## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: صنعتي وبازرگاني غدير | سرمایه ثبت شده: 7,000,000 |
| نماد: وغدیر11 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/06/31 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش بررسی اجمالی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام | صنعتي وبازرگاني غدير |

**بند مقدمه**

1. صورت وضعيت مالي تلفيقي و جداگانه شركت صنعتي بازرگاني غدير ( سهامي خاص ) به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 38 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

**بند دامنه بررسی اجمالی**

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

**مبانی نتیجه گیری مردود**

3. 3-طبق استانداردهاي حسابداري مي بايست اقلام داراييها، بدهي ها، درآمدها، هزينه ها، حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي منعكس در صورت هاي مالي حسابرسي شده شركت هاي فرعي در صورت هاي مالي گروه تلفيق گردد ليكن صورت هاي مالي حسابرسي شده شركت هاي فرعي بازرگاني بين المللي همسوي فجر ساعي (سهامي خاص) و ksp امارات متحده عربي جهت تلفيق در صورت هاي مالي گروه تهيه و ارائه نشده است.

4. با عنايت به زيان ده بودن فعاليت هاي عملياتي 2 مورد از شركت هاي فرعي ( شركت سپهرپارس پايا و شركت كاسپين فولادغدير) و افزايش زيان انباشته آنها در دوره مورد گزارش و همچنين عدم اطمينان نسبت به بازيافت خالص مطالبات راكد سنواتي آنها ( بمبلغ 136 ميلياردريال ) ، ابهام اساسي وترديدي عمده نسبت به توانايي شركت هاي فوق در تسويه بدهي ها و ادامه فعاليت آنها ايجاد شده است. اين موضوع به صورت مناسب در صورت هاي مالي آنها انعكاس نيافته و برخلاف استانداردهاي حسابداري، صورت‌هاي مالي شركتهاي مذكور نيز با فرض تداوم فعاليت تهيه شده است.

5. 5-از بابت ماليات عملكرد گروه طبق برگهاي تشخيص و قطعي سالهاي 1394 الي 1401 واصله از سازمان امور مالياتي (به شرح يادداشت 3-29)، جمعا مبلغ 1ر881 ميليارد ريال (شامل مبلغ 1ر128 ميليارد ريال بابت اصل و 753 ميليارد ريال بابت جرائم) بيش از مبالغ پرداخت/ ذخيره شده در حسابها مورد مطالبه قرار گرفته كه نتايج اعتراضات بعمل آمده دراينخصوص مشخص نمي باشد. همچنين بابت ماليات و عوارض ارزش افزوده سالهاي 1396 الي 1400 گروه جمعا مبلغ 39 ميليارد ريال توسط سازمان امور مالياتي مطالبه شده كه از اين بابت ذخيره اي در حسابها منعكس نيست. با توجه به بررسي هاي انجام گرفته درخصوص موارد مذكور احتساب ذخيره در حسابها ضروريست كه تعيين ميزان دقيق آن منوط به بررسي و اعلام نظر مقامات مالياتي مي باشد.

6. 6-پيگيري هاي شركت فرعي سپهر پارس پايا (سهامي خاص) درخصوص اخذ اسناد انتظامي آن شركت نزد ديگران (بشرح يادداشت توضيحي 2-37) منجر به نتيجه مطلوب نشده است و تضامين شركت فوق نزد بانكهاي صادرات و ملت در تائيديه‌هاي بانكي افشاء نشده است با توجه به عدم دسترسي به مستندات لازم در خصوص موارد فوق ، تعيين تعديلات احتمالي ناشي از آنها بر صورت هاي مالي براي اين مؤسسه مقدور نبوده است.

7. 7-سرمايه گذاري هاي بلندمدت شركت فرعي سپهر پارس پايا ( سهامي خاص ) شامل سرمايه گذاري در 100 درصد سهام شركت ksp امارات متحده عربي و مطالبات ازشركت مذكور جمعا به مبلغ 223 ميلياردريال مي باشد كه در اين خصوص باتوجه به عدم دسترسي به مستندات و اطلاعات لازم در رابطه با خالص ارزش فروش و ارزش اقتصادي داراييهاي شركت مذكور ، تعيين ميزان تعديلات احتمالي مبلغ بهاي تمام شده سرمايه گذاري در سهام شركت فوق توسط شركت فرعي سپهرپارس پايا ( سهامي خاص ) در صورت هاي مالي تلفيقي براي اين مؤسسه ميسر نشده است.

