3- مفاد ماده 110 و تبصره 2 ماده 31 اساسنامه در خصوص معرفي يک نفر شخص حقيقي به عنوان نماينده اشخاص حقوقي عضو هيئت مديره (شركت‌هاي تعاوني سهام عدالت شهرستان ايلام)، رعايت نشده است.

12-4- مفاد مواد 124و 128 اصلاحيه قانون تجارت و 46 اساسنامه مبني بر تعيين يک نفر شخص حقيقي به سمت مدير عامل و تعيين حدود اختيارات، مدت تصدي و حق الزحمه وي توسط هيت مديره و آگهي حدود اختيارت روزنامه رسمي، رعايت نگرديده است.

12-5- مفاد ماده 137 اصلاحيه قانون تجارت و رديف 16 ماده 41 اساسنامه در خصوص تنظيم صورتهاي مالي 6 ماهه و ارائه آن به بازرس و همچنين مفاد ماده 55 اساسنامه شركت در خصوص ارائه صورت هاي مالي سالانه و گزارش فعاليت و وضع عمومي شركت توسط هئيت مديره، ظرف مدت 3 ماه پس از پايان سال مالي به بازرس قانوني، رعايت نگرديده است.

13. صورتهاي سال مالي مورد گزارش و تاييديه مديران توسط اعضاي هيئت مديره منتخب مجمع عمومي براساس آخرين آگهي روزنامه رسمي مورخ 9 تير 1399 تاييد و امضا گرديده است. لازم به ذكر اعضاي هيئت مديره فاقد تاييديه از سازمان بورس و اوراق بهادار مي باشند. ضمنا صورتهاي مالي مورد گزارش و تاييديه مديران توسط 3 نفر از اعضاي هيئت مديره امضا شده است.

14. دستور العمل كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارش شركت هاي پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. طبق بررسي هاي انجام شده و با توجه به محدوديت هاي ذاتي كنترل هاي داخلي، فرآيند هاي تدوين منشور اخلاقي و اهداف و برنامه هاي شركت، تشكيل كميته حسابرسي، تدوين استانداردها و دستورالعمل هاي مديريت منابع انساني، تدوين ساختاري سازماني، سيستم ارزيابي و مديريت ريسک، بررسي و مستند سازي ساختار كنترل هاي داخلي و محيط سامانه هاي اطلاعاتي، تشكيل واحد حسابرسي داخلي و ارائه و افشا گزارش كنترل هاي داخلي، اجرا نگرديده است.

15. - ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:

تبصره و مادهموضوع

الف) دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت ثبت شده نزد سازمان:

بند 1 ماده 7

تهيه و افشاي صورت‌هاي مالي سالانه حسابرسي شده شركت حداكثر 4 ماه پس از پايان سال مالي.

بند 3 ماده 7

افشاي اطلاعات و صورت‌هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان‌دوره اي 3، 6 و 9 ماهه حسابرسي نشده حداكثر 30 روز پس از پايان مقاطع 3 ماهه.

بند 4 ماده 7

افشاي صورت‌هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان‌دوره اي 6 ماهه حسابرسي شده حداكثر 60 روز پس از پايان دوره 6 ماهه.

بند 5 ماده 7

افشاي صورت‌هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت حسابرسي نشده، حداكثر 60 روز بعد از پايان سال مالي.

بند 6 مكرر ماده 7تهيه و افشاء فرم اطلاعات وضعيت ماهانه ظرف حداكثر 5 روزكاري

تبصره 5 ماده 7افشاي فوري صورت‌هاي مالي حسابرسي شده بلافاصله پس از صدور گزارش حسابرس.

بند 1 ماده 9افشاء فوري تصميمات مجامع عمومي.

ماده 10

ارائه صورتجلسه مجامع عمومي حداكثر ظرف 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع به مرجع ثبت شركت ها و افشاء.

ماده 12 مكررافشاي كنترل هاي داخلي حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي.

ب) دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران:

بند 7 ماده 5تدوين اساسنامه ناشر منطبق با اساسنامه نمونه سازمان.

بند 8 ماده 5داشتن حداقل يک بازارگردان در ارتباط با موضوع فعاليت شركت.

ج) دستورالعمل انضباطي ناشران:

ماده 7 تهيه بودجه و پيش بيني عملكرد سالانه و دلايل توجيهي لازم در مورد علل تفاوت با اهميت بين پيش بيني ارائه شده و قبلي يا نتايج عملكرد واقعي.

د) دستورالعمل رسيدگي به تخلفات بازار سرمايه مصوب 3 مهر 1398

ماده 6ارايه فهرست دارندگاه اطلاعات نهايي خود.

تبصره و مادهموضوع

ماده 8مطابق با درخواست مورخ 17 مرداد 1402 نماينده يا وكيل شركت جهت ارايه مدارک و مستندات تخلفات عدم افشاء به جلسه احضار شده است.

ه) دستورالعمل حاكميت شركتي شركت‌هاي پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس ايران

تبصره ماده 3ايجاد و سازوكارهاي اثربخش جهت محقق شدن اصول حاكميت شركتي و انعكاس اقدامات انجام شده در گزارش فعاليت هيئت مديره به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام.

تبصره 2 ماده 3مستندسازي ساز و كارهاي مناسب جهت دستيابي به اصول حاكميت شركتي

ماده 4ارائه اقرارنامه اعضاي هيئت مديره به كميته انتصابات مبني بر رعايت شرايط ياد شده در ماده 4 دستورالعمل حاكميت شركتي.

