اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سرمايه گذاري ساختمان ايران	سرمایه ثبت شده: 30,842,726
نماد: وساخت	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 709903	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سرمايه گذاري ساختمان ايران

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و شركت سرمايه گذاري ساختمان ايران (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، سود زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشتهاي توضيحي1 تا 47، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى

2. مسئوليت ارائه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 با اهميت، 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 نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه 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 با اهميت 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 با اهميت 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 كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.
•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، 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 با اهميت 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، حسابرس 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.
همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.
حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. اعمال روش ارزش ويژه سرمايه گذاري گروه در سهام بانک اقتصاد نوين، موضوع يادداشت توضيحي 1-18 صورتهاي مالي، بابت اقلام مقايسه اي و سال مالي مورد گزارش، به ترتيب براساس صورتهاي مالي سالانه و 6 ماهه شركت مزبور صورت پذيرفته كه سال مالي آن داراي اختلاف 6 ماهه با شركت مورد گزارش مي باشد كه در اين خصوص برخي تعديلات مندرج در گزارشات حسابرسي شركت وابسته اعمال نگرديده است. در راستاي رعايت استانداردهاي حسابداري مي بايست جهت اعمال روش ارزش ويژه از صورتهاي مالي سالیانه حسابرسي شده آن بانک منطبق با تاريخ صورت وضعيت مالي شركت

مورد گزارش استفاده مي گرديد. مضافا در صورت مالي تلفيقي، صورت مالي شركت فرعي توسعه و عمران زاگرس بصورت حسابرسي نشده اعمال گرديده است، ضمنا استاندارد حسابداري در خصوص ارزيابي سالانه سرمايه گذاري بلند مدت شركت رعايت نشده است. با توجه به مراتب فوق هرچند تعديلاتي ضروري است ليكن به دليل عدم دسترسي به مستندات كافي، تعيين تعديلات مورد لزوم براي اين مؤسسه مشخص نگرديده است.

5. به شرح يادداشت توضيحي 2-2-9-20 صورتهاي مالي سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها، در پي ضمانت تسهيلات مالي دريافتي شركت وابسته- خانه سازي ايرانيان توسط شركت اصلي، بخشي از سرمايه گذاريهاي شركت مورد گزارش معادل 307 ميليون سهم بورسي وثيقه شده، به بهاي تمام شده 127 ميليارد ريال (خالص ارزش فروش 033 2 ميليارد ريال) توسط بانک ذينفع در شركت وابسته فوق الذكر توقيف و در سال 1398 به فروش رسيده است. لذا بهاي فروش سرمايه گذاريهاي مذكور را به شرح يادداشت مورد اشاره به حساب شركت وابسته مزبور منظور نموده است و با توجه به وضعيت مالي و توانايي شركت وابسته- خانه سازي ايرانيان كه طبق آخرين صورتهاي مالي حسابرسي شده سال 1401 آن داراي زيان انباشته 42 برابري نسبت به سرمايه پرداخت شده ذخيره كاهش ارزش در حسابها منظور شده است. لازم به توضيح است شركت ضمن اقامه دعواي حقوقي عليه شركت طرف حساب كه طي رأي قطعي دادگاه تا تاريخ اين گزارش، شركت مزبور را محكوم به پرداخت مبلغ 13 ميليون يورو با اعمال خسارت تأخير و هزينه هاي دادرسي و حق الوكاله وكيل طبق تعرفه نموده است، كه تاكنون تعيين و تكليف نشده است و منوط به طي مراحل قانوني مي باشد. با توجه به مورد مزبور هرچند تعديلاتي در حسابها ضروريست، ليكن به دليل نبود اطلاعات كامل تعيين ميزان آن براي اين مؤسسه امكانپذير نمي باشد.

6. سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها، موضوع يادداشت توضيحي2-3-20 صورتهاي مالي، شامل مبلغ 52 ميليارد ريال مطالبات از اداره كل راه و شهرسازي استان تهران بابت بهاي پروژه لواسان در شركت فرعي نوسازي و ساختمان تهران بوده و از سال 1376 شروع شده، برآورد كاركرد شركت در قطعات مربوطه در حال بررسي بوده و تعيين مبلغ كاركرد نهايي آن منوط به ارائه گزارش كارشناس و تصويب سازمان ملي زمين و مسكن مي باشد. با توجه به مراتب فوق و عدم تهيه صورت تطبيق حسابهاي فيمابين تعيين آثار احتمالي مورد فوق، براي اين مؤسسه امكان پذير نمي باشد.

7. يادداشتهاي توضيحي 20، 22 و 23صورتهاي مالي، شامل مبلغ 220 ميليارد ريال مطالبات راكد، كم گردش و حقوقي شده در مراجع قضايي و انتقالي از سنوات مالي گذشته و نيز بهاي تمام شده پروژه هاي ساخت املاک مي باشدكه با توجه به عدم دسترسي به مستندات كافي در اين ارتباط، تعيين تعديلات لازم جهت شناسايي مبالغ بازيافتني مطالبات و موجودي پروژه ها، در حال حاضر براي اين مؤسسه ميسر نگرديده است.

8. نتايج حاصل از رسيدگي اين مؤسسه در خصوص سرفصلهاي موجودي ساختمان ها، پروژه ها، مواد و كالا و ساير داراييها، موضوع يادداشتهاي توضيحي 23و 21صورتهاي مالي، به شرح ذيل مي باشد:

1-6) به شرح مندرجات يادداشت توضيحي 1-1-23 صورتهاي مالي، در شركت فرعي نوسازي و ساختمان تهران، پروژه ظفر از سال 1382 شروع شده در طي سنوات اخير و سال مورد رسيدگي علي رغم تحويل آن در تاريخ 20/03/1402 با توجه انجام كارشناسي توسط هيئت كارشناسي فاقد پيشرفت فيزيكي بوده است. ضمنا شركت مورد رسيدگي با پيمانكار مربوطه (شركت ركيندژ) طبق توافقات صورت گرفته مورخ 20/03/1402 در قبال تحويل كارگاه پروژه شركت اقدام به پرداخت مبلغ 200 ميليارد ريال و عودت اسناد تضميني پيمانكار مربوطه نموده است و از اين بابت مبلغ 77 ميليارد ريال به حساب مطالبات از پيمانكار مزبور منظور گرديده، ليكن با توجه به عدم ارائه گزارش هيئت كارشناسي 5 نفره منتخب و عدم ارائه صورت تطبيق حسابهاي فيمابين قابليت بازيافت مبلغ مزبور يا جرائم احتمالي و تعيين تعديلات ضروري از اين بابت مشخص نمي باشد.

2-6) به شرح يادداشت توضيحي 1-3-20 صورتهاي مالي، در شركت فرعي نوسازي و ساختمان تهران، پروژه الهيه كه قرارداد مشاركت آن مربوط به سال 1379 مي باشد، شريک دوم (آقايان انتظاري و خائف) به موجب رأي داور مرضي الطرفين كه در تاريخ 24/03/1402 ابلاغ گرديده موظف مي باشد مبلغ 81 ميليارد ريال به شريک اول (شركت مورد گزارش) پرداخت نمايد. ضمن اينكه مي بايست ارزش كارشناسي حدود 96/113 متر مربع يک باب آپارتمان به حساب شريک دوم منظور گردد. لازم به توضيح است كه برآورد هزينه هاي آتش نشاني و اخذ پايان كار به نسبت قدرالسهم به عهده طرفين بوده كه با توجه به اخذ پايان كار سهم الشركه سازمان ملي زمين و مسكن براساس گزارش نقشه بردار ذيصلاح مشخص مي شود. با توجه به مراتب فوق، اعمال تعديلات در حسابها ضروريست، ليكن به دليل عدم كارشناسي ملک مزبور، تعيين ميزان آثار مالي آن بر صورتهاي مالي مورد گزارش، براي اين مؤسسه مشخص نمي باشد.

3-6) همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-1-23 منعكس گرديده، شركت فرعي نوسازي و ساختمان تهران، واحدهاي سهم سازمان ملي زمين و مسكن از پروژه نگين پرديس كه از سال 1382 شروع شده را در موعد مقرر تحويل ننموده و براساس گزارش هيأت كارشناسي مرضي الطرفين ارزش روز سهم 22 درصدي سازمان ملي زمين و مسكن و باقيمانده مطالبات آن (با توجه به تحويل 14 واحد مسكوني به متراژ 1.440 متر) به مبلغ 173 ميليارد ريال تعيين گرديده كه مقرر شده است بعد از تأييد هيئت مديره سازمان ملي زمين و مسكن تسويه گردد. ضمن اينكه طبق آخرين كارشناسي انجام شده زير بناي پروژه نگين پرديس 9/62.038 متر مربع مي باشد كه بخشي از آن در سنوات قبل فروخته شده و يا به سازمان ملي زمين و مسكن تحويل و در نتيجه وضعيت متراژ 87/10.030 متر مربع باقيمانده (مربوط به سه بلوک ناتمام) در دست پيگيري مي باشد همچنين

هزينه هاي برآوردي پروژه در تاريخ صورت وضعيت مالي مورد رسيدگي و به جهت عدم تحويل كارگاه به روز آوري نشده است. با توجه به مراتب فوق در صورت اصلاح، مي بايست سرفصل مخارج ساخت املاک از بابت متراژهاي باقيمانده و همچنين بدهي به سازمان ملي زمين و مسكن تعديل و افشاء گردد، ليكن تعيين آثار مالي موارد مزبور منوط به مصوبه هيئت مديره سازمان ملي زمين و مسكن از بابت 173 ميليارد ريال (مطالبات سازمان ملي زمين و مسكن) و نيز احتساب جرائم تأخير ساليانه، همچنين بررسي و برآورد مناسب بهاي تمام شده متراژهاي باقيمانده و تعيين تكليف نهايي مالكيت قانوني آنها مي باشد.