**نتیجه گیری مردود**

8. 8- براساس بررسي اجمالي انجام شده، بدليل اساسي بودن آثار موارد مندرج در بندهاي 3 الي 5 ، صورت هاي مالي ياشده در بالا، وضعيت مالي گروه در تاريخ 29 اسفندماه 1402 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي دوره مالي منتهي به تاريخ مزبور، طبق استانداردهاي حسابداري به نحو مطلوب نشان نمي دهد.

**نتیجه گیری**

9. 9- براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده از تمام جنبه هاي بااهميت طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

**تاکید بر مطالب خاص**

10. بدون تاثير برنتيجه گيري اين مؤسسه موارد ذيل مورد تاکيد است :

10-1- بشرح يادداشت توضيحي 1-20 صورتهاي مالي ، مطالبات، پيش دريافت و وضعيت پيش فروش ناشي از 2 فروند موجودي هليکوپتر توصيف شده است.
10-2- بشرح يادداشت توضيحي 1-1-2-17 صورتهاي مالي ، فعاليت شرکت فرعي پالايش نفت جاسک غدير ( سهامي خاص ) در دوره مالي موردگزارش متوقف گرديده ( سال قبل در مرحله قبل از بهره برداري ) و شرکت فوق مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت است. مضافا بشرح يادداشت مذکور کمبود حصه غيرقابل پرداخت به بستانکاران آن شرکت معادل 187 ميليارد ريال مي باشد.
10-3- بشرح يادداشت توضيحي 1-1-8 صورتهاي مالي ، گزارش پروژه هاي 24 واحد منازل سازماني فاتب تهران و 130 واحدي منازل سازماني فراجا زاهدان منجر به زيان ناويژه جمعا به مبلغ 27 ميليارد ريال شده است.
10-4- بشرح يادداشتهاي توضيحي 1-15 و 2-15 صورتهاي مالي ، وضعيت انتقال مالکيت زمين هاي واقع در شهرستان ارميه و 13 واحد پروژه هاي تحويل گرفته از شرکت تيساکيش توصيف شده است.

23تیر1403

**موسسه حسابرسي و خدمات مديريت شهود امين**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه شهود امين | [Hasan Roohafshari [Sign | 871516 | 1403/05/14 17:04:07 |
| مدير موسسه شهود امين | [Mohammadsafa Dehghan [Sign | 811012 | 1403/05/14 17:06:13 |

**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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| دارایی‌ها | | | | بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | | | |
| دارایی‌های جاری | | | | بدهی‌های جاری | | | |
| موجودی نقد | ۱۸,۵۷۰ | ۴,۸۲۶ | ۲۸۵ | پرداختنی‌های تجاری | ۱۳,۰۵۰ | ۱۰۱,۸۷۰ | (۸۷) |

| شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به | پایان سال مالی قبل | درصد تغییرات | شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به | پایان سال مالی قبل | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۱۷۲,۱۳۱ | ۱۸۱,۴۱۱ | (۵) | پرداختنی‌های غیرتجاری | ۵,۱۱۸,۷۳۷ | ۴,۱۳۷,۷۷۹ | ۲۴ |
| دریافتنی‌های تجاری | ۲۳۹,۴۱۳ | ۳۲۲,۲۱۸ | (۲۶) | مالیات پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافتنی‌های غیرتجاری | ۳۰۹,۵۹۵ | ۳,۳۱۰,۷۶۰ | (۹۱) | سود سهام پرداختنی | ۴۵۵ | ۰ | |
| پیش پرداخت‌ها و سفارشات | ۸۵۰ | ۱,۲۴۸ | (۳۲) | تسهیلات مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۴,۹۹۴ | ۴,۹۹۴ | ۰ | ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارایی‌های جاری | ۷۴۵,۵۵۳ | ۳,۸۲۵,۴۵۷ | (۸۱) | 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 | ۵,۱۳۲,۲۴۲ | ۴,۲۳۹,۶۴۹ | ۲۱ |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۱۲,۳۸۷,۰۰۴ | ۸,۳۵۶,۲۹۶ | ۴۸ | بدهی‌های غیرجاری | | | |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۵۲۴,۴۹۸ | ۵۲۴,۴۹۸ | ۰ | پرداختنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۴ | -- | پیش‌دریافت‌های غیرجاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۴۵۲,۶۴۷ | ۵۸۸,۶۲۵ | (۲۳) | تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۹,۵۸۰ | ۹,۹۶۷ | (۴) |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۱۳,۳۶۴,۱۴۹ | ۹,۴۶۹,۴۲۳ | ۴۱ | جمع بدهی‌های غیرجاری | ۹,۵۸۰ | ۹,۹۶۷ | (۴) |
| | | | | جمع بدهی‌ها | ۵,۱۴۱,۸۲۲ | ۴,۲۴۹,۶۱۶ | ۲۱ |
| | | | | حقوق صاحبان سهام | | | |
| | | | | سرمایه | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| | | | | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | صرف (کسر) سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | اندوخته قانونی | ۴۲,۱۱۰ | ۴۲,۱۱۰ | ۰ |
| | | | | سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | سود (زیان) انباشته | ۱,۹۲۵,۷۷۰ | ۲,۰۰۳,۱۵۴ | (۴) |
| | | | | جمع حقوق صاحبان سهام | ۸,۹۶۷,۸۸۰ | ۹,۰۴۵,۲۶۴ | (۱) |

| شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به | پایان سال مالی قبل | درصد تغییرات | شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به | پایان سال مالی قبل | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| جمع دارایی‌ها | ۱۴,۱۰۹,۷۰۲ | ۱۳,۲۹۴,۸۸۰ | ۶ | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | ۱۴,۱۰۹,۷۰۲ | ۱۳,۲۹۴,۸۸۰ | ۶ |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییرات | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | حسابرسی شده |
| سود (زیان) خالص | | | | |
| درآمدهای عملیاتی | | | | |
| درآمد سود سهام | ۲۱,۸۲۳ | ۴,۱۱۶ | ۴۳۰ | ۲۳,۷۰۰ |
| درآمد سود تضمین شده | ۴ | ۲ | ۱۰۰ | ۲ |
| سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها | ۱۰,۲۲۵ | ۱۴,۸۲۳ | (۳۱) | ۱۷۵,۲۹۷ |
| سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار | ۰ | ۰ | ۰ | (۳,۰۵۹) |
| سایر درآمدهای عملیاتی | ۱ | ۱۸ | (۹۴) | ۲۰۹ |
| جمع درآمدهای عملیاتی | ۳۲,۰۵۳ | ۱۸,۹۵۹ | ۶۹ | ۱۹۶,۱۴۹ |
| هزینه های عملیاتی | | | | |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | (۱۰۱,۴۶۶) | (۷۱,۹۵۰) | ۴۱ | (۱۵۳,۱۷۶) |
| سایر هزینه‌های عملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع هزینه های عملیاتی | (۱۰۱,۴۶۶) | (۷۱,۹۵۰) | ۴۱ | (۱۵۳,۱۷۶) |
| سود (زیان) عملیاتی | (۶۹,۴۱۳) | (۵۲,۹۹۱) | ۳۱ | ۴۲,۹۷۳ |
| هزینه‌های مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی | (۲۷۱) | ۳۷,۷۳۸ | -- | ۳۵,۵۵۰ |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | (۶۹,۶۸۴) | (۱۵,۲۵۳) | ۳۵۷ | ۷۸,۵۲۳ |
| مالیات بر درآمد | ۰ | (۲,۳۲۹) | -- | (۲,۳۲۹) |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | (۶۹,۶۸۴) | (۱۷,۵۸۲) | ۲۹۶ | ۷۶,۱۹۴ |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص | (۶۹,۶۸۴) | (۱۷,۵۸۲) | ۲۹۶ | ۷۶,۱۹۴ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | | | | |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییرات | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | حسابرسی شده |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم | | | | |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| گردش حساب سود (زیان) انباشته | | | | |
| سود (زیان) خالص | (۶۹,۶۸۴) | (۱۷,۵۸۲) | ۲۹۶ | ۷۶,۱۹۴ |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره | ۲,۰۰۳,۱۵۴ | ۲,۰۶۴,۴۷۰ | (۳) | ۲,۰۶۴,۴۷۰ |
| تعدیلات سنواتی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده | ۲,۰۰۳,۱۵۴ | ۲,۰۶۴,۴۷۰ | (۳) | ۲,۰۶۴,۴۷۰ |
| سود سهام مصوب | (۷,۷۰۰) | (۱۳۳,۷۰۰) | (۹۴) | (۱۳۳,۷۰۰) |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته | ۱,۹۹۵,۴۵۴ | ۱,۹۳۰,۷۷۰ | ۳ | ۱,۹۳۰,۷۷۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود قابل تخصیص | ۱,۹۲۵,۷۷۰ | ۱,۹۱۳,۱۸۸ | ۱ | ۲,۰۰۶,۹۶۴ |
| انتقال به اندوخته قانوني | ۰ | ۰ | ۰ | (۳,۸۱۰) |
| انتقال به سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره | ۱,۹۲۵,۷۷۰ | ۱,۹۱۳,۱۸۸ | ۱ | ۲,۰۰۳,۱۵۴ |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال | (۱۰۰) | (۲۵) | ۳۰۰ | ۱۰۹ |
| سرمایه | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | | | |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | | | |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | | | |

**جریان وجوه نقد**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییرات | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | حسابرسی شده |
| فعالیت‌های عملیاتی | | | | |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی | ۴۹,۳۹۳ | (۶۷,۳۷۷) | -- | ۶۸۱,۸۲۷ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی | ۴۹,۳۹۳ | (۶۷,۳۷۷) | -- | ۶۸۱,۸۲۷ |
| بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | | | | |
| سود پرداختی بابت استقراض | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام پرداختی | ۰ | (۲,۸۹۵) | -- | (۳۷۹,۲۶۸) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | ۰ | (۲,۸۹۵) | -- | (۳۷۹,۲۶۸) |
| مالیات بر درآمد | | | | |
| مالیات بر درآمد پرداختی | ۰ | (۲,۳۲۹) | -- | (۲,۳۲۹) |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری | | | | |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۱۷۸,۴۰۰ | ۰ | | ۰ |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۶۳,۰۰۰ | -- | ۶۳,۰۰۰ |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۵۵,۴۱۳) | (۶,۷۰۷) | ۷۲۶ | (۳۹۴,۳۴۸) |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات اعطایی به اشخاص | (۱,۱۳۳,۳۱۰) | (۷۵۰,۰۰۰) | ۵۱ | ۰ |
| استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | (۱,۰۱۰,۳۲۳) | (۶۹۳,۷۰۷) | ۴۶ | (۳۳۱,۳۴۸) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی | (۹۶۰,۹۳۰) | (۷۶۶,۳۰۸) | ۲۵ | (۳۱,۱۱۸) |
| فعالیت‌های تأمین مالی | | | | |
| وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه دریافتی حاصل از استقراض | ۹۷۴,۶۷۴ | ۷۶۶,۳۰۰ | ۲۷ | ۱,۵۴۵,۳۰۸ |
| بازپرداخت اصل استقراض | ۰ | ۰ | ۰ | (۱,۵۱۰,۰۱۰) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی | ۹۷۴,۶۷۴ | ۷۶۶,۳۰۰ | ۲۷ | ۳۵,۲۹۸ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | ۱۳,۷۴۴ | (۸) | -- | ۴,۱۸۰ |
| موجودی نقد در ابتدای دوره | ۴,۸۲۶ | ۶۳۹ | ۶۵۵ | ۶۳۹ |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییرات | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | حسابرسی شده |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ | ۷ |
| موجودی نقد در پایان دوره | ۱۸,۵۷۰ | ۶۳۱ | ۲,۸۴۳ | ۴,۸۲۶ |
| مبادلات غیرنقدی | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | | ۰ |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | | | |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | | | |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | | | |

**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 | تعداد شرکت | 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 | درصد به کل | بهای تمام شده | درصد به کل | تعداد شرکت | بهای تمام شده | درصد به کل |
| مواد و محصولات شیمیایی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۱ | ۱,۰۰۰ | | ۰ | ۰ | ۱ | ۱ | ۱,۰۰۰ | ۰.۰۱ | ۰ | ۰ | ۱ | ۱,۰۰۰ | ۰.۰۱ |
| واسطه‌گریهای مالی و پولی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۱ | ۱۰,۸۲۶ | | ۰ | ۰ | ۱ | ۱ | ۱۰,۸۲۶ | ۰.۱۳ | ۰ | ۰ | ۱ | ۱۰,۸۲۶ | ۰.۰۹ |
| انبوه سازي، املاک و مستغلات | ۲ | ۲,۱۰۴,۹۲۳ | ۴,۴۳۵,۹۳۴ | ۰ | ۴,۰۰۵,۳۶۴ | ۲,۱۰۴,۹۲۳ | ۲ | ۲,۱۰۴,۹۲۳ | ۸,۴۴۱,۲۹۸ | | ۱ | ۵,۹۷۶,۰۰۰ | | ۱ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۳ | ۸,۰۸۰,۹۲۳ | ۹۴.۴۹ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۹.۴۷ | ۳ | ۱۲,۰۸۰,۹۲۳ | ۹۶.۰۸ |
| بیمه وصندوق بازنشستگي به جزتامین اجتماعي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۱ | ۲۵۷,۰۴۰ | | ۰ | ۰ | ۱ | ۱ | ۲۵۷,۰۴۰ | ۳.۰۱ | ۰ | ۰ | ۱ | ۲۵۷,۰۴۰ | ۳.۰۴ |
| فعالیتهاي کمکي به نهادهاي مالي واسط | ۱ | ۲۵,۳۸۳ | ۲۲,۹۸۰ | ۰ | (۶,۸۰۰) | ۲۵,۳۸۳ | ۱ | ۲۵,۳۸۳ | ۱۶,۱۸۰ | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۲۵,۳۸۳ | ۰.۳ | ۰ | ۰ | ۱ | ۲۵,۳۸۳ | ۰.۲ |
| فلزات اساسي | ۳ | ۱۰۳,۱۷۹ | ۸۴,۷۸۷ | ۰ | (۷,۷۵۰) | ۱۰۳,۱۷۹ | ۳ | ۱۰۳,۱۷۹ | ۷۷,۰۳۷ | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۳ | ۱۰۳,۱۷۹ | ۱.۲۱ | ۰ | ۰ | ۳ | ۱۰۳,۱۷۹ | ۰.۸۲ |
| خودرو و ساخت قطعات | ۱ | ۳۵,۶۴۱ | ۱۱۸,۴۵۶ | (۲,۷۴۱) | (۲۵,۷۶۸) | ۳۲,۹۰۰ | ۱ | ۳۲,۹۰۰ | ۹۲,۶۸۸ | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۳۵,۶۴۱ | ۰.۴۲ | (۲,۷۴۱) | (۰.۰۷) | ۱ | ۳۲,۹۰۰ | ۰.۲۶ |