تبصره 2 ماده 4 و تبصره 6 ماده 14ارائه اقرارنامه اعضاي هيئت مديره به كميته انتصابات مبني بر عدم عضويت در هيئت مديره بيش از 3 شركت ثبت شده نزد سازمان بورس يا نهادهاي مالي.

ماده 5

تدوين و پياده‌سازي اخلاق سازماني و استقرار سازوكارهاي كنترل داخلي اثربخش.

تبصره 3 ماده 4

اعلام مكتوب قبولي سمت عضويت در هيئت مديره و پذيرش تعهدات و مسئوليت‌هاي آن به كميته انتصابات.

ماده 8تشكيل واحد حسابرسي داخلي مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس.

ماده 9

هيئت مديره نتايج بررسي سيستم كنترل‌هاي داخلي را حداقل سالي يک بار در گزارشي تحت عنوان گزارش كنترل‌هاي داخلي درج و افشا نمايد.

ماده 14 و تبصره ماده مذكور

ماده 16

تشكيل كميته‌هاي حسابرسي، انتصابات و ريسک تحت نظر هيئت مديره و تصويب منشور كميته‌هاي مزبور.

ارائه اقرارنامه اعضاي هيئت مديره مرتبط با آگاهي از الزامات مقرراتي و مسئوليت‌هاي خود.

ماده 17

مستندسازي آگاهي‌هاي اعضاي هيئت مديره در زمينه كسب‌وكار و حاكميت شركتي.

تبصره 14تشكيل كميته انتصابات داراي حداقل سه عضو كه اكثريت از بين اعضاي غيرموظف هيئت مديره باشند.

تبصره و مادهموضوع

ماده 18

ماده 29

تدوين منشور هيئت مديره.

كليه گزارش‌ها و اطلاعات از جمله صورت‌هاي مالي سالانه، گزارش تفسيري مديريت، گزارش فعاليت هيئت مديره، گزارش كنترل‌هاي داخلي و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني شركت در مواعد مقرر، پس از افشا در سامانه رسمي افشاي اطلاعات شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان(كدال) از طريق پايگاه اينترنتي شركت.

ماده 39افشاي موارد مورد لزوم مرتبط با گزارش پايداري در پايگاه اينترنتي شركت.
16. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آئين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