4-6) با توجه به مندرجات يادداشت توضيحي 4-1-23 صورتهاي مالي، در شركت فرعي نوسازي و ساختمان تهران، در خصوص پروژه نوسا كيش، كه از سال 1383 شروع شده و موضوع در شعبه هشتم دادگاه تجديد نظر استان هرمزگان رسيدگي و با توجه به دادنامه مورخ 12/05/1399 شعبه مزبور، حكم به ابطال دادخواست هاي مربوطه مبني بر مسترد داشتن دعوي از سوي طرفين نموده است. لازم به ذكر است توافقنامه اي در راستاي انجام فعاليتهاي اجرايي پروژه بين شركت و سازمان منطقه آزاد كيش منعقد گرديده كه با توجه به هزينه هاي كارشناسي و حقوقي منظور شده به حساب پروژه كيش بعد از توقف فعاليت در خصوص مانده هاي طلب يا بدهي مشاوران و عدم وصول سه فقره از چكهاي نزد سازمان منطقه آزاد كيش به شرح يادداشت توضيحي 1-1-33 به مبلغ 21 ميليارد ريال، موارد مزبور عليرغم پيگيريهاي شركت و جلسات متعدد، تاكنون تعيين تكليف و اجرائي نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعديلاتي از اين بابت ضروريست، ليكن تعيين بازيافت مخارج انجام شده به شرح يادداشت 1-23 در شرايط حاضر به دليل عدم اجرائي شدن پروژه مذكور عليرغم توافقنامه مورخ 05/05/1399 ميسر نمي باشد.

5-6) به شرح مندرجات يادداشت توضيحي 1-21 صورتهاي مالي، در شركت فرعي نوسازي و ساختمان تهران، در خصوص پروژه مهر پرديس طبق صورتجلسه مورخ 16/09/1394 و متمم هاي بعدي آن فيمابين

شرکت مورد گزارش و شرکت عمران شهر جدید پردیس، مطالبات شرکت فرعي مزبور در راستاي اجراي مفاد صورتجلسه مورد اشاره به مبلغ 113 ميليارد ريال توافق گرديده كه بهاي زمين معادل مبلغ فوق و به نرخ سال 1395 منظور گردد. ليكن مراحل اجرائي جهت تحويل زمين نهايي نشده است. با توجه به مراتب فوق، هر چند انجام تعديلاتي از اين بابت ضروري بوده، ليكن به دليل عدم تحويل زمين، تعيين ميزان آن در شرايط حاضر بر صورتهاي مالي مورد گزارش، براي اين مؤسسه مشخص نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

9. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2، 3 ،5 ، 6 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 4 مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه وشركت سرمايه گذاري ساختمان ايران (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

10. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري،، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين رابطه به استثناي مسائل درج شده در مباني اظهارنظر مشروط، اين موسسه به موضوع عمده اي برخورد نكرده است.

11. با توجه به يادداشت توضيحي 2-21 صورتهاي مالي، جهت تسويه مطالبات از شركت تأمين سرمايه هنزا به مبلغ 432 ميليارد ريال به علاوه ساير هزينه ها به مبلغ 39 ميليارد ريال جمعا به مبلغ 471 ميليارد ريال، بموجب توافق انجام شده با گروه استراتوس در تاريخ 20/06/1400، تعداد 3.689.292 سهم بورس انرژي 2 و تعداد 2.467.497 سهم كبورس به مبلغ 340 ميليارد ريال از طريق اخذ وكالتنامه در اختيار شركت مورد گزارش قرار گرفته كه انتقال قطعي سهام مذكور به نام شركت در سازمان بورس و اوراق بهادار عليرغم اخذ راي و اجرائيه مراجع قضايي مورخ 11/09/1402 صورت نپذيرفته است. ضمنا مبلغ 132 ميليارد ريال از مطالبات فوق نيز با سود سهام و ساير حسابهاي پرداختني شركتهاي گروه استراتوس تسويه شده است. با توجه به مراتب فوق، قطعيت انتقال سهام مذكور منوط به تكميل فرآيند انتقال قطعي نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مي باشد.

12. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-2-19 صورتهاي مالي منعكس شده است، قطعيت انطباق وضعيت سرمايه گذاري هاي گروه در سهام بانک اقتصاد نوين با مفاد ماده 5 سياستهاي كلي اصل 44 قانون اساسي مصوب 8 بهمن ماه 1386 و دستورالعملهاي بعدي (درخصوص سقف مجاز تملک سهام بانک مذكور)، عليرغم پيگيريهاي شركت تاكنون منتج به نتيجه نهايي نشده است و منوط به اعلام نظر مقامات ذيصلاح مي باشد.

13. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-2-19 صورتهاي مالي منعكس شده است، قطعيت انطباق وضعيت سرمايه گذاري هاي گروه در سهام بانک اقتصاد نوين با مفاد ماده 5 سياستهاي كلي اصل 44 قانون اساسي مصوب 8 بهمن ماه 1386 و دستورالعملهاي بعدي (درخصوص سقف مجاز تملک سهام بانک مذكور)، عليرغم پيگيريهاي شركت تاكنون منتج به نتيجه نهايي نشده است و منوط به اعلام نظر مقامات ذيصلاح مي باشد.

14. براساس يادداشت توضيحي 36 صورتهاي مالي، وضعيت مالیات عملكرد گروه افشاء گرديده است و همچنين آخرين وضعيت دعاوي حقوقي در جريان گروه در يادداشت توضيحي 44 صورتهاي مالي، افشاء گرديده است. تعيين تأثير مراتب مذكور بر صورتهاي مالي مورد گزارش منوط به اظهارنظر و صدور رأي نهايي مراجع رسيدگي كننده مي باشد.

مفاد بندهاي 9 الي 11 فوق، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

15. مفاد ماده 240، 138 و 89 اصلاحيه قانون تجارت، به ترتيب در خصوص پرداخت سود سهام سهامداران علي رغم اگهي و پرداخت از طريق سامانه سجام، ظرف مهلت مقرر پس از تاريخ تصويب توسط مجمع عمومي عادي صاحبان سهام و تشكيل مجمع عمومي عادي سال قبل ظرف مهلت مقرر رعايت نشده است.

16. در ارتباط با تكاليف مقرر مجمع عمومي عادي صاحبان سهام سال مالي گذشته، اقدامات انجام شده توسط هيئت مديره شركت، در ارتباط با بندهاي 2 الي 6 اين گزارش و رعايت كامل قوانين و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، اصلاحيه قانون تجارت و ساير الزامات قانوني به شرح مندرجات بندهاي گزارش مربوطه، منجر به نتيجه قطعي نگرديده است.

17. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 43 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است و نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.

18. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد جلب نشده است.

19. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار شامل افشاء صورتهاي مالي سالانه حسابرسي شده و گزارش تفسيري مديريت سالانه شركت اصلي و تلفيقي سال مالي گذشته ظرف مهلت مقرر، افشاء صورتهاي مالي سالانه حسابرسي شده شامل يكي از شركت هاي تحت كنترل (فرعي)، ظرف مهلت مقرر، افشاء صورتهاي مالي شش ماهه حسابرسي شده شامل سه شركت، از شركت هاي تحت كنترل ظرف مهلت مقرر، ثبت صورتجلسه مجامع عمومي در اداره ثبت شركتها ظرف مهلت مقرر پس از تاريخ تشكيل مجمع و پرداخت سود سهامداران علي رغم اعلام شركت به سهامداران، ظرف مهلت مقرر قانوني رعايت نشده است.

20. براساس بررسي كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق چک ليست ابلاغي توسط سازمان بورس و اوراق بهادر، با توجه به محدوديتهاي ذاتي كنترلهاي داخلي، در اين خصوص در شركت مورد گزارش به مورد با اهميت ديگري حاكي از عدم رعايت الزامات مقرر، برخورد نشده است.

21. مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب مورخ 18/07/1401 هيئت مديره سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اين خصوص اين مؤسسه به استثناي مفاد ماده 28 و تبصره آن، مبني بر ممنوعيت تملک سهام شركت اصلي بصورت مستقيم و غير مستقيم توسط شركتهاي فرعي و گروه، به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت الزامات منعكس در دستورالعمل مزبور برخورد نكرده است و در رابطه با مفاد بند 41 آن دستورالعمل، شايان ذكر مي باشد مبلغي از بابت كمک هاي عام المنفعه و مسئوليت هاي اجتماعي طي سال توسط مجمع عمومي تخصيص نيافته است.

22. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعملهاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، اين مؤسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

25دی1402

موسسه حسابرسي و خدمات مالي فاطر

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه فاطر	[Mehdi Rezaei [Sign		1402/10/26 11:53:51
شريک موسسه فاطر	[Gholamreza Darbari [Sign	800292	1402/10/26 11:55:42
مدير موسسه فاطر	[Mohammadreza Naderian [Sign		1402/10/26 11:57:33

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۳۷۵,۴۵۸	۳۲۶,۷۷۶	۱۵	پرداختنی‌های تجاری	۵۱۷,۵۸۸	۶۰۳,۸۸۴	(۱۴)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۸۸۹,۲۰۲	۱۶۴,۸۵۹	۴۳۹	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲۴۹,۸۲۰	۷۹,۰۲۸	۲۱۶
دریافتنی‌های تجاری	۱,۵۹۳,۶۱۹	۲,۱۳۸,۷۱۶	(۲۵)	مالیات پرداختنی	۴,۹۶۹	۴,۹۶۹	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۸۷,۳۶۰	۱۰,۶۷۸	۱,۶۵۵	سود سهام پرداختنی	۳۸۸,۹۵۳	۱۲۶,۹۰۵	۲۰۶
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱,۹۱۹,۴۵۶	۱,۲۴۷,۵۳۴	۵۴	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱,۸۴۹,۰۰۵	۱,۸۰۰,۵۱۳	۳	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۶,۸۱۴,۱۰۰	۵,۶۸۹,۰۷۶	۲۰	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	۱,۱۶۱,۳۳۰	۸۱۴,۷۸۶	۴۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۹,۹۷۹,۲۱۹	۲۹,۴۹۴,۴۰۳	۲	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۷۶۲	۳۹۷	۳۴۴	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۹۷,۸۶۵	۱۹۱,۵۳۶	۳	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۳۴۲,۲۶۹	۳۴۲,۳۲۹	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۷۴۷	۹,۴۳۷	(۵۰)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۰,۵۲۱,۱۱۵	۳۰,۰۲۸,۶۷۵	۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	۴,۷۴۷	۹,۴۳۷	(۵۰)
				جمع بدهی‌ها	۱,۱۶۶,۰۷۷	۸۲۴,۲۲۳	۴۱
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۳۰,۸۴۲,۷۲۶	۳۰,۸۴۲,۷۲۶	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	(۶۳,۸۶۲)	(۱۳۲,۹۹۶)	(۵۲)
				اندوخته قانونی	۲۹۷,۶۲۴	۲۱۲,۴۴۷	۴۰
				سایر اندوخته‌ها	۳,۵۸۳,۵۶۸	۳,۴۵۷,۶۳۲	۴
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	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
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
				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 شركت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۱,۵۰۹,۰۸۳	۵۱۳,۷۱۹	۱۹۴
				جمع حقوق صاحبان سهام	۳۶,۱۶۹,۱۳۸	۳۴,۸۹۳,۵۳۸	۴
جمع دارایی‌ها	۳۷,۳۳۵,۲۱۵	۳۵,۷۱۷,۷۵۱	۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۷,۳۳۵,۲۱۵	۳۵,۷۱۷,۷۵۱	۵

صورت سود و زیان

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 شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۱,۹۱۸,۷۳۵	۹۹۶,۲۵۹	۹۳
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۱۲۵,۹۳۶	۱,۴۶۹,۰۲۳	(۹۱)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۹۸	۸۶	۳۶۳
جمع درآمدهای عملیاتی	۲,۰۴۵,۰۶۹	۲,۴۶۵,۳۶۸	(۱۷)
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۳۲,۶۵۶)	(۱۵۹,۲۰۴)	۱۰۹
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	(۲۴۱,۱۸۰)	--
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۳۲,۶۵۶)	(۴۰۰,۳۸۴)	(۱۷)
سود (زیان) عملیاتی	۱,۷۱۲,۴۱۳	۲,۰۶۴,۹۸۴	(۱۷)
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۶,۷۸۷	۳,۳۷۷	۳۹۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۷۲۹,۲۰۰	۲,۰۶۸,۳۶۱	(۱۶)
مالیات بر درآمد	(۲۵,۶۶۳)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۷۰۳,۵۳۷	۲,۰۶۸,۳۶۱	(۱۸)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱,۷۰۳,۵۳۷	۲,۰۶۸,۳۶۱	(۱۸)
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۵۵	۶۷	(۱۸)
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	۵۵	۶۷	(۱۸)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۵۶	۶۷	(۱۶)
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	۵۶	۶۷	(۱۶)
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۱,۷۰۳,۵۳۷	۲,۰۶۸,۳۶۱	(۱۸)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۵۱۳,۷۱۹	۲۳۵,۸۵۸	۱۱۸
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۵۱۳,۷۱۹	۲۳۵,۸۵۸	۱۱۸
سود سهام مصوب	(۴۳۱,۷۹۸)	(۲۱۸,۰۵۹)	۹۸
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۸۱,۹۲۱	۱۷,۷۹۹	۳۶۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	(۶۵,۲۶۳)	۰	--
سود قابل تخصیص	۱,۷۲۰,۱۹۵	۲,۰۸۶,۱۶۰	(۱۸)
انتقال به اندوخته قانوني	(۸۵,۱۷۷)	(۱۰۳,۴۱۸)	(۱۸)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	(۱۲۵,۹۳۶)	(۱,۴۶۹,۰۲۳)	(۹۱)
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۵۰۹,۰۸۲	۵۱۳,۷۱۹	۱۹۴
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۵	۶۷	(۱۸)
سرمایه	۳۰,۸۴۲,۷۲۶	۳۰,۸۴۲,۷۲۶	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 شده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۴۲۷,۱۹۵	۷۵۷,۶۱۹	(۴۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴۲۷,۱۹۵	۷۵۷,۶۱۹	(۴۴)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	(۱۶۹,۷۵۰)	(۷۹۵,۶۲۴)	(۷۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۶۹,۷۵۰)	(۷۹۵,۶۲۴)	(۷۹)
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۵,۶۶۳)	(۴۸۰)	۵,۲۴۶
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۴,۹۴۲)	(۳,۴۲۲)	۳۳۷
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۳۸۰)	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	(۱۶,۳۲۲)	(۳,۴۲۲)	۳۷۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۱۵,۴۶۰	(۴۱,۹۰۷)	--
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۹۳۰,۴۷۰	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	(۹۲۶,۵۹۹)	(۴۴,۹۹۹)	۱,۹۵۹
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱۸۵,۷۷۶	۳۵۹,۷۴۱	(۴۸)
بازپرداخت اصل استقراض	(۳۵۶,۴۳۵)	(۳۹,۸۴۲)	۷۹۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۶۶,۷۷۸)	۲۷۴,۹۰۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۸,۶۸۲	۲۳۲,۹۹۳	(۷۹)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۲۶,۷۷۶	۹۳,۷۸۳	۲۴۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۳۷۵,۴۵۸	۳۲۶,۷۷۶	۱۵
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				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	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت
کشاورزي دامپروري و خدمات وابسته به آن	۰	۰	۰	۱۲,۲۸۴	۹,۶۹۰	۱	۱۲,۲۸۴	۹,۶۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱.۵	۱۲,۲۸۴	۱	۱۲,۲۸۴	۰.۰۴	
فراورده هاي نفتي، کک و سوخت هسته اي	۰	۰	۰	۴۳,۸۳۹	۴۵,۱۴۴	۱	۴۳,۸۳۹	۴۵,۱۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵.۲۲	۴۳,۸۳۹	۱	۴۳,۸۳۹	۰.۱۴	
ماشين آلات و دستگاه‌هاي برقي	۰	۰	۰	۱۵,۲۹۸	۱۲,۱۲۵	۱	۱۵,۲۹۸	۱۲,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱.۸۶	۱۵,۲۹۸	۱	۱۵,۲۹۸	۰.۰۵	
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۱	۲,۶۴۹,۹۵۷	۱,۱۵۱,۷۳۸	۲۷۵,۱۷۷	۲,۲۶۲,۰۳۴	۱	۲,۹۲۵,۱۳۴	۳,۴۱۳,۷۷۲	۳	۱۴۵,۶۱۷	۰	۱۴۵,۶۱۷	۳	۰	۱۴۵,۶۱۷	۳	۲,۷۹۵,۵۷۴	۹.۲۱	۲۷۵,۱۷۷	۴	۳,۰۷۰,۷۵۱	۹.۸۴	
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۷	۱۱,۴۲۱,۴۱۸	۱۷,۰۰۱,۵۷۱	۲۳,۲۱۹	۲۷,۴۱۶,۲۹۵	۷	۱۱,۴۴۴,۶۳۷	۴۴,۴۱۷,۸۶۶	۲۰	۴,۴۰۰,۸۱۳	۰	۴,۴۰۰,۸۱۳	۲۰	۰	۴,۴۰۰,۸۱۳	۲۰	۱۵,۸۲۲,۲۳۱	۵۲.۱	۲۳,۲۱۹	۲۷	۱۵,۸۴۵,۴۵۰	۵۰.۸	
مخابرات	۰	۰	۰	۲,۸۱۸	۱,۸۰۷	۱	۲,۸۱۸	۱,۸۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۳۴	۲,۸۱۸	۱	۲,۸۱۸	۰.۰۱	
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۲	۱۸,۹۶۱	۱۰,۸۷۶	(۱,۲۷۸)	(۹۲۴)	۱	۱۷,۶۸۳	۹,۹۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۰.۱۶)	(۱,۲۷۸)	۰.۰۶	۱۸,۹۶۱	۲	۱۷,۶۸۳	۱	۰.۰۶