| شرح سرمایه گذاری | پذیرفته شده در بورس | | | | | | | | | | خارج از بورس | | | | | جمع سرمایه گذاری | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ابتدای دوره | | | تغییرات | | انتهای دوره | | | | | ابتدای دوره | | تغییرات | انتهای دوره | | ابتدای دوره | | | تغییرات | | انتهای دوره | | |
| | تعداد شرکت | بهای تمام شده | ارزش بازار | بهای تمام شده | ارزش بازار | تعداد شرکت | بهای تمام شده | ارزش بازار | | | تعداد شرکت | بهای تمام شده | بهای تمام شده | تعداد شرکت | 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 |
| سایر فعالیتها | ۰ | ۱۸,۲۴۲ | ۰ | (۶,۷۰۲) | ۰ | ۰ | ۱۱,۵۴۰ | ۰ | | | ۱ | ۲۰,۱۳۸ | ۳۰,۸۷۱ | ۱ | ۵۱,۰۰۹ | ۱ | ۳۸,۳۸۰ | ۰.۴۵ | ۲۴,۱۶۹ | ۰.۶ | ۱ | ۶۲,۵۴۹ | ۰.۵ |
| جمع | ۷ | ۲,۲۸۷,۳۶۸ | ۴,۶۶۲,۱۵۷ | (۶,۴۴۳) | ۳,۹۶۵,۰۴۶ | ۷ | ۲,۲۷۷,۹۲۵ | ۸,۶۲۷,۲۰۳ | | | ۵ | ۶,۲۶۵,۰۰۴ | ۴,۰۳۰,۸۷۱ | ۵ | ۱۰,۲۹۵,۸۷۵ | ۱۲ | ۸,۵۵۲,۳۷۲ | ۱۰۰ | ۴,۰۲۱,۴۲۸ | ۱۰۰ | ۱۲ | ۱۲,۵۷۳,۸۰۰ | ۱۰۰ |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها | ۱۴,۶۶۵ | میلیون ریال | |
| لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید | | | |
| * مجموع ارزش بازار سهام سایر شرکت های بورس و فرابورسی ۲۸،۴۱۸ میلیون ریال می باشد. | | | |

**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) |
| بین المللي توسعه ساختمان | ۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۶۹,۴۵۸,۰۲۵ | ۱,۹۳۱,۶۲۰ | ۳,۹۱۱,۰۰۷ | ۰ | ۰ | ۹۲۲,۹۴۳ | ۱۱.۸۸ | ۱,۹۳۱,۶۲۰ | ۴,۸۳۳,۹۵۰ | ۱,۸۰۶ | ۴,۵۲۰ | ۲,۹۰۲,۳۳۰ |
| بهمن دیزل | ۳۴,۹۷۸,۱۲۶ | ۱,۰۰۰ | ۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۵,۶۴۱ | ۱۱۸,۴۵۶ | (۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۷۴۱) | (۲۵,۷۶۸) | ۰.۰۷ | ۳۲,۹۰۰ | ۹۲,۶۸۸ | ۱,۳۷۱ | ۳,۸۶۲ | ۵۹,۷۸۸ |
| آلومتک | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۵۲۰,۰۰۰ | ۱۰,۵۸۵ | ۹,۳۳۹ | ۰ | ۰ | (۲,۳۸۲) | ۰.۰۴ | ۱۰,۵۸۵ | ۶,۹۵۷ | ۲۰,۳۵۶ | ۱۳,۳۸۰ | (۳,۶۲۸) |
| فولاد کاویان | ۵,۹۷۴,۷۲۶ | ۱,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۷۴,۰۷۹ | ۶۶,۳۸۵ | ۰ | ۰ | (۴,۴۵۵) | ۰.۰۹ | ۷۴,۰۷۹ | ۶۱,۹۳۰ | ۱۳,۴۶۹ | ۱۱,۲۶۰ | (۱۲,۱۴۹) |
| فرابورس ایران | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۳۸۳ | ۲۲,۹۸۰ | ۰ | ۰ | (۶,۸۰۰) | ۰.۰۲ | ۲۵,۳۸۳ | ۱۶,۱۸۰ | ۱۲,۶۹۲ | ۸,۰۹۰ | (۹,۲۰۳) |
| زرین معدن آسیا | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۶۶۶,۰۰۰ | ۱۸,۵۱۵ | ۹,۰۶۳ | ۰ | ۰ | (۹۱۳) | ۰.۰۶ | ۱۸,۵۱۵ | ۸,۱۵۰ | ۱۱,۱۱۳ | ۴,۸۹۲ | (۱۰,۳۶۵) |
| سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸,۲۴۲ | ۰ | ۰ | (۶,۷۰۲) | ۰ | ۰ | ۱۱,۵۴۰ | ۰ | | ۰ | (۱۱,۵۴۰) |
| آ.س.پ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱۲۲,۰۷۶,۰۹۳ | ۱۷۳,۳۰۳ | ۵۲۴,۹۲۷ | ۰ | ۰ | ۳,۰۸۲,۴۲۱ | ۱۲.۲۱ | ۱۷۳,۳۰۳ | ۳,۶۰۷,۳۴۸ | ۱,۴۲۰ | ۲۹,۵۵۰ | ۳,۴۳۴,۰۴۵ |
| جمع | | | | ۲,۲۸۷,۳۶۸ | ۴,۶۶۲,۱۵۷ | | (۹,۴۴۳) | ۳,۹۶۵,۰۴۶ | | ۲,۲۷۷,۹۲۵ | ۸,۶۲۷,۲۰۳ | | | ۶,۳۴۹,۲۷۸ |

**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) | |
| بازرگاني کاسپين فولاد غدير | ۵۰ | ۱ | ۴۰,۴۹۹,۹۸۰ | ۱۰,۸۲۶ | ۰ | ۰ | ۸۱ | ۱۰,۸۲۶ | ۲۶۷ | |
| ابنیه سازان صنعتي بنا پارس ویرا | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۵,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۹۷۶,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۹.۷۶ | ۹,۹۷۶,۰۰۰ | 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) | |
| شعبه یک شرکت پالایش نفت جاسک غدیر | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۹۹۹,۹۹۶ | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰.۱ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | |
| سایر شرکتهای خارج از بورس | ۰ | ۰ | ۳,۳۳۱,۱۱۰ | ۲۰,۱۳۸ | ۲۶,۷۹۰,۰۰۰ | ۳۰,۸۷۱ | ۰ | ۵۱,۰۰۹ | ۰ | |
| سپهر پارس پایا | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۲۵۵,۰۰۰,۱۰۰ | ۲۵۷,۰۴۰ | ۰ | ۰ | ۵۱ | ۲۵۷,۰۴۰ | ۱,۰۰۸ | |
| جمع | | | | ۶,۲۶۵,۰۰۴ | | ۴,۰۳۰,۸۷۱ | | ۱۰,۲۹۵,۸۷۵ | | |

**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 |
|---|---|---|---|---|
| سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس | ۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ابنیه سازان صنعتي بنا پارس ویرا | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| سایر شرکتهای خارج از بورس | ۲۶,۷۹۰,۰۰۰ | ۱,۱۵۲ | ۰ | ۳۰,۸۷۱ |
| جمع | | | ۰ | ۴,۰۳۰,۸۷۱ |
| توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزایش سرمایه, مراتب به نحو مقتضي در این 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| بهمن دیزل | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۷۰ | ۲,۷۴۱ | ۴,۱۷۸ | ۸,۳۵۷ | ۵,۶۱۶ |
| سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس | ۱ | ۶,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۷۰۲ | ۱۱,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۳۱۱ | ۴,۶۰۹ |
| جمع | | | ۹,۴۴۳ | | ۱۹,۶۶۸ | ۱۰,۲۲۵ |

| نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره | نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره | شمارهٔ ثبت / کد ملی | نام نماینده قبلی عضو حقوقی | نام نماینده جدید عضو حقوقی | کد ملی | سمت | موظف/غیر موظف | مقطع تحصیلی | رشته تحصیلی | امضا کننده صورت مالی |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سرمايه گذاري غدير | سرمايه گذاري غدير | 10101306234 | عليرضا كريمي وثيق | فاقد نماينده | | نايب رئيس هيئت مديره | موظف | دكترا | پزشكي | بله |
| بين المللي توسعه ساحل و فراساحل نگين كيش | بين المللي توسعه ساحل و فراساحل نگين كيش | 10980171131 | سيدباقر عابدين نوه سي | فاقد نماينده | | رئيس هيئت مديره | غير موظف | دكترا | مديريت | بله |
| توسعه سرمايه و صنعت غدير | توسعه سرمايه و صنعت غدير | 10101788597 | حبيب خدادادي | فاقد نماينده | | عضو هيئت مديره | موظف | كارشناسي ارشد | مديريت مالي | بله |
| عليرضا كريمي وثيق | عليرضا كريمي وثيق | 0030132691 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | موظف | دكترا | پزشكي | بله |