25تیر1404

**موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق**

| سمت | امضاء كننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه كاربرد تحقيق | [Mohammad Zamani [Sign | 911898 | 1405/05/07 13:03:28 |
| شريک موسسه كاربرد تحقيق | [Mansour Azamnia [Sign | 800061 | 1405/05/07 13:07:17 |
| مدير موسسه كاربرد تحقيق | [Seyed Mansour Yazdanian [Sign | | 1405/05/07 13:17:51 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**ترازنامه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییرات | شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| دارایی‌ها | | | | بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | | | |
| دارایی‌های جاری | | | | بدهی‌های جاری | | | |
| موجودی نقد | ۳۲۲ | ۳۱۸ | ۱ | پرداختنی‌های تجاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۴۷,۳۱۸,۱۶۰ | ۴۰,۴۶۸,۴۷۰ | ۱۷ | پرداختنی‌های غیرتجاری | ۳۲,۵۴۶ | ۱۷,۷۷۱ | ۸۳ |
| دریافتنی‌های تجاری | ۷,۳۷۶,۹۱۰ | ۳,۸۸۶,۸۵۸ | ۹۰ | مالیات پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافتنی‌های غیرتجاری | ۰ | ۰ | ۰ | سود سهام پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش پرداخت‌ها و سفارشات | ۵۰۰ | ۱۵۰ | ۲۳۳ | تسهیلات مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارایی‌های جاری | ۵۴,۶۹۵,۸۹۲ | ۴۴,۲۵۵,۷۹۶ | ۲۳ | 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 | ۳۲,۵۴۶ | ۱۷,۷۷۱ | ۸۳ |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | بدهی‌های غیرجاری | | | |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | پرداختنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | پیش‌دریافت‌های غیرجاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۷۸ | ۷۹ | (۱) | تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییرات | شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سایر دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۷,۴۹۷ | ۵,۴۳۴ | ۳۸ |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۷۸ | ۷۹ | (۱) | جمع بدهی‌های غیرجاری | ۷,۴۹۷ | ۵,۴۳۴ | ۳۸ |
| | | | | جمع بدهی‌ها | ۴۰,۰۴۳ | ۲۳,۱۹۵ | ۷۳ |
| | | | | حقوق صاحبان سهام | | | |
| | | | | سرمایه | ۲۹,۲۹۱,۶۴۸ | ۲۹,۲۹۱,۶۴۸ | ۰ |
| | | | | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | صرف (کسر) سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | اندوخته قانونی | ۵۷۷,۲۸۳ | ۵۷۷,۲۸۳ | ۰ |
| | | | | سایر اندوخته‌ها | ۱۰,۹۷۵,۵۰۷ | ۱۰,۹۷۵,۵۰۷ | 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 دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | سود (زیان) انباشته | ۱۳,۸۱۱,۴۸۹ | ۳,۴۸۸,۲۴۲ | ۲۹۶ |
| | | | | جمع حقوق صاحبان سهام | ۵۴,۶۵۵,۹۲۷ | ۴۴,۳۳۲,۶۸۰ | ۲۳ |
| جمع دارایی‌ها | ۵۴,۶۹۵,۹۷۰ | ۴۴,۳۵۵,۸۷۵ | ۲۳ | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | ۵۴,۶۹۵,۹۷۰ | ۴۴,۳۵۵,۸۷۵ | ۲۳ |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| سود (زیان) خالص | | | |
| درآمدهای عملیاتی | | | |
| درآمد سود سهام | ۳,۴۹۱,۶۱۵ | ۲,۴۸۲,۶۹۳ | ۴۱ |
| درآمد سود تضمین شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار | ۶,۸۴۹,۶۸۹ | ۰ | |
| سایر درآمدهای عملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع درآمدهای عملیاتی | ۱۰,۳۴۱,۳۰۴ | ۲,۴۸۲,۶۹۳ | ۳۱۶ |
| هزینه های عملیاتی | | | |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | (۱۷,۷۱۴) | (۱۳,۵۴۰) | ۳۱ |
| سایر هزینه‌های عملیاتی | (۳۵۰) | (۱۳۷) | ۱۵۵ |
| جمع هزینه های عملیاتی | (۱۸,۰۶۴) | (۱۳,۶۷۷) | ۳۲ |
| سود (زیان) عملیاتی | ۱۰,۳۲۳,۲۴۰ | ۲,۴۷۰,۰۱۶ | ۳۱۸ |
| هزینه‌های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی | ۷ | ۱۲ | (۴۲) |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱۰,۳۲۳,۲۴۷ | ۲,۴۷۰,۰۲۸ | ۳۱۸ |
| مالیات بر درآمد | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱۰,۳۲۳,۲۴۷ | ۲,۴۷۰,۰۲۸ | ۳۱۸ |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص | ۱۰,۳۲۳,۲۴۷ | ۲,۴۷۰,۰۲۸ | ۳۱۸ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | | | |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی نشده | |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی | ۳۵۲ | ۸۴ | ۳۱۹ |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | ۳۵۲ | ۸۴ | ۳۱۹ |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم | | | |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ |
| گردش حساب سود (زیان) انباشته | | | |
| سود (زیان) خالص | ۱۰,۳۲۳,۲۴۷ | ۳,۴۷۰,۰۲۸ | ۳۱۸ |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره | ۳,۴۸۸,۲۴۳ | ۰ | |
| تعدیلات سنواتی | ۰ | ۱,۰۱۸,۲۱۴ | -- |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده | ۳,۴۸۸,۲۴۳ | ۱,۰۱۸,۲۱۴ | ۲۴۳ |
| سود سهام مصوب | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته | ۳,۴۸۸,۲۴۳ | ۱,۰۱۸,۲۱۴ | ۲۴۳ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود قابل تخصیص | ۱۳,۸۱۱,۴۸۹ | ۳,۴۸۸,۲۴۳ | ۲۹۶ |