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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار		تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
فعاليتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۲	۵,۲۶۶,۶۹۶	۵,۷۶۲,۵۱۰	۵۱۷,۷۶۵	۳	(۲۶۹,۱۱۸)	۵,۷۸۴,۴۶۱	۵,۴۹۳,۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۵,۲۶۶,۶۹۸	۱۷.۳۴	۵۱۷,۷۶۵	۶۳.۰۳	۳	۵,۷۸۴,۴۶۱	۱۸.۵۵
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۰	۰	۰	۹,۵۹۷	۱	۶,۹۵۵	۹,۵۹۷	۶,۹۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۵۹۷	۱.۱۷	۱	۹,۵۹۷	۰.۰۳
تجارت عمده فروشي به جز وسايل نقليه موتور	۳	۸۰۲,۵۲۴	۲۰۷,۸۰۱	۱۳۴,۱۳۱	۱۱	۶۴۰,۸۳۸	۹۳۶,۶۵۵	۸۴۸,۶۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۸۰۲,۵۲۴	۲.۶۴	۱۳۴,۱۳۱	۱۶.۳۳	۱۱	۹۳۶,۶۵۵	۳
اطلاعات و ارتباطات	۱	۱	۴	(۱)	۰	(۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۰	(۱)	۰	۰	۰	۰
بانكها و موسسات اعتباري	۱	۵,۳۷۵,۵۲۴	۴,۹۷۹,۷۱۲	۴,۳۱۲	۲	۴,۲۰۷,۷۶۹	۵,۳۷۹,۸۳۶	۹,۱۸۷,۴۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۵,۳۷۵,۵۲۴	۱۷.۷	۴,۳۱۲	۰.۵۲	۲	۵,۳۷۹,۸۳۶	۱۷.۲۵
سرمايه گذاريها	۳	۲۸۸,۲۴۹	۳۲۴,۰۰۶	(۲۶۱,۸۲۱)	۲	(۳۰۸,۶۲۱)	۲۶,۴۲۸	۱۵,۳۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۲۸۸,۲۴۹	۰.۹۵	(۲۶۱,۸۲۱)	(۳۱.۸۷)	۲	۲۶,۴۲۸	۰.۰۸
محصولات غذايي و آشاميدني به جز قند و شكر	۰	۰	۰	۲,۵۳۲	۱	۲,۱۴۳	۲,۵۳۲	۲,۱۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۳۲	۰.۳۱	۱	۲,۵۳۲	۰.۰۱
فلزات اساسي	۱	۷	۶	۳۸,۶۶۳	۲	۳۳,۶۱۳	۳۸,۶۷۰	۳۳,۶۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۷	۰	۳۸,۶۶۳	۴.۷۱	۲	۳۸,۶۷۰	۰.۱۲
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰	۵,۸۸۵	۱	۴,۲۱۴	۵,۸۸۵	۴,۲۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۸۵	۰.۷۲	۱	۵,۸۸۵	۰.۰۲
ساير صنايع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۱۶۰	۰	۲	۱۶۰	۰	۲	۱۶۰	۰	۰	۰	۲	۱۶۰	۰
جمع	۲۱	۲۵,۸۲۳,۳۳۷	۲۹,۴۳۸,۲۲۴	۸۲۱,۴۲۰	۳۶	۳۴,۰۶۳,۹۶۰	۲۶,۶۴۴,۷۵۷	۶۳,۵۰۲,۱۸۴	۲۵	۴,۵۴۶,۵۹۰	۰	۲۵	۴,۵۴۶,۵۹۰	۰	۴۶	۳۰,۳۶۹,۹۲۷	۱۰۰	۸۲۱,۴۲۰	۱۰۰	۶۱	۳۱,۱۹۱,۳۴۷	۱۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۱۹۹,۲۳۴	میلیون ریال	
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید			
موردی ندارد.			

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)
نوسازي و ساختمان تهران	۲,۶۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۱۲,۵۱۹,۶۹۲	۴,۳۳۱,۵۵۸	۳,۳۶۱,۵۶۵	۰	۰	۴,۴۳۴,۷۱۱	۳۸.۵	۴,۳۳۱,۵۵۸	۷,۷۸۶,۲۷۶	۴,۲۷۸	۷,۶۹۰	۳,۴۵۴,۷۱۸
سرمايه گذاري مسكن	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۹۲۰,۷۷۵	۱۱,۴۱۰	۵,۳۱۴	۷۹,۲۲۵	(۱,۰۳۸)	۶,۸۶۶	۰.۰۳	۱۰,۳۷۲	۱۲,۱۸۰	۵,۱۸۶	۶,۰۹۰	۱,۸۰۸
بانک اقتصاد نوين	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۱,۰۰۰	۱,۵۶۴,۴۷۱,۲۶۲	۵,۳۷۵,۵۲۴	۴,۹۷۹,۷۱۲	۰	۰	۴,۲۰۳,۷۳۴	۵.۱۴	۵,۳۷۵,۵۲۴	۹,۱۸۳,۴۴۶	۳,۴۳۶	۵,۸۷۰	۳,۸۰۷,۹۲۲
سرمايه گذاري اقتصاد نوين	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۳۲	۱۹	۱۵	۷۸۸,۶۶۸	۶,۰۶۷	۵,۷۴۲	۰.۰۸	۶,۰۸۶	۵,۷۵۷	۷,۶۸۴	۷,۲۷۰	(۳۲۹)
بيمه نوين	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۵,۲۳۲	۱۶۹	۱۲۷	(۹۵,۲۳۲)	(۱۶۹)	(۱۲۷)	۰	۰	۰	۰	۱,۷۹۵	۰
سرمايه گذاري توسعه و عمران كرمان	۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۱,۰۰۰	۱,۶۷۳,۱۳۷,۴۶۵	۱,۳۲۸,۴۷۰	۱,۲۸۱,۶۲۳	(۳۰,۸۵۱,۴۱۲)	(۲۴,۴۹۷)	۷۹۴,۲۲۶	۳.۸۵	۱,۳۰۳,۹۷۳	۲,۰۷۵,۸۴۹	۷۹۴	۱,۲۶۴	۷۷۱,۸۷۶
شركت بورس انرژي	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۳۷۵,۵۰۶	۱,۱۴۱,۱۴۴	۵۸۴,۸۵۹	۸,۶۸۷,۷۵۳	۰	۱۸۳,۷۴۶	۰.۹۷	۱,۱۴۱,۱۴۴	۷۶۸,۶۰۵	۴۳,۷۸۴	۲۹,۴۹۰	(۳۷۲,۵۳۹)
سرمايه گذاري توسعه و عمران استان اردبيل- سبلان سبز	۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰,۳۷۳,۹۷۶	۴۰,۲۷۶	۵۱۳,۶۲۳	۳۹۵,۹۷۴	۸,۲۱۶	۵۱۴,۰۹۳	۳۲.۰۵	۴۸,۴۹۲	۱,۰۲۷,۷۱۶	۱,۵۷۶	۳۳,۴۰۰	۹۷۹,۲۲۴
سرمايه گذاري ساختمان نوين	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۸۴,۷۴۳,۳۴۰	۲,۶۴۹,۹۵۷	۱,۱۵۱,۷۳۸	۴۵۹,۲۸۲,۱۶۴	۲۷۵,۱۷۷	۲,۲۶۲,۰۳۴	۴۵.۷۶	۲,۹۲۵,۱۳۴	۳,۴۱۳,۷۷۲	۲,۵۵۷	۲,۹۸۴	۴۸۸,۶۳۸
تأمين مسكن جوانان	۲,۵۵۲,۵۱۳	۱,۰۰۰	۲,۳۶۱,۱۵۱,۴۲۶	۵,۴۳۰,۶۴۸	۱۱,۵۹۷,۹۷۵	۶۳۴,۰۴۷	۲۶,۲۳۳	۲۱,۳۴۸,۹۳۲	۹۲.۵۳	۵,۴۵۶,۸۸۱	۳۲,۹۴۶,۹۰۷	۲,۳۱۰	۱۳,۹۵۰	۲۷,۴۹۰,۰۲۶
سرمايه گذاري توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختياري	۶۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۵۲۰,۲۵۸	۲۷۹,۰۳۹	۲۴۱,۴۳۹	(۱۱,۵۰۴)	(۲۹۴)	۲۹۶,۶۰۹	۱۵.۹۲	۲۷۸,۷۴۵	۵۳۸,۰۴۸	۲۶,۵۲۵	۵۱,۲۰۰	۲۵۹,۳۰۳
سرمايه گذاري و توسعه خوزستان	۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷	۳۲	۴۶۴,۹۱۵	۱۴,۵۹۹	۳۰,۸۵۸	۰.۶۷	۱۴,۶۱۶	۳۰,۸۹۰	۳۱,۳۷۱	۶۶,۳۰۰	۱۶,۲۷۴
تامين سرمايه نوين	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۳۵,۵۳۰,۲۲۴	۴,۱۲۵,۵۵۲	۵,۱۷۷,۶۵۱	۴۴۰,۱۰۰,۳۳۵	۰	(۹۷۰,۶۲۹)	۵.۱۸	۴,۱۲۵,۵۵۲	۴,۲۰۷,۰۲۲	۲,۷۹۶	۲,۸۵۱	۸۱,۴۷۰
بيمه پارسيان	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۹۰,۰۰۰	۱۸,۷۹۲	۱۰,۷۴۹	(۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۹)	(۷۹۷)	۰.۰۲	۱۷,۶۸۳	۹,۹۵۲	۵,۵۴۳	۳,۱۲۰	(۷,۷۳۱)
سرمايه گذاري خوارزمي	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۴۱,۱۲۰	۱۹,۱۲۶	۵,۸۱۴	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۶	۳,۸۱۴	۰	۲۰,۳۴۲	۹,۶۲۸	۱۱,۶۸۳	۵,۵۳۰	(۱۰,۷۱۴)
صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني سهم آشنا يكم	۱۷,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۸۳,۰۱۷	۶۶۹,۴۲۸	۱۴۲,۹۹۳	(۵۰۹,۶۹۸)	(۴۷۴,۶۰۵)	(۲,۲۶۵)	۳.۸۵	۱۹۴,۸۲۳	۱۴۰,۶۲۸	۲۸۹,۳۴۷	۲۰۸,۸۵۸	(۵۴,۱۹۵)
صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني نهايت نگر	۱۷,۵۰۰	۱,۰۰۰	۲۷۷,۳۴۴	۱۳۲,۹۹۶	۶۴,۳۹۸	۱۱۲,۵۰۰	۲۵,۹۹۹	۲۵,۹۴۰	۲.۲۳	۱۵۸,۹۹۵	۹۰,۲۳۸	۴۰۷,۸۴۳	۲۳۱,۷۳۰	(۶۸,۶۵۷)
صندوق سرمايه گذاري مشترک بانک اقتصاد نوين	۱۷,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۴۱۰	۰	۰	۲۶۷	۰	۱۰۰	۶۷۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۷۴,۷۹۱	۵۷۷
پارس فولاد سبزوار	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲۴	۷	۶	(۲۲۴)	(۷)	(۶)	۰	۰	۰	۰	۴۰,۳۱۰	۰
انتقال داده هاي آسياتک	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹۵	۱	۴	(۱۹۵)	(۱)	(۴)	۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۱۰	۰
وثنو (حق تقدم)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵۶,۴۹۵,۵۵۴	۲۶۹,۱۰۴	۳۱۸,۱۷۷	(۴۵۶,۴۹۵,۵۵۴)	(۲۶۹,۱۰۴)	(۳۱۸,۱۷۷)	۰	۰	۰	۰	۵۰۱	۰
ايران خودرو	۳۰۱,۶۵۶,۰۶۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۵	۴,۲۱۴	۰	۵,۸۸۵	۴,۲۱۴	۴,۲۰۴	۳,۰۱۰	(۱,۶۷۱)
صندوق سرمايه گذاري واسطه گري مالي يكم	۱۵۸,۶۱۹,۴۷۴	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۶,۶۹۲	۵۰,۷۸۴	۰	۵۶,۶۹۲	۵۰,۷۸۴	۱۸۸,۹۷۳	۱۶۹,۲۸۰	(۵,۹۰۸)
پالايش نفت بندرعباس	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۳۹	۴۵,۱۴۴	۰	۴۲,۸۳۹	۴۵,۱۴۴	۱۱,۲۷۳	۱۱,۸۸۰	۲,۳۰۵