| انتقال به اندوخته قانوني | ۰ | ۰ | ۰ |
| انتقال به سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره | ۱۳,۸۱۱,۴۸۹ | ۳,۴۸۸,۲۴۳ | ۲۹۶ |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه | ۲۹,۲۹۱,۶۴۸,۵۶۰ | ۲۹,۲۹۱,۶۴۸,۵۶۰ | ۰ |
| 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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی نشده | |
| فعالیت‌های عملیاتی | | | |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی | (۳) | (۲۰۵) | (۹۹) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی | ۷ | ۱۲ | (۴۲) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی | ۴ | (۱۹۳) | -- |
| بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | | | |
| سود پرداختی بابت استقراض | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام پرداختی | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد | | | |
| مالیات بر درآمد پرداختی | ۰ | ۰ | ۰ |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری | | | |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی نشده | |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات اعطایی به اشخاص | ۰ | ۰ | ۰ |
| استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی | ۴ | (۱۹۲) | -- |
| فعالیت‌های تأمین مالی | | | |
| وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه دریافتی حاصل از استقراض | ۰ | ۰ | ۰ |
| بازپرداخت اصل استقراض | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | ۴ | (۱۹۳) | -- |
| موجودی نقد در ابتدای دوره | ۳۱۸ | ۵۱۱ | (۳۸) |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودی نقد در پایان دوره | ۳۲۲ | ۳۱۸ | ۱ |
| مبادلات غیرنقدی | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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 | تعداد شرکت | بهای تمام شده | تعداد شرکت | بهای تمام شده | تعداد شرکت | بهای تمام شده | تعداد شرکت | بهای تمام شده | تعداد شرکت | درصد به کل |
| استخراج کانه هاي فلزي | ۴ | ۱,۵۵۱,۹۶۰ | ۲,۲۶۶,۰۳۵ | ۰ | ۴۹,۶۰۱ | ۴ | ۱,۵۵۱,۹۶۰ | ۲,۴۱۵,۶۳۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴ | ۱,۵۵۱,۹۶۰ | ۰ | ۰ | ۴ | ۵.۳ |
| فراورده هاي نفتي، کک و سوخت هسته اي | ۶ | ۴,۸۶۱,۶۴۳ | ۶,۶۹۸,۲۷۴ | ۰ | ۳,۲۳۳,۵۷۵ | ۶ | ۴,۸۶۱,۶۴۳ | ۸,۹۳۱,۸۴۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶ | ۴,۸۶۱,۶۴۳ | ۰ | ۰ | ۶ | ۱۶.۶ |
| ماشين آلات و دستگاه‌هاي برقي | ۲ | ۲۰۶,۹۲۱ | ۱۶۱,۱۲۳ | ۰ | ۱۳,۸۱۰ | ۲ | ۲۰۶,۹۲۱ | ۱۷۴,۹۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲ | ۲۰۶,۹۲۱ | ۰ | ۰ | ۲ | ۰.۷۱ |
| ساخت دستگاه‌ها و وسايل ارتباطي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۵۹,۴۹۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۵۹,۴۹۰ | ۱ | ۵۹,۴۹۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۰.۲ |
| مخابرات | ۱ | ۱,۰۰۰,۰۸۹ | ۴۷۶,۵۵۲ | ۰ | ۹۰,۰۵۳ | ۱ | ۱,۰۰۰,۰۸۹ | ۵۶۶,۶۰۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۱,۰۰۰,۰۸۹ | ۰ | ۰ | ۱ | ۳.۴۱ |
| بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي | ۱ | ۱۰۷,۹۵۹ | ۱۸۵,۱۱۸ | ۰ | ۷,۲۱۷ | ۱ | ۱۰۷,۹۵۹ | ۱۹۲,۳۳۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۱۰۷,۹۵۹ | ۰ | ۰ | ۱ | ۰.۳۷ |
| عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم | ۱ | ۳۷۴,۹۲۸ | ۱۶۳,۸۷۷ | ۰ | ۸,۹۹۹ | ۱ | ۳۷۴,۹۲۸ | ۱۷۳,۸۷۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۳۷۴,۹۲۸ | ۰ | ۰ | ۱ | ۱.۲۸ |
| بانکها و موسسات اعتباري | ۴ | ۳,۵۴۷,۵۵۵ | ۳,۸۰۰,۶۷۸ | ۰ | ۴۲۵,۴۸۶ | ۴ | ۳,۵۴۷,۵۵۵ | ۴,۲۲۶,۱۶۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴ | ۳,۵۴۷,۵۵۵ | ۰ | ۰ | ۴ | ۱۲.۱۱ |
| سرمايه گذاريها | ۱ | ۴۵,۷۲۷ | ۵۶,۳۹۶ | ۰ | (۱۰,۸۹۸) | ۱ | ۴۵,۷۲۷ | ۴۵,۴۹۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۴۵,۷۲۷ | ۰ | ۰ | ۱ | ۰.۱۶ |
| سيمان، آهک و گچ | ۲ | ۱۱۸,۸۲۵ | ۱۷۴,۳۸۲ | ۰ | ۲۹,۵۸۳ | ۲ | ۱۱۸,۸۲۵ | ۳۰۲,۹۶۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲ | ۱۱۸,۸۲۵ | ۰ | ۰ | ۲ | ۰.۴۱ |
| محصولات شيميايي | ۴ | ۶,۴۶۶,۷۳۵ | ۱۲,۳۰۲,۳۸۳ | ۰ | ۱۱۵,۳۷۸ | ۴ | ۶,۴۶۶,۷۳۵ | ۱۲,۴۱۸,۷۶۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴ | ۶,۴۶۶,۷۳۵ | ۰ | ۰ | ۴ | ۲۲.۰۸ |
| فلزات اساسي | ۵ | ۹,۰۵۷,۵۱۸ | ۱۴,۲۸۳,۵۹۴ | ۰ | ۱,۵۵۱,۶۴۹ | ۵ | ۹,۰۵۷,۵۱۸ | ۱۵,۹۳۵,۲۴۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵ | ۹,۰۵۷,۵۱۸ | ۰ | ۰ | ۵ | ۳۰.۹۲ |
| خودرو و ساخت قطعات | ۳ | ۶۳,۹۰۴ | ۵۳,۷۳۶ | ۰ | ۱۰,۰۸۸ | ۳ | ۶۳,۹۰۴ | ۶۳,۸۲۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳ | ۶۳,۹۰۴ | ۰ | ۰ | ۳ | ۰.۲۲ |
| حمل ونقل، انبارداري و ارتباطات | ۲ | ۷۶۵,۷۸۵ | ۷۹۴,۶۷۹ | ۰ | ۷۰,۸۴۰ | ۲ | ۷۶۵,۷۸۵ | ۸۶۵,۵۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲ | ۷۶۵,۷۸۵ | ۰ | ۰ | ۲ | ۲.۶۱ |

| 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 | تعداد شرکت | بهای تمام شده | تعداد شرکت | 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 | درصد به کل |
| خدمات فني و مهندسي | ۱ | ۱,۰۶۲,۵۹۳ | ۸۵۷,۴۲۵ | ۰ | ۵۵,۰۶۴ | ۱ | ۱,۰۶۲,۵۹۳ | ۹۱۲,۴۸۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۱,۰۶۲,۵۹۳ | ۳.۶۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۱,۰۶۲,۵۹۳ | ۳.۶۳ |
| جمع | ۳۷ | ۲۹,۲۳۲,۱۵۲ | ۴۳,۴۷۵,۲۵۲ | ۰ | ۴,۶۵۰,۴۴۵ | ۳۷ | ۲۹,۲۳۲,۱۵۲ | ۴۸,۱۲۵,۶۹۷ | ۱ | ۵۹,۴۹۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۵۹,۴۹۰ | ۳۸ | ۲۹,۲۹۱,۶۴۲ | ۱۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۸ | ۲۹,۲۹۱,۶۴۲ | ۱۰۰ |
| ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها | ۰ میلیون ریال | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نماييد | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| . . | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

**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) |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۱۲۵,۸۱۲,۰۹۸ | ۳,۷۸۲,۳۶۳ | ۵,۶۲۹,۰۶۰ | ۰ | ۰ | ۶۶۴,۲۲۹ | ۰.۱۴ | ۳,۷۸۲,۳۶۳ | ۶,۲۹۳,۲۸۹ | ۳,۳۶۰ | ۵,۵۹۰ | ۲,۵۱۰,۹۲۶ |
| آلومينيوم ايران | ۲۷,۹۶۵,۰۷۴ | ۱,۰۰۰ | ۵۲,۰۸۷,۸۵۴ | ۱۹۰,۵۰۲ | ۴۱۹,۲۹۴ | ۰ | ۰ | ۳,۱۸۵ | ۰.۱۴ | ۱۹۰,۵۰۳ | ۴۲۲,۵۷۹ | ۳,۵۸۸ | ۷,۹۶۰ | ۲۲۲,۰۷۷ |
| ايران خودرو | ۳۰۱,۶۵۶,۰۶۸ | ۱,۰۰۰ | ۱۱,۰۲۷,۸۶۶ | ۳۳,۶۲۵ | ۲۶,۷۳۱ | ۰ | ۰ | ۶,۴۶۲ | ۰ | ۳۳,۶۲۵ | ۲۳,۱۹۳ | ۳,۰۵۰ | ۳,۰۱۰ | (۴۴۲) |
| بانک تجارت | ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ | ۱,۰۰۰ | ۴۱۷,۴۹۸,۱۲۸ | ۱,۰۶۴,۶۲۰ | ۸۲۷,۴۸۱ | ۰ | ۰ | ۲۲۵,۴۴۹ | ۰.۱۹ | ۱,۰۶۴,۶۲۰ | ۱,۰۵۲,۹۳۰ | ۲,۵۵۰ | ۲,۵۲۲ | (۱۱,۶۹۰) |
| بانک ملت | ۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۴۹۲,۶۱۲,۰۲۸ | ۱,۵۸۵,۷۱۱ | ۲,۱۶۷,۴۵۰ | ۰ | ۰ | ۷۲,۰۵۴ | ۰.۱۴ | ۱,۵۸۵,۷۱۱ | ۲,۲۴۰,۵۰۴ | ۳,۲۱۲ | ۴,۵۳۹ | ۶۵۴,۷۹۲ |
| بانک صادرات ايران | ۱۷۵,۳۵۲,۹۷۲ | ۱,۰۰۰ | ۳۲۶,۹۲۷,۹۸۵ | ۸۱۷,۳۴۵ | ۶۳۵,۵۶۷ | ۰ | ۰ | ۹۲,۱۷۷ | ۰.۱۹ | ۸۱۷,۳۴۵ | ۷۲۸,۷۴۴ | ۲,۵۰۰ | ۲,۲۲۹ | (۸۸,۶۰۱) |
| پارس سوييچ | ۱۲,۸۸۹,۹۸۸ | ۱,۰۰۰ | ۲۷,۲۳۸,۰۴۰ | ۱۶۵,۲۵۸ | ۱۱۷,۲۲۵ | ۰ | ۰ | ۶۵۶ | ۰.۲۱ | ۱۶۵,۲۵۸ | ۱۱۷,۸۸۱ | ۶,۰۴۵ | ۴,۳۱۲ | (۴۷,۲۷۷) |
| پالايش نفت بندرعباس | ۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲ | ۱,۰۰۰ | ۱۲۵,۲۳۶,۶۱۳ | ۷۲۶,۸۹۱ | ۱,۱۷۲,۲۱۴ | ۰ | ۰ | ۳۱۵,۵۹۶ | ۰.۰۹ | ۷۲۶,۸۹۱ | ۱,۴۸۷,۸۱۰ | ۵,۸۰۴ | ۱۱,۸۸۰ | ۷۶۰,۹۱۹ |
| شرکت پالايش نفت تهران | ۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۸۹۷,۲۶۳,۹۷۶ | ۲,۶۵۵,۹۰۳ | ۳,۵۰۴,۷۱۳ | ۰ | ۰ | ۱,۴۰۹,۶۰۱ | ۰.۳۳ | ۲,۶۵۵,۹۰۳ | ۴,۹۱۴,۳۱۴ | ۲,۹۶۰ | ۵,۴۷۷ | ۲,۲۵۸,۴۱۱ |
| پالايش نفت شيراز | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱۰,۲۵۴,۴۴۵ | ۱۰۶,۹۷۹ | ۱۳۰,۰۲۶ | ۰ | ۰ | ۲۶,۵۵۹ | ۰.۰۹ | ۱۰۶,۹۷۹ | ۱۵۶,۵۸۵ | ۱۰,۴۳۲ | ۱۵,۲۷۰ | ۴۹,۶۰۶ |
| پالايش نفت اصفهان | ۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۲۱۱,۶۱۴,۶۰۳ | ۹۴۴,۶۸۷ | ۱,۴۵۳,۷۹۲ | ۰ | ۰ | ۳۷۴,۵۵۸ | ۰.۰۹ | ۹۴۴,۶۸۷ | ۱,۸۲۸,۳۵۰ | ۴,۴۶۴ | ۸,۶۴۰ | ۸۸۳,۶۶۳ |
| پالايش نفت تبريز | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۲۷,۹۶۶,۶۸۴ | ۲۹۳,۵۵۷ | ۳۰۴,۵۵۷ | ۰ | ۰ | ۶۳,۴۸۴ | ۰.۰۹ | ۲۹۳,۵۵۷ | ۳۶۸,۰۴۱ | ۱۰,۴۹۷ | ۱۳,۱۶۰ | ۷۴,۴۸۴ |
| پتروشيمي مارون | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱۱,۱۸۶,۶۷۵ | ۱,۰۹۵,۹۹۲ | ۱,۹۲۰,۱۹۲ | ۰ | ۰ | (۳,۲۵۶) | ۰.۱۴ | ۱,۰۹۵,۹۹۲ | ۱,۹۱۶,۸۲۶ | ۹۷,۹۷۳ | ۱۷۱,۲۵۰ | ۸۲۰,۸۴۴ |