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					افزایش (کاهش)
			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)	
تامین سرمایه نوین (حق تقدم)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۱۷,۷۶۵,۱۰۴	۵۱۷,۷۶۵	۵۱۷,۷۶۵	۵.۱۸	۵۱۷,۷۶۵	۵۱۷,۷۶۵	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
نوع دوم کارا	۱۳۰,۴۳۳,۴۳۳	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۱۸۸	۹۳,۵۷۴	۰	۷۹,۱۸۸	۹۳,۵۷۴	۱۳,۱۹۸	۱۵,۴۲۹	۱۳,۳۸۶
صندوق سرمایه گذاري افرا نماد پایدار	۱۴۲,۴۳۱,۸۵۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۳۸۰,۰۰۰	۱۴۰,۱۲۸	۱۶۴,۳۸۳	۰.۰۱	۱۴۰,۱۲۸	۱۶۴,۳۸۳	۱۸,۹۸۸	۲۲,۲۷۴	۲۴,۲۵۴
صنعت غذايي کورش	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵۸,۸۵۰	۲,۵۳۳	۲,۱۴۳	۰	۲,۵۳۳	۲,۱۴۳	۹,۷۸۳	۸,۲۸۰	(۳۸۹)
ایران ترانسفو	۳۶,۴۰۳,۷۵۶	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۹۸	۱۲,۱۲۵	۰.۰۱	۱۵,۲۹۸	۱۲,۱۲۵	۳,۶۴۳	۲,۸۸۷	(۳,۱۷۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۹۲۰,۰۰۰	۲۵,۸۶۸	۲۱,۹۱۲	۰	۲۵,۸۶۸	۲۱,۹۱۲	۶,۵۹۹	۵,۵۹۰	(۳,۹۵۶)
ملي صنايع مس ايران	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۸۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۲	۱۱,۷۰۷	۰	۱۲,۸۰۲	۱۱,۷۰۷	۸,۱۰۳	۷,۴۱۰	(۱,۰۹۵)
توسعه مولد نیروگاهي جهرم	۲۴,۱۴۵,۳۳۳	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۷	۶,۹۵۵	۰.۰۱	۹,۵۹۷	۶,۹۵۵	۳,۵۵۴	۲,۵۷۶	(۲,۶۴۲)
کشت و دامداري فکا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۸۴	۹,۶۹۰	۰.۰۴	۱۲,۲۸۴	۹,۶۹۰	۲۰,۴۷۳	۱۶,۱۵۰	(۳,۵۹۴)
ارتباطات سیار	۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵۶,۴۸۱	۲,۸۱۸	۱,۸۰۷	۰	۲,۸۱۸	۱,۸۰۷	۷,۹۰۵	۵,۰۷۰	(۱,۰۱۱)
بانک تجارت	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۲	۴,۰۳۵	۰	۴,۳۱۲	۴,۰۳۵	۲,۶۹۵	۲,۵۲۲	(۲۷۷)
سهامي اهرمي کاريزما	۹۷,۹۷۳,۶۷۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۳۴	۳۱,۴۲۴	۰	۳۳,۰۳۴	۳۱,۴۲۴	۲۰,۶۴۶	۱۹,۶۴۰	(۱,۶۱۰)
صندوق سرمایه گذاري توسعه اندوخته آینده(ETF)	۲۳,۷۹۸,۶۴۲	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	۴۵,۴۵۸	۴۵,۴۰۲	۰	۴۵,۴۵۸	۴۵,۴۰۲	۴۱۳,۲۵۵	۴۱۲,۷۴۸	(۵۶)
صندوق سرمایه گذاري با درآمد ثابت کمند(ETF)	۹۳,۲۶۵,۲۳۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۸۹۰,۰۰۰	۱۲۷,۲۷۸	۱۳۰,۰۹۸	۰.۰۱	۱۲۷,۲۷۸	۱۳۰,۰۹۸	۹,۸۷۴	۱۰,۰۹۳	۲,۸۲۰
صندوق سرمایه گذاري سپهر کاریزما(ETF)	۱۷,۵۱۸,۵۰۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۱۹	۱۱,۱۷۲	۰	۱۱,۴۱۹	۱۱,۱۷۲	۲۲,۸۳۸	۲۲,۳۴۵	(۲۴۷)
نوع دوم سام	۳,۷۷۹,۸۸۷	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۹۵۴,۰۰۰	۸۹,۵۴۰	۹۱,۱۶۰	۲.۳۷	۸۹,۵۴۰	۹۱,۱۶۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۱	۱,۶۲۰
جمع				۲۵,۸۲۳,۳۲۷	۲۹,۴۳۸,۲۲۴		۸۲۱,۴۲۰	۳۴,۰۶۳,۹۶۰		۲۶,۶۴۴,۷۵۷	۶۳,۵۰۲,۱۸۴			۳۶,۸۵۷,۴۲۷