| پست بانک | ۱۹,۲۹۰,۸۲۶ | ۱,۰۰۰ | ۱۹,۰۹۹,۸۸۹ | ۷۹,۸۷۹ | ۱۷۰,۱۸۰ | ۰ | ۰ | ۳۳,۸۰۶ | ۰.۱ | ۷۹,۸۷۹ | ۲۰۳,۹۸۶ | ۴,۱۸۲ | ۱۰,۶۸۰ | ۱۲۴,۱۰۷ |
| معدني وصنعتي چادر ملو | ۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱۸۵,۷۷۸,۶۲۱ | ۹۳۰,۹۱۰ | ۱,۰۷۳,۸۰۰ | ۰ | ۰ | ۹,۲۸۹ | ۰.۱ | ۹۳۰,۹۱۰ | ۱,۰۸۳,۰۸۹ | ۵,۰۱۱ | ۵,۸۳۰ | ۱۵۲,۱۷۹ |
| حمل ونقل جاده اي داخلي بازرگاني پتروشيمي | ۴۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۲۷۰,۳۴۴ | ۱۰,۳۹۵ | ۱۲,۷۱۶ | ۰ | ۰ | (۱۸۹) | ۰.۶۸ | ۱۰,۳۹۵ | ۱۲,۵۲۷ | ۳۸,۴۵۱ | ۴۶,۳۴۰ | ۲,۱۳۲ |
| شرکت ايراني توليد اتومبيل (سايپا) | ۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰ | ۱,۰۰۰ | ۹,۱۱۲,۹۶۹ | ۲۲,۰۵۲ | ۱۹,۶۲۹ | ۰ | ۰ | ۲,۷۷۹ | ۰ | ۲۲,۰۵۳ | ۲۲,۴۰۸ | ۲,۴۲۰ | ۲,۴۵۹ | ۳۵۵ |
| گروه سرمايه گذاري توسعه صنعتي ايران | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۳۸,۱۰۵,۷۶۹ | ۴۵,۷۲۷ | ۵۶,۲۹۶ | ۰ | ۰ | (۱۰,۸۹۸) | ۰.۱۱ | ۴۵,۷۲۷ | ۴۵,۴۹۸ | ۱,۲۰۰ | ۱,۱۹۴ | (۲۲۹) |
| هلدينگ گروه صنعتي رنا | ۱۱,۶۷۵,۱۰۸ | ۱,۰۰۰ | ۱,۱۵۹,۸۲۱ | ۸,۲۱۶ | ۷,۳۷۶ | ۰ | ۰ | ۸۴۷ | ۰.۰۱ | ۸,۲۱۶ | ۸,۲۲۳ | ۷,۰۸۴ | ۷,۰۹۰ | ۷ |
| سيمان داراب | ۱,۲۶۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۲,۹۳۶,۴۹۱ | ۴۸,۰۵۴ | ۹۶,۲۴۶ | ۰ | ۰ | ۱,۴۳۹ | ۰.۲۳ | ۴۸,۰۵۴ | ۹۷,۷۸۵ | ۱۶,۲۶۴ | ۳۲,۳۰۰ | ۴۹,۷۳۱ |
| صنايع سيمان دشتستان | ۱,۱۸۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۸۷۰,۰۲۸ | ۷۰,۷۸۱ | ۷۸,۰۳۶ | ۰ | ۰ | ۲۸,۱۴۴ | ۰.۱۶ | ۷۰,۷۸۱ | ۱۰۶,۱۸۰ | ۳۷,۸۵۰ | ۵۶,۷۸۰ | ۳۵,۳۹۹ |
| فولاد خوزستان | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۲۶۵,۶۸۳,۵۳۱ | ۸۵۲,۸۹۹ | ۸۱۵,۶۴۸ | ۰ | ۰ | ۸۱,۰۳۳ | ۰.۱۴ | ۸۵۲,۸۹۹ | ۸۹۶,۶۸۱ | ۳,۲۱۰ | ۳,۳۷۵ | ۴۳,۷۸۲ |
| فولاد آلیاژي ايران | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۴۴,۱۴۲,۶۱۲ | ۲۷۱,۳۶۷ | ۶۶۱,۶۹۷ | ۰ | ۰ | ۷,۹۴۶ | ۰.۱۸ | ۲۷۱,۳۶۷ | ۶۶۹,۶۴۳ | ۶,۱۴۸ | ۱۵,۱۷۰ | ۳۹۸,۲۷۶ |
| كشتيراني جمهوري اسلامي ايران | ۵۷,۲۷۷,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۶۴,۵۷۱,۷۲۳ | ۷۵۵,۳۹۰ | ۷۸۱,۹۶۳ | ۰ | ۰ | ۷۱,۰۲۹ | ۰.۱۱ | ۷۵۵,۳۹۰ | ۸۵۲,۹۹۳ | ۱۱,۶۹۸ | ۱۳,۲۱۰ | ۹۷,۶۰۲ |
| فجر انرژي خليج فارس(پتروشيمي فجر) | ۱۹,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۹,۰۸۹,۱۷۳ | ۳۷۴,۹۲۸ | ۱۶۳,۸۷۷ | ۰ | ۰ | ۸,۹۹۹ | ۰.۰۵ | ۳۷۴,۹۲۸ | ۱۷۳,۸۷۶ | ۴۱,۲۵۰ | ۱۹,۰۲۰ | (۲۰۲,۰۵۲) |
| پتروشيمي تندگويان | ۲۲,۹۵۷,۶۶۶ | ۱,۰۰۰ | ۱۱,۱۶۶,۹۴۳ | ۱۴۵,۲۸۲ | ۱۶۰,۸۰۳ | ۰ | ۰ | ۷,۱۴۷ | ۰.۰۵ | ۱۴۵,۲۸۲ | ۱۶۷,۹۵۰ | ۱۲,۰۱۰ | ۱۵,۰۴۰ | ۲۲,۶۶۸ |
| مادر (هلدينگ) صنايع پتروشيمي خليج فارس | ۴۸۹,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۹۱۲,۶۴۶,۲۵۶ | ۴,۸۲۳,۸۹۰ | ۱۰,۶۷۷,۹۶۱ | ۰ | ۰ | ۸۲,۱۳۸ | ۰.۱۹ | ۴,۸۲۳,۸۹۰ | ۱۰,۷۶۰,۰۹۹ | ۵,۲۸۶ | ۱۱,۷۹۰ | ۵,۹۳۶,۲۰۹ |
| پالايش نفت لاوان | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۷,۴۵۷,۷۷۵ | ۱۳۳,۶۲۶ | ۱۳۳,۹۷۲ | ۰ | ۰ | ۴۳,۷۷۷ | ۰.۰۹ | ۱۳۳,۶۲۶ | ۱۷۶,۷۴۹ | ۱۷,۹۱۸ | ۲۳,۷۰۰ | ۴۳,۱۲۳ |
| بيمه دانا | ۱۹,۴۵۷,۰۲۲ | ۱,۰۰۰ | ۴۹,۷۷۶,۲۶۹ | ۱۰۷,۹۵۹ | ۱۸۵,۱۱۸ | ۰ | ۰ | ۷,۲۱۷ | ۰.۲۶ | ۱۰۷,۹۵۹ | ۱۹۲,۲۳۵ | ۲,۱۶۹ | ۳,۸۶۴ | ۸۴,۲۷۶ |
| نيرو ترانس | ۹,۴۱۸,۷۹۴ | ۱,۰۰۰ | ۱۲,۴۷۸,۱۰۵ | ۴۱,۶۶۳ | ۴۳,۸۹۸ | ۰ | ۰ | ۱۳,۱۵۴ | ۰.۱۴ | ۴۱,۶۶۳ | ۵۷,۰۵۲ | ۲,۰۹۱ | ۴,۲۳۳ | ۱۵,۲۸۹ |
| ملي صنايع مس ايران | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۳۲,۸۰۰,۵۲۶ | ۳,۹۶۰,۲۸۷ | ۶,۸۵۷,۷۹۵ | ۰ | ۰ | ۷۹۵,۲۵۶ | ۰.۱۷ | ۳,۹۶۰,۲۸۷ | ۷,۶۵۳,۰۵۱ | ۳,۸۲۵ | ۷,۴۱۰ | ۳,۶۹۳,۶۶۴ |
| گروه مپنا | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۷۱,۵۱۱,۷۱۳ | ۱,۰۶۲,۵۹۳ | ۸۵۷,۴۲۵ | ۰ | ۰ | ۵۵,۰۶۴ | ۰.۱۲ | ۱,۰۶۲,۵۹۳ | ۹۱۲,۴۸۹ | ۱۴,۸۵۹ | ۱۲,۷۶۰ | (۱۵۰,۱۰۴) |