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)	
تامین مسکن نوین	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۶,۰۲۳,۵۰۰	۲,۷۳۱,۸۷۸	۰	۰	۹۷.۳۵	۲,۷۳۱,۸۷۸	۱۸,۶۴۰	
تامین مسکن نوید ایرانیان	۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷۴,۳۱۲,۰۰۰	۱,۵۳۴,۸۸۱	۰	۰	۹۶.۸۴	۱,۵۳۴,۸۸۱	۸,۷۴۸	
عمران و مسکن سازان منطقه شمالغرب	۳۶,۰۴۰	۱,۰۰۰	۱۱,۱۵۹,۰۳۹	۸,۳۷۳	(۲,۷۸۷,۰۳۹)		۲۳.۲۳	۸,۳۷۳	۱,۰۰۰	

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)	
عمران و مسکن سازان استان گیلان	۱۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰	۰	۰	۳۰	۳,۳۰۰	۱,۰۰۰	
عمران ومسکن سازان منطقه شرق	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰	۰	۰	۲۵	۷۵۰	۱,۰۰۰	
عمران و مسکن سازان استان اصفهان	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰	۵,۹۱۴	۰	۰	۱۹	۵,۹۱۴	۱,۰۳۸	
عمران و مسکن سازان منطقه غرب	۲,۵۰۰	۱,۰۰۰	۷۴۹,۹۰۰	۷۵۰	۰	۰	۳۰	۷۵۰	۱,۰۰۰	
عمران ومسکن سازان استان قزوین	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۰	۰	۱۵	۱۵۰	۱,۰۰۰	
ساختمان و توسعه فن آوري	۹,۳۶۰	۱,۰۰۰	۹,۰۹۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۷.۱۸	۰	۰	
بين المللي خانه سازي ايرانيان	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
شرکت سرمایه گذاري عمران ومسکن سازان کردستان	۳,۵۰۰	۱,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰	۵۹۵	۰	۰	۱۷	۵۹۵	۱,۰۰۰	
عمران ومسکن سازان استان همدان	۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۱۹,۰۰۰	۷۱۹	۰	۰	۱۷.۹۸	۷۱۹	۱,۰۰۰	
عمران و مسکن سازان استان مازندران	۱۱,۷۰۰	۶,۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۰	۰	۲۲.۲۲	۲,۶۰۰	۶,۵۰۰	
عمران و مسکن سازان استان ایلام	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۰	۰	۲۰	۲۰۰	۱,۰۰۰	
عمران ومسکن سازان استان سمنان	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰	۰	۰	۱۷	۳۴۰	۱,۰۰۰	
سرمايه گذاري و توسعه استان بوشهر	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۴,۱۱۵,۵۷۲	۱۴۴,۱۱۶	۰	۰	۲۸.۸۲	۱۴۴,۱۱۶	۱,۰۰۰	
تامين سرمايه اقتصاد نوين	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۶۹,۴۰۰	۱,۴۶۹	۰	۰	۴۸.۹۸	۱,۴۶۹	۱,۰۰۰	
شرکت مدیریت پروژه هاي توسعه و ساخت آریان	۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۶	۰	۰	
عمران و مسکن سازان استان کهگیلویه و بویر احمد	۳۵۰	۱,۰۰۰	۵۹,۵۰۰	۶۰	۰	۰	۱۷	۶۰	۱,۰۰۸	
توسعه صنعت سرمايه گذاري ايران	۴,۱۶۰	۱۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶۰	۰	۰	۳.۸۵	۱۶۰	۱۰,۰۰۰	
سرمايه گذاري كشاورزي ايران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۲,۱۸۶	۳۲	۰	۰	۰.۰۳	۳۲	۹۹۴	
نجم المدينه	۳۶۷	۳,۶۶۶,۰۰۰	۴۹	۰	۰	۰	۴۸.۹۵	۰	۰	
پشتيبان ايجاد ساختمان	۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۵,۱۳۹	۱,۶۸۰	۰	۰	۲۴.۸۸	۱,۶۸۰	۱,۶۸۸	
شرکت گروه آتیه ساوالان	۵۶۰,۴۹۹	۱,۰۰۰	۶۸,۱۷۰,۱۱۲	۱۱۸,۶۱۶	۰	۰	۱۲.۱۶	۱۱۸,۶۱۶	۱,۷۴۰	
تدبير نوسازي و ساختمان كيش	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷	۰	۰	۰.۷	۷	۱,۰۰۰	
جمع				۴,۵۴۶,۵۹۰		۰		۴,۵۴۶,۵۹۰		

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
ایران خودرو	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۳	۵,۸۸۵	۰
سرمايه گذاري اقتصاد نوين	۷۹۲,۰۰۰	۷,۶۸۴	۶,۰۸۶	۰
شرکت بورس انرژي	۸,۶۸۷,۷۵۳	۰	۰	۰
سرمايه گذاري توسعه و عمران استان اردبيل- سبلان سبز	۳۹۵,۹۷۴	۲۰,۷۴۸	۸,۲۱۶	۰
سرمايه گذاري ساختمان نوين	۴۶۱,۸۸۲,۱۶۴	۶۱۰	۲۸۱,۸۲۵	۰
تأمين مسكن جوانان	۳,۹۸۹,۷۵۰	۸,۵۱۰	۳۳,۹۵۳	۰
سرمايه گذاري توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختياري	۱,۷۴۸	۳۳,۱۸۰	۵۸	۰
سرمايه گذاري و توسعه خوزستان	۴۶۴,۹۱۵	۳۱,۴۰۱	۱۴,۵۹۹	۰
تامين سرمايه نوين	۴۴۰,۱۰۰,۳۳۵	۰	۰	۰
بيمه پارسيان	۲۸۲,۴۹۹	۰	۰	۰
سرمايه گذاري خوارزمي	۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۰	۱,۲۱۶	۰
صندوق سرمايه گذاري واسطه گري مالي يكم	۳۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۹۷۳	۵۶,۶۹۲	۰
پالايش نفت بندرعباس	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۷۳	۴۲,۸۳۹	۰
تامين سرمايه نوين	۵۱۷,۷۶۵,۱۰۴	۹۹۹	۵۱۷,۷۶۵	۰
صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني نهايت نگر	۱۱۲,۵۰۰	۲۳۱,۱۰۲	۲۵,۹۹۹	۰
سرمايه گذاري مسكن	۲۷۹,۳۸۵	۰	۰	۰
انتقال داده هاي آسياتک	۹۷	۰	۰	۰
نوع دوم كارا	۱۰,۵۹۳,۰۰۰	۱۳,۲۰۳	۱۳۹,۸۶۴	۰
صندوق سرمايه گذاري افرا نماد پايدار	۷,۳۸۰,۰۰۰	۱۸,۹۸۷	۱۴۰,۱۲۸	۰
صندوق سرمايه گذاري مشترک فراز انديش نوين	۷۷۵,۹۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۷۵,۹۳۴
توسعه معادن روي ايران	۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۴۴	۱۶,۱۷۲	۰
صنعت غذايي كورش	۲۵۸,۸۵۰	۹,۷۸۱	۲,۵۳۲	۰
ايران ترانسفو	۴,۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۲	۱۵,۲۹۸	۰
فولاد مباركه اصفهان	۳,۹۲۰,۰۰۰	۶,۵۹۸	۲۵,۸۶۸	۰
ملي صنايع مس ايران	۱,۵۸۰,۰۰۰	۸,۱۰۲	۱۲,۸۰۲	۰
كوير تاير	۴۰۰,۰۰۰	۶,۱۴۲	۲,۴۵۷	۰
بهمن ليزينگ	۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۴	۱,۸۷۲	۰
توسعه مولد نيروگاهي جهرم	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۴	۹,۵۹۷	۰
كشت و دامداري فكا	۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۷۳	۱۲,۲۸۴	۰
ارتباطات سيار	۳۵۶,۴۸۱	۷,۹۰۵	۲,۸۱۸	۰
بانک تجارت	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۵	۴,۳۱۲	۰