| 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) |
| پتروشيمي جم | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱۲,۵۸۵,۰۱۰ | ۴۰۱,۵۷۱ | ۵۴۴,۴۲۷ | ۰ | ۰ | ۲۹,۴۴۹ | ۰.۰۷ | ۴۰۱,۵۷۱ | ۵۷۳,۸۷۶ | ۳۱,۹۰۹ | ۴۵,۶۰۰ | ۱۷۲,۳۰۵ |
| مخابرات ايران | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۵۵,۹۳۳,۳۷۵ | ۱,۰۰۰,۰۸۹ | ۴۷۶,۵۵۲ | ۰ | ۰ | ۹۰,۰۵۳ | ۰.۰۹ | ۱,۰۰۰,۰۸۹ | ۵۶۶,۶۰۵ | ۱۷,۸۸۰ | ۱۰,۱۳۰ | (۴۳۳,۴۸۴) |
| سنگ آهن گل گهر | ۲۸۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱۴۳,۰۱۹,۲۹۶ | ۶۲۱,۰۵۰ | ۸۵۶,۶۸۵ | ۰ | ۰ | ۳۴,۳۲۵ | ۰.۰۵ | ۶۲۱,۰۵۰ | ۸۹۱,۰۱۰ | ۴,۳۴۲ | ۶,۲۳۰ | ۳۶۹,۹۶۰ |
| سنگ آهن گل گهر (حق تقدم) | ۴۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۲۴,۶۴۰,۹۸۰ | ۰ | ۱۱۹,۶۸۱ | ۰ | ۰ | ۵,۹۸۷ | ۰.۰۵ | ۰ | ۱۲۵,۶۶۸ | ۰ | ۵,۱۰۰ | ۱۲۵,۶۶۸ |
| معدني وصنعتي چادر ملو (حق تقدم) | ۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۷۶,۲۴۱,۶۱۶ | ۰ | ۳۱۵,۸۶۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰.۰۱ | ۰ | ۳۱۵,۸۶۹ | ۰ | ۴,۱۴۳ | ۳۱۵,۸۶۹ |
| جمع | | | | ۲۹,۲۳۲,۱۵۲ | ۴۳,۴۷۵,۲۵۲ | | ۰ | ۴,۶۵۰,۴۴۵ | | ۲۹,۲۳۲,۱۵۲ | ۴۸,۱۲۵,۶۹۷ | | | ۱۸,۸۹۳,۵۴۵ |