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
سهامي اهرمي كاريزما	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۴۶	۳۳,۰۳۴	۰
صندوق سرمايه گذاري توسعه اندوخته آينده(ETF)	۱۱۰,۰۰۰	۴۱۳,۲۵۴	۴۵,۴۵۸	۰
صندوق سرمايه گذاري با درآمد ثابت كمند(ETF)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰
صندوق سرمايه گذاري با درآمد ثابت نگين سامان	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۴	۱۱۰,۳۸۳	۰
صندوق سرمايه گذاري سپهر كاريزما(ETF)	۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۳۸	۱۱,۴۱۹	۰
نوع دوم سام	۸,۹۵۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸۹,۵۴۰	۰
جمع			۱,۹۲۰,۹۷۱	۷۷۵,۹۳۴
توجه: در صورت تغييرات در سرمايه گذاري برخي از شركتها 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
سرمايه گذاري اقتصاد نوين	۳,۳۳۲	۵,۷۰۲	۱۹	۸,۷۰۳	۲۹	۱۰
بيمه نوين	۹۵,۲۳۲	۱,۷۷۴	۱۶۹	۲,۸۲۴	۲۶۹	۱۰۰
سرمايه گذاري توسعه و عمران كرمان	۳۰,۸۵۱,۴۱۲	۷۹۴	۳۴,۴۹۷	۱,۲۴۲	۳۸,۳۲۶	۱۳,۸۲۹
عمران و مسكن سازان منطقه شمالغرب	۲,۷۸۷,۰۳۹	۰	۰	۰	۰	۰
سرمايه گذاري ساختمان نوين	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۶	۶,۶۴۸	۳,۲۶۱	۸,۴۸۰	۱,۸۳۲
تأمين مسكن جوانان	۳,۳۵۵,۷۰۳	۲,۳۰۰	۷,۷۲۰	۷,۱۳۲	۲۳,۹۳۶	۱۶,۲۱۶
سرمايه گذاري توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختياري	۱۳,۲۵۲	۲۶,۵۶۲	۳۵۲	۴۳,۰۸۷	۵۷۱	۲۱۹
بيمه پارسيان	۴۸۲,۴۹۹	۲,۲۹۸	۱,۱۰۹	۳,۰۲۳	۱,۴۵۹	۳۵۰
صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني سهم آشنا يكم	۵۰۹,۶۹۸	۹۳۱,۱۴۹	۴۷۴,۶۰۵	۹۱۶,۳۴۰	۴۶۷,۰۵۷	(۷,۵۴۸)
پارس فولاد سبزوار	۲۲۴	۳۱,۲۵۰	۷	۳۱,۲۵۰	۷	۰
سرمايه گذاري مسكن	۲۰۰,۱۶۰	۵,۱۸۵	۱,۰۳۸	۷,۱۶۹	۱,۴۳۵	۳۹۷
انتقال داده هاي آسياتك	۲۹۲	۳,۴۲۴	۱	۱۳,۶۹۸	۴	۳
وثنو	۴۵۶,۴۹۵,۵۵۴	۵۸۹	۲۶۹,۱۰۴	۵۸۹	۲۶۹,۱۰۴	۰
نوع دوم كارا	۴,۵۹۳,۰۰۰	۱۳,۲۱۰	۶۰,۶۷۶	۱۵,۱۷۴	۶۹,۶۹۵	۹,۰۱۹
صندوق سرمايه گذاري مشترک فراز انديش نوين	۷۷۵,۹۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۵,۹۳۴	۱,۰۰۹,۱۴۲	۷۸۳,۰۲۸	۷,۰۹۴
توسعه معادن روي ايران	۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۴۴	۱۶,۱۷۲	۳۸,۷۱۶	۱۹,۳۵۸	۳,۱۸۶
كوير تاير	۴۰۰,۰۰۰	۶,۱۴۲	۲,۴۵۷	۷,۳۱۰	۲,۹۲۴	۴۶۷
بهمن ليزينگ	۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۴	۱,۸۷۲	۵,۴۲۸	۲,۷۱۴	۸۴۲
صندوق سرمايه گذاري با درآمد ثابت كمند(ETF)	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۳	۱۲۲,۷۲۲	۱۰,۰۱۸	۱۲۱,۳۱۹	(۱,۴۰۳)
صندوق سرمايه گذاري با درآمد ثابت نگين سامان	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۴	۱۱۰,۳۸۳	۱۰,۱۱۰	۱۱۱,۲۱۱	۸۲۸
جمع			۱,۸۷۵,۴۸۵		۱,۹۲۰,۹۲۶	۴۵,۴۴۱

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	۹۹۶,۲۵۹	۱,۹۱۸,۷۳۵	افزایش درآمد به دلیل افزایش سود دوره مالی و سود تقسیمی شرکتهای سرمایه پذیر می باشد.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۱,۴۶۹,۰۲۳	۱۲۵,۹۳۶	بابت فروش بلوکی سهام وثخوز در سال مالی قبل می باشد که در سال جاری موضوعیت ندارد.
سود سپرده بانکی	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	(۳۴۱,۱۸۰)	۰	در سال جاری موضوعیت نداشته است .
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۸۶	۳۹۸	سایر درآمدها در سال جاری افزایش داشته است .
جمع	۲,۲۲۴,۱۸۸	۲,۰۴۵,۰۶۹	

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	۲۵,۸۲۳,۳۳۷	۲۶,۶۴۴,۷۵۷	تغییرات در سرمایه گذاریها بابت سیاست های اصلاح پرتفوی و تامین مالی می باشد.
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۴,۵۴۶,۵۹۰	۴,۵۴۶,۵۹۰	تغییراتی نداشته است.
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۳۰,۳۶۹,۹۲۷	۳۱,۱۹۱,۳۴۷	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

۱- افزایش بازدهی سرمایه گذاریها از طریق اصلاح و بهینه سازی پرتفوی. ۲- ادغام شرکتهای با فعالیت مشابه. ۳- افزایش فعالیتهای عملیاتی و سود عملیاتی شرکتهای تابعه. ۴- تعیین تکلیف شرکتهای خارج از استراتژی و کم بازده.

«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

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲۵	۲۳	۲۹
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۹۸	۹۶	۱۰۵

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	هزینه های عمومی و اداری متناسب با تغییر سطح عمومی قیمتها افزایش می 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	هدف گروه سرمايه گذاري ساختمان ايران، اخذ تسهيلات مشاركت مدنی ساخت بانک مسکن براي کليه پروژه هايی می باشد که سند مالکيت زمين و پروانه آن ها به نام شرکت هاي تابعه است، که علاوه بر انطباق با جريان نقدی قابل انتقال به مشتری نيز می باشد.

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
پروژه در دست اجرا - ظفر		۵۰۰,۰۰۰	۹۲	۹۲	۱۰۰	۱۷۳,۱۱۷			

«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
سود سپرده بانکي	۳,۳۷۷	۱۰,۱۰۸

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۶,۶۷۹
جمع	۳,۳۷۷	۱۶,۷۸۷

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
۵۱۳,۷۱۹	۱۰	۲,۰۶۸,۳۶۱	۴۳۱,۷۹۸	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱- تعیین تکلیف سهام مازاد بر سقف مجاز بانک اقتصاد نوین ۲- افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر ۳- افزایش بازدهی سرمایه گذاریها از طریق اصلاح و بهینه سازی پرتفوی. ۴- ادغام شرکتهای با فعالیت مشابه. ۵- افزایش فعالیتهای عملیاتی و سود عملیاتی شرکتهای تابعه. ۶- تعیین تکلیف شرکتهای خارج از استراتژی و کم بازده. ۷- استفاده از تسهیلات جهت پروژه های در دست اجرا. ۸-تعیین تکلیف پروژه ها و پرونده های حقوقی سنواتی شرکت و گروه ۹-پیگیری وصول و تعیین تکلیف مطالبات سنواتی از جمله مطالبات از شرکت خانه سازی ایرانیان

سایر توضیحات با اهمیت

موردی ندارد.

«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 *
سرمايه گذاري خوارزمي	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱,۵۴۱,۱۲۰	۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۹۸۳	۳۴۵	۵۳۲ |
سرمايه گذاري و توسعه خوزستان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۱,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۵۱۷	۶۰۰	۱ |
سرمايه گذاري مسكن	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۲,۲۰۰,۱۶۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳۸۲	۵۰	۱۱۰ |
پارس فولاد سبزوار	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۲۲۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳,۵۸۱	۳,۲۲۲	۱ |
سرمايه گذاري اقتصاد نوين	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۱۴	۳,۳۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۶۰۷	۶۰۰	۲ |
سرمايه گذاري و توسعه استان بوشهر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۴۴,۱۱۵,۵۷۲	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۹	۰	۳	۴۳۲ | ۰
تامين سرمايه نوين	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۲۶۸,۵۲۴,۵۲۳	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵	۷۵۸	۵۷۳	۷۲۵,۵۹۶ |
بيمه پارسيان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۳,۱۹۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳۷۴	۱۵۰	۴۷۹ |
كشت و دامداري فكا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۵۱۰	۱,۲۸۵	۸۳۱ |
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱,۵۶۴,۴۷۱,۲۶۲	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۱,۰۰۰	۵	۱,۲۴۳	۱۲۵	۱۹۵,۵۵۹ |

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 *
شرکت بورس انرژي	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۷,۳۷۵,۵۰۶	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۳۶۶	۵۵	۹۵۶
ايران ترانسفو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۰۲,۷۵۶	۱,۰۰۰	۰	۳۲۰	۱۰۰	۴۲۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۳,۹۲۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۸۴۹	۵۰۰	۱,۹۶۰
ملي صنايع مس ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۵۸۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۸۳۳	۴۸۰	۷۵۸
بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۹۲۶,۱۲۷	۱,۰۰۰	۰	۵۷۵	۵۸	۹۳
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۱,۰۰۰	۰	۳,۰۴۴	۳,۰۰۰	۷,۶۰۰
صنعت غذايي كورش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۵۵,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲,۱۰۳	۱,۳۵۰	۳۰۹ ۰
توسعه مولد نيروگاهي جهرم	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۴۵,۳۲۲	۱,۰۰۰	۰	۱۰۱	۱۱	۱۹
ارتباطات سيار	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۳۵۶,۴۸۱	۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۶۷۱	۴۴۹	۱۶۰
عمران و مسکن سازان استان مازندران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۰	۶,۵۰۰	۲۲	۲۲,۴۸۷	۱۹,۴۴۵	۷,۷۷۸
تامین مسکن نوید ایرانیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۷۴,۳۱۲,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۷	۷۴۵	۴۴۷	۷۷,۹۱۷ ۰
تأمین مسکن جوانان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۲,۳۶۱,۷۸۵,۴۷۳	۲,۵۵۲,۵۱۳	۱,۰۰۰	۹۳	۱۰۵	۴۰	۹۴,۴۷۱
تامین مسکن نوین	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۶,۰۲۳,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۷	۲,۲۳۸	۱,۱۳۳	۱۶۵,۴۴۵
پشتیبان ایجاد ساختمان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۹۹۵,۱۳۹	۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵	۱۱,۹۶۷	۷,۵۰۰	۷,۴۶۴
سرمایه گذاري ساختمان نوين	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱,۱۴۴,۰۲۵,۵۰۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۶	۵۳۵	۴۶۰	۵۲۶,۲۵۲
سرمایه گذاري توسعه و عمران کرمان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۱,۶۴۲,۲۸۶,۰۵۳	۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۱,۰۰۰	۴	۱۲	۲	۳,۲۸۵
جمع			۸,۴۸۹,۱۶۱,۸۴۹	۲,۰۵۵,۸۳۰,۲۵۲	۳۱,۵۰۰	۴۳۴	۵۶,۹۰۶	۴۱,۰۸۲	۱,۸۱۸,۳۳۰ 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									۱,۸۱۸,۳۳۰
*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									
در راستای دستورالعمل تملک سهام بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی و اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی، شرکتهایی که مالک بیش از ۱۰ درصد سهام بانکها باشند، در آمد سود سهام مازاد بر سقف مجاز مشمول ۱۰۰ درصد مالیات خواهد شد، بنابراین حدوداً مبلغ ۶۶.۱۳۹ میلیون ریال از درآمد حاصل از سود سهام بانک اقتصاد نوین مشمول مالیات خواهد شد.									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
احمد جاويداحمدآبادي	عضو هيئت مديره	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	خير	۰	بلي	بلي	۲۱	۰	۱۴	۱۴	۰
مهدي قرباني قلجلو	نايب رييس هيئت مديره	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	بلي	۰	خير	بلي	۲۱	۰	۱۴	۶	۰
محمد بهرامي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	خير	۰	بلي	بلي	۰	۰	۰	۰	۰
حجت الله اسماعيلي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	بلي	۰	بلي	بلي	۴	۰	۰	۲	۰
مسعود كفايت مندغيور	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	بلي	۰	بلي	بلي	۱	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱،							۲۱	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
مهدی قربانی قلجلو	عضو کمیته انتصابات	دکترای حقوق	عضو هیات علمی دانشگاه و ۱۸ سال سابقه کار حقوقی و مدیریتی در شرکتهای بورسی و غیربورسی	۰	۰
احمد جاوید احمدآبادی	عضو کمیته انتصابات	کارشناس حسابداری	نائب رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران و معاونت مالی و اقتصادی شیرپاستوریزه پگاه از تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۱ لغایت ۱۳۹۹/۱۲/۱۵	۰	۰
حجت الله اسماعیلی	سایر کمیته ها	کارشناسی ارشد مهندسی کامپیوتر	شاغل در شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری از تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۴ لغایت ۱۴۰۰/۱۱/۳۰، کارمند سازمان بازنشستگی کشوری از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۲ لغایت ۱۴۰۱/۰۶/۲۸، مدیرعامل در طرح های جامع شرکت کیمیای پارس خاورمیانه از تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۳ لغایت ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	
حمید یاری	عضو کمیته حسابرسی	دکترای علوم اقتصادی	عضو هیات مدیره و مدیرعامل مهندسین مشاوره کامپیوتری اسوه ایران از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۹ الی ۱۴۰۰/۰۴/۳۱، معاون تحلیل توسعه کسب و کار رایان بورس ازتاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، عضو هیات مدیره سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی از تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۲ تاکنون	۰	
رسول یاری فرد	عضو کمیته حسابرسی	فوق دکترا	بالغ بر۱۷ سال فعاليت در حرفه حسابداري و حسابرسي، عضو هيات علمي دانشگاه	۰	
وحید منتی	عضو کمیته حسابرسی	دکترا حسابداری	حسابدار رسمي، ۱۵ سال سابقه حسابرسي و حسابرسي داخلي در موسسات حسابرسي و شركت هاي پذيرفته شده در بورس	۰	
علی ندرلو	مدیر اجرایی	کارشناسی ارشد حسابرسی	ده سال سابقه حسابرسي، عضو جامعه حسابداران رسمي ايران (حسابدار رسمي)، مدير مالي شركت سرمايه گذاري تامين اجتماعي (شستا) به مدت ۷/۵ سال، مديرمالي شركت سرمايه گذاري ساختمان ايران از ۱۴۰۱/۰۸/۱۵ تاكنون، عضو هيات مديره و عضو كميته حسابرسي در شركت هاي مختلف	۰	

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالکيت در سهام شرکت
علی ترکاشوند	مدیر اجرایی	کارشناسی ارشد حسابداری	حسابرس در سازمان حسابرسي و موسسات حسابرسي عضو جامعه حسابداران رسمي به مدت ۴ سال ، مديريت مالي در پخش دارويي اکسير، شرکت کشت و صنعت ملارد و شرکت صنايع غذايي بهروز به مدت ۶ سال، مدير حسابرسي داخلي گروه سرمايه گذاري دارويي تيپکو به مدت ۵ سال، مدير حسابرسي داخلي گروه سرمايه گذاري خوارزمي (نيروگاه برق شهيد منتظر قائم بمدت ۶ سال)	۰	
امین ناظمی	مدیر اجرایی	کارشناسی ارشد فناوری و اطلاعات	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران مدیر فناوری و اطلاعات، مشاور فن آوری و اطلاعات در وزارت رفاه، مشاور فن آوری و اطلاعات در صندوق بازنشستگی کشوری	۰	
راحله باقری شیرینی	مدیر اجرایی	کارشناس ریاضی	مدیر امور اداری و منابع انسانی شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران از تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱، مدیر امور اداری و منابع انسانی سرمایه گذاری مسکن پردیس از دی ۱۳۹۹ لغایت شهریور ۱۴۰۲، مدیر امور اداری و منابع انسانی شرکت سرمایه گذاری ساختمان صنایع بهشهر از تاریخ اردیبهشت ۱۳۹۷ لغایت آذر ۱۳۹۹	۰	
محسن سیفی کفشگری	عضو کمیته انتصابات	دکترا اقتصاد اسلامی	قائم مقام مدیرعامل بانک قرض الحسنه مهر ایران، مشاور مدیرعامل در امور نظارت بانک رفاه کارگران،سربازرس حوزه تامین اجتماعی و شرکتهای تابعه در سازمان بازرسی کل کشور، عضو هیات مدیره شرکت ها و کمیته های نظارتی شرکت های سرمایه گذاری تامین مسکن جوانان، تامین مسکن نوین، داده پردازی ایران مداران، شرکت سرمایه گذاری ساختما ایران،مدیر عامل و عضو هیات مدیره بانک صادرات ایران	۰	
محمدرضا پاشائی	سایر کمیته ها	کارشناسی مدیریت بازرگانی	عضو هیات مدیره و کمیته حسابرسی داخلی شرکت های مختلف، معاونت مالی و تامین منابع هلدینگ تاپیکو، معاونت مالی و اداری هلدینگ انرژی، مدیرمالی شرکت مهندسی مونتکو ایران	۰	

تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،	۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،	۱۷	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،	۸	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
سرمايه گذاري ساختمان نوين	۱,۱۶۹,۸۷۸,۱۲۱	۴	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت سرمايه گذاری ساختمان ايران	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	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
سرمايه گذاري صنايع پتروشيمي	سرمايه گذاري صنايع پتروشيمي	10101336320	محمد بهرامي			عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	تایید صلاحیت شده	☑
سرمايه گذاري هامون كيش	سرمايه گذاري هامون كيش	10861532539	مهدي قرباني قلجلو			رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حقوق	تایید صلاحیت شده	☑
خدمات صبا تجارت ياس	خدمات صبا تجارت ياس	10320847790	مسعود كفايت مندغيور	بهمن معین پور	2161582577	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت بازرگاني	تایید صلاحیت شده	☑
صنايع لاستيكي سهند	صنايع لاستيكي سهند	10103858909	احمد جاويداحمدآبادي			عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	حسابداري	تایید صلاحیت شده	☑
گروه توسعه مالي مهر آيندگان	گروه توسعه مالي مهر آيندگان	10101638604	حجت الله اسماعيلي			عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي كامپيوتر	تایید صلاحیت شده	☑