**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) | |
| کارخانجات مخابراتي ايران | ۹,۰۹۵,۴۵۰ | ۱,۰۰۰ | ۱۴,۸۳۸,۲۲۶ | ۵۹,۴۹۰ | ۰ | ۰ | ۰.۱۶ | ۵۹,۴۹۰ | ۴,۰۰۹ | |
| جمع | | | | ۵۹,۴۹۰ | | ۰ | | ۵۹,۴۹۰ | | |

**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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی |
|---|---|---|---|
| درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام | ۲,۴۸۳,۶۹۳ | ۳,۴۹۱,۶۱۵ | ' |
| سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری | ۰ | ۰ | ' |
| سود سپرده بانکی | ۰ | ۰ | . |
| سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت | ۰ | ۰ | . |
| سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت | ۰ | ۰ | . |
| سود حاصل از سایر فعالیتها | ۰ | ۰ | . |
| جمع | ۲,۴۸۳,۶۹۳ | ۳,۴۹۱,۶۱۵ | |

**ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت**

| شرح | بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب |
|---|---|---|---|
| سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی | ۲۹,۲۳۲,۱۵۲ | ۲۹,۲۳۲,۱۵۲ | . |
| سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی | ۰ | ۰ | . |
| سرمایه گذاری در املاک | ۰ | ۰ | . |
| سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی | ۰ | ۰ | . |
| سایر سرمایه گذاریها | ۰ | ۰ | . |
| جمع | ۲۹,۲۳۲,۱۵۲ | ۲۹,۲۳۲,۱۵۲ | |

**اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی**

. .....

«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 | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | برآورد ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| تعداد پرسنل شرکت اصلی | ۴ | ۴ | ۴ |
| تعداد پرسنل شرکتهای گروه | ۰ | ۰ | ۰ |

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

| | |
|---|---|
| دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ' |

**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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ' |

**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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | 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 | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| سایر درآمدها و هزینه هاي غيرعملياتي | ۱۲ | ۷ |
| جمع | ۱۲ | ۷ |

**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 |
|---|---|---|---|---|
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

| | |
|---|---|
| دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ' |

**سایر توضیحات با اهمیت**

| |
|---|
| ' |
| «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 |
| | | | | | | | | | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | * ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| گروه مپنا | ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ | ۷۱,۵۱۱,۷۱۳ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۱,۳۶۲ | ۳۵۰ | ۳۵,۰۲۹ | |

| 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 |
| | | | | | | | | | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ / ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ * |
| جمع | | | ۷۱,۵۱۱,۷۱۳ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۱,۳۶۲ | ۳۵۰ | ۳۵,۰۲۹ / ۰ |
| درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته | | | | | | | | | ۳,۴۶۶,۵۸۶ |
| درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه | | | | | | | | | ۳,۴۹۱,۶۱۵ |
| *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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | |
| کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | |

**جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره**

| نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي) | سمت | تاریخ عضویت در هیئت مدیره | عضو غیرموظف هیات مدیره | میزان مالکیت در سهام شرکت | عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها | دفعات حضور در جلسات | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟ | هیات مدیره | کمیته حسابرسي | کمیته انتصابات | سایر کمیته ها |
| محمد تاب | رئيس هيئت مديره | ۱۳۹۷/۱۲/۰۵ | بلي | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، | | | | | | ۰ | جلسه مي باشد. | | | |

**جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي**

| نام و نام‌خانوادگي | سمت | تحصیلات/مدارک حرفه‌اي | اهم سوابق | میزان مالکیت در سهام شرکت |
|---|---|---|---|---|
| محمد تاب | مدير اجرايي | کارشناسی ارشد | | ۰ |
| تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ، | | | ۰ | جلسه مي باشد. |
| تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ، | | | ۰ | جلسه مي باشد. |
| تعداد جلسات سایر کمیته هاي تخصصي هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ، | | | ۰ | جلسه مي باشد. |

**میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي**

| نام شرکت | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|

**میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي**

| نام شرکت | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|
| ندارد | ۰ | ۰ | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سهام عدالت شهرستان ایلام | سهام عدالت شهرستان ایلام | 10300056876 | سکینه علي بيگي | | | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | | | |
| سهام عدالت شهرستان آبدانان | سهام عدالت شهرستان آبدانان | 10862080947 | سیدناصر عیسي زاده | | | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | | | |
| سهام عدالت شهرستان دهلران | سهام عدالت شهرستان دهلران | 10300023563 | روح انگیز گودرزي | | | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | | | |
| تعاوني سهام عدالت شیروان چرداول | تعاوني سهام عدالت شیروان چرداول | 10300025190 | شهرام نصري | | | نایب رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | | | |
| عدالت شهرستان مهران | عدالت شهرستان مهران | 10980258382 | محمد تاب | | | رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | | | |