اطلاعات و صورت‌های مالی

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

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صنعتي وبازرگاني غدير

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت صنعتي و بازرگاني غدير (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريورماه 1402 و صورت هاي سود و زيان ، صورت تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي سال مالي به تاريخ مزبور ، و يادداشت هاي توضيحي 1 الي 40توسط اين موسسه حسابرسي شده است .

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيأت مديره است. در تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه ، هيأت 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، مگراينكه 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 وجداگانه به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي بااهميت ، درصورت وجود، كشف نشود . تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند ،
زماني بااهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
-خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. ازآنجاكه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
-از كنترل هاي 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 مي شود.
-مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.
-برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري ميشود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل ميگردد.

نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه و 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، به گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي ميگردد.
-شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت هاي گروه يا فعاليت هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر موثر مناسب نسبت به صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي گردد . حسابرس مسئول هدايت ، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است . مسئوليت اظهارنظر حسابرس ، تنها متوجه حسابرس است .
افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعفهاي بااهميت كنترلهاي داخلي كه درجريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني ميشود.
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 لازمحسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است . مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است . اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است . اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مردود نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي جداگانه، كافي و مناسب است . را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مردود

4. صورت هاي مالي حسابرسي شده شركت هاي فرعي بازرگاني بين المللي هم سوي فجر ساعي (سهامي خاص) و KSP امارات در صورتهاي مالي تلفيق نشده است . تلفيق صورت هاي مالي شركت هاي مذكور مطابق بند 1-3 و استانداردهاي حسابداري ضروري است .

5. بندهاي اساسي شركت هاي فرعي مندرج در گزارشات حسابرسي آن ها به شرح ذيل مي باشد :

گفتني است اظهارنظر گزارشات حسابرسي سال مالي منتهي به 31/6/1402 شركت هاي سپهرپارس پايا (سهامي خاص) و بازرگاني كاسپين فولاد غدير (سهامي خاص) مشمول تلفيق به صورت مردود ابراز شده است . فعاليتهاي شركت كاسپين فولاد غدير از سال 1394 متوقف بوده همچنين زيان انباشته نسبت به سال قبل افزايش داشته ، و بابت مطالبات سنواتي و ديون و تعهدات شركت ياد شده نيز ذخيره حسب مورد محاسبه نشده با توجه به مطالب مذكور به نظر مي رسد شركت مذكور قادر به ادامه فعاليت نمي باشد ليكن صورت هاي مالي بر مبناي تداوم فعاليت تهيه شده كه آثار اساسي بر صورت هاي مالي تلفيقي داشته است .

3-1- سرمايه گذاري هاي بلند مدت شركت سپهرپارس پايا (سهامي خاص) شامل مبلغ 4/342 ميليارد ريال سرمايه گذاري به ميزان 100% در سهام شركت ksp امارات متحده عربي و همچنين مطالبات از شركت مزبور مي باشد . با توجه به آخرين صورت هاي مالي حسابرسي شده شركت فوق به تاريخ 10/10/1399 (تاريخ گزارش در 26 ارديبهشت 1400) و منفي بودن خالص ارزش دارايي هاي شركت فرعي طبق يادداشت 1-2-1-18 توضيحي تعديل سرمايه گذاري مزبور و احتساب ذخيره كاهش ارزش در اين خصوص ضروري به نظر مي رسد كه تعيين رقم قطعي آن منوط به دسترسي به خالص ارزش فروش يا ارزش اقتصادي دارايي هاي شركت سرمايه پذير است .

3-2- سرفصل پيش پرداخت ها (يادداشت 20) و دريافتني ها (يادداشت 22)شامل اقلام راكد صورتهاي مالي شركت بازرگاني كاسپين فولاد غدير به مبلغ121 ميليارد ريال كه در قبال آن مبلغ 60 ميليارد ريال ذخيره كاهش ارزش در نظر گرفته شده (عمدتا مربوط به شركت صدراي ايده نگار به مبلغ 5/61 ميليارد ريال كه اقدامات حقوقي در خصوص بخشي از آنها انجام پذيرفته كه تاكنون منتج به وصول نگرديده است ، شركت سهيل زنگ بار سينا به مبلغ 2/25 ميليارد ريال و اسناد واخواست شده به مبلغ 1/26 ميليارد ريال) و اقلام راكد صورتهاي مالي شركت سپهر پارس پايا به مبلغ 51 ميليارد ريال (عمدتا مبلغ 3/26 ميليارد ريال مطالبات از هليكوپتري ايران بابت 2 فروند هليكوپتر در سنوات قبل و مبلغ 4 ميليارد ريال اسناد سررسيد گذشته) مي باشد . ضمن اينكه طبق يادداشت2-3-22 از مبلغ حدود 140 ميليارد ريال

مطالبات معوق و سنواتي از مستاجران شركت سپهر پارس پايا فقط مبلغ 8/68 ميليارد ريال ذخيره مطالبات مشكوك الوصول منظور شده و مبلغ 4/24 ميليارد ريال واريزي هاي نامشخص از آن كسر گرديده است . همچنين حسابهاي پرداختني (يادداشت 29) و پيش دريافت ها (يادداشت 32) مربوط به شركت سپهر پارس پايا شامل مبالغ 41 ميليارد ريال (عمدتا شركت توسعه ساختمان به مبلغ 2/10 ميليارد ريال و 7/11 ميليارد ريال مربوط به شركت شفق بال) اقلام راكد و سنواتي مي باشد . مضافا به اينكه شركت پارس ويرا از بابت شناسائي درآمد پروژه ها مبلغ 704.378 ميليون ريال (يادداشت 3-22) بعنوان مبلغ قابل بازيافت در حسابها شناسائي شده است . ضمن اينكه پروژه هاي مرتبط با كارفرمايان بشرح يادداشت 1-9 منجر به مبلغ 380.294 ميليون ريال زيان عملياتي شده و شركت پيگير دريافت نرخ تعديل سازمان برنامه وبودجه نسبت به تورم موجود مي باشد ، با توجه به مراتب فوق هر چند تعديل صورتهاي مالي بابت موارد فوق ضروري است ليكن تعيين مبلغ قطعي آن منوط به دستيابي به اطلاعات تكميلي مي باشد.

3-3- ماليات عملكرد سال هاي 1394 و 1396 شركت بازرگاني كاسپين فولاد غدير (سهامي خاص) (يادداشت توضيحي 1-30) به موجب برگ هاي تشخيص جمعا به مبلغ 9 ميليارد ريال تعيين گرديده كه به دليل اعتراض شركت و نيز از بابت ماليات عملكرد سال مالي مورد گزارش به دليل زيان ابرازي ذخيره ماليات در دفاتر شناسايي نشده است . همچنين به موجب برگ هاي تشخيص صادره ماليات عملكرد سال هاي 1395 لغايت 1400 شركت سپهرپارس پايا (سهامي خاص) جمعا به مبلغ 1.369 ميليارد ريال (عمدتا بابت تسعير ارز سرمايه گذاري در شركت فرعي) تعيين گرديده كه به دليل اعتراض شركت از اين بابت صرفا بابت سالهاي 1399 و 1400 به ترتيب مبالغ 7/7 و 5/6 ميليارد ريال ذخيره منظور و ماليات ابرازي سال 1400 پرداخت شده و از بابت تفاوت مذكور و نيز بابت مبلغ 9/56 ميليارد ريال جرائم موضوع ماده169 مكرر سال 1398 و 1400 ذخيره اي در دفاتر منظور نشده است. ضمن آنكه جهت عملكرد سال مالي منتهي به 31/6/1401 و دوره مالي مورد گزارش به مبلغ 3 ميليارد ريال ذخيره ماليات در دفاتر منظور شده است . با توجه به مراتب مذكور هر چند تعديل صورت هاي مالي از بابت موارد فوق ضروري است ليكن تعيين بدهي قطعي مالياتي منوط به اظهار نظر مسئولين مربوط است .

مبانی اظهار نظر مشروط

6. سرفصل سرمايه گذاري هاي بلند مدت شركت اصلي موضوع يادداشت 2-18 صورت هاي مالي شامل مبالغ 260 ميليارد ريال سرمايه گذاري در سهام شركت هاي واسپاري سپهر پارس پايا ، بين المللي توسعه پيمان تجارت پايدار و گوني بافي بيستون و شركت پالايش نفت جاسک غدير مي باشد .هرچند به نظر مي رسد احتساب ذخيره كاهش ارزش سهام براي شركت هاي ياد شده ضروري است ليكن شركت اعتقاد دارد به دليل ارزش اقتصادي دو فروند هلي كوپتر ارزشيابي شده توسط كارشناس رسمي دادگستري در شركت واسپاري سپهرپارس و ساير موارد مندرج در يادداشت 1-21 و همچنين دلايل ذكر شده در يادداشت 4-14 درخصوص تداوم فعاليت شركت پالايش نفت جاسک غدير ذخيره در حساب ها لحاظ نشده است . با توجه به مراتب مذكور و به دليل فقدان اطلاعات كافي از جمله ارزش اقتصادي يا خالص ارزش فروش سهام هاي ياد شده در تاريخ صورت وضعيت مالي تعيين ميزان ذخيره احتمالي براي اين موسسه ميسر نبوده است.

اظهار نظر مردود

7. بدليل اساسي بودن موارد مندرج در بندهاي 2 الي 3 مباني اظهار نظر مردود نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي ، صورتهاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي گروه در تاريخ 31 شهريورماه 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي گروه را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحو منصفانه نشان نمي دهد .

اظهار نظر مشروط

8. باستثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند 5 ، مباني اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي جداگانه ، صورتهاي مالي ياد شده وضعيت مالي شركت صنعتي و بازرگاني غدير (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1402 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور از تمام جنبه هاي با اهميت طبق استانداردهاي حسابداري به نحو مطلوب نشان مي دهد .

تاکید بر مطالب خاص

9. تداوم فعالیت شرکت پالایش نفت جاسک غدیر

6- زیان انباشته شرکت شرکت پالایش نفت جاسک غدیر (سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري در پایان دوره مورد گزارش بالغ بر 61.108 میلیون ریال و بیش از 61.1 برابر سرمایه و شرکت مشمول ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت مي باشد، مخارج انجام شده پروژه موضوع یادداشت 4-14 بالغ بر 141.650 میلیون ریال و بدهي شرکت به سهامدار اصلي بالغ بر 232.434 میلیون ریال مي باشد. با توجه به اینکه در دوره مورد گزارش عملیات پروژه متوقف بوده است و وضعیت تمدید مجوز و زمین پروژه نیز مشخص نمي باشد با توجه به مندرجات یادداشت4-14 صورتهاي مالي تداوم فعالیت شرکت جاسک غدیر منوط به تحقق موارد مندرج در آن مي باشد . مفاد این بند تاثیري بر اظهارنظر این موسسه نداشته است .

10. وضعیت مالیاتي

7- وضعیت مالیاتي شرکت اصلي به شرح یادداشت 2-30 صورت هاي مالي مي باشد . همچنین وضعیت ارزش افزوده و بیمه تامین اجتماعي شرکت اصلي مورد گزارش وشرکت هاي ادغام شده و فرعي طبق یادداشت هاي 3-38 و 5-38 و 7-38 الي 11-38 مي باشد .

مفاد این بند تاثیري بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

11. وضعیت زمین و واحدهاي واسپاري شده

8- باید به یادداشت هاي 1-15 و 2-15 و 3-15 صورت هاي مالي درخصوص وضعیت زمین هاي واقع در شهرستان ارومیه و 13 واحد خریداري شده از شرکت تیساکیش و عدم انتقال اسناد مالیکت به نام شرکت اصلي توجه نمود .

مفاد این بند تاثیري بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

12. وضعیت زمین پروژه پارس ویرا

9- به شرح یادداشت توضیحي 2-1-2-14 زمین مورد استفاده جهت احداث کارخانه ساخت ساختمان مدولار شرکت ابنیه سازان صنعتي بنا پارس ویرا (سهامي خاص) به مساحت 25 هکتار به صورت اجاره اي مي باشد که اجاره نامه مربوطه درحال تنظیم مي باشد .

مفاد این بند تاثیري بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

13. 12- موارد مرتبط با الزمات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است :
12-1- تكاليف مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 21/10/1402 درخصوص بندهاي 2 الي 3، 5،7 و8 اين گزارش عليرغم اقدامات انجام شده به نتيجه نرسيده است .
14. 13- توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را در تقسيم سود به مفاد مندرج در اين گزارش جلب مي نمايد .
15. 14- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي شماره 37 صورتهاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است . در مورد معاملات مذكور ، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است . نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد ، جلب نگرديده است .
16. 15- گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت ، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه 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 هيات مديره باشد جلب نگرديده است .
17. در راستاي اجراي قوانين مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم و آئين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي و در چارچوب چک ليست مصوب ابلاغي ، نحوه اجراي الزامات قانوني توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است . در اين خصوص ضمن اشاره به فراهم نبودن امكان دسترسي و استفاده از بخش عمده اي از سامانه ها و بسترهاي مورد نياز پيش بيني شده جهت انجام وظايف تكليف شده در آئين نامه اجرايي و چک ليست ابلاغي امكان رسيدگي هاي انجام شده در اين خصوص به نحو مناسب مقدور نبوده است . لذا با توجه به مراتب مذكور اين موسسه به موارد با اهميت ديگري حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات مربوطه برخورد نكرده است .

18دی1402

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت اصول پايه فراگير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه اصول پايه فراگير	[Parinaz Mousavi [Sign	911909	1402/12/28 15:49:51
مدير موسسه اصول پايه فراگير	[Ebrahim Mousavi [Sign	800777	1402/12/28 15:55:05

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

شرح	پایان دوره عملکرد واقعی منتهی به	پایان دوره مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان دوره عملکرد واقعی منتهی به	پایان دوره 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	۴,۸۲۶	۶۳۹	۶۵۵	پرداختنی‌های تجاری	۱۰۱,۸۷۰	۱۲,۸۶۷	۶۹۲
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۸۱,۴۱۱	۳۰۹,۴۳۷	(۴۱)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴,۱۳۷,۷۷۹	۲,۲۱۹,۵۸۱	۸۶
دریافتنی‌های تجاری	۳۲۲,۲۱۸	۲۶۹,۶۲۵	۲۰	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۳,۳۱۰,۷۶۰	۱,۷۹۸,۶۴۲	۸۴	سود سهام پرداختنی	۰	۲۴۵,۵۶۸	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱,۲۴۸	۱,۲۴۸	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۴,۹۹۴	۱۶,۹۵۲	(۷۱)	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۸۲۵,۴۵۷	۲,۳۹۶,۵۴۳	۶۰	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	۴,۲۳۹,۶۴۹	۲,۴۷۸,۰۱۶	۷۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸,۳۵۶,۲۹۶	۸,۴۵۴,۴۵۲	(۱)	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۵۲۴,۴۹۸	۵۲۴,۴۹۸	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۴	۴	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۸۸,۶۲۵	۲۱۱,۹۵۲	۱۷۸	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۹۶۷	۶,۶۶۳	۵۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۹,۴۶۹,۴۲۳	۹,۱۹۰,۹۰۶	۳	جمع بدهی‌های غیرجاری	۹,۹۶۷	۶,۶۶۳	۵۰
				جمع بدهی‌ها	۴,۲۴۹,۶۱۶	۲,۴۸۴,۶۷۹	۷۱
				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	۳۸,۳۰۰	۱۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	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	
				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	۲,۰۰۳,۱۵۴	۲,۰۶۴,۴۷۰	(۳)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۹,۰۴۵,۲۶۴	۹,۱۰۲,۷۷۰	(۱)
جمع دارایی‌ها	۱۳,۲۹۴,۸۸۰	۱۱,۵۸۷,۴۴۹	۱۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳,۲۹۴,۸۸۰	۱۱,۵۸۷,۴۴۹	۱۵

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	۲۳,۷۰۰	۱۶,۶۷۶	۴۲
درآمد سود تضمین شده	۲	۶,۱۹۱	(۱۰۰)
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۱۷۵,۲۹۷	۱۷,۹۸۸	۸۷۵
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	(۳,۰۵۹)	۵,۱۳۷	--
سایر درآمدهای عملیاتی	۲۰۹	۰	
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۹۶,۱۴۹	۴۵,۹۹۲	۳۲۶
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۳,۱۷۶)	(۱۵۹,۳۹۳)	(۴)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۵۳,۱۷۶)	(۱۵۹,۳۹۳)	(۴)
سود (زیان) عملیاتی	۴۲,۹۷۳	(۱۱۳,۴۰۱)	--
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳۵,۵۵۰	(۵,۱۲۱)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۸,۵۲۳	(۱۱۸,۵۲۲)	--
مالیات بر درآمد	(۲,۳۲۹)	(۱,۱۶۸)	۹۹

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 عملیات در حال تداوم	۷۶,۱۹۴	(۱۱۹,۶۹۰)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۷۶,۱۹۴	(۱۱۹,۶۹۰)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
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	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
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	۷۶,۱۹۴	(۱۱۹,۶۹۰)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲,۰۶۴,۴۷۰	۲,۴۲۹,۱۶۰	(۱۵)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۲,۰۶۴,۴۷۰	۲,۴۲۹,۱۶۰	(۱۵)
سود سهام مصوب	(۱۳۳,۷۰۰)	(۲۴۵,۰۰۰)	(۴۵)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۹۳۰,۷۷۰	۲,۱۸۴,۱۶۰	(۱۲)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۲,۰۰۶,۹۶۴	۲,۰۶۴,۴۷۰	(۳)
انتقال به اندوخته قانوني	(۳,۸۱۰)	۰	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۰۰۳,۱۵۴	۲,۰۶۴,۴۷۰	(۳)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۰۹	(۱۷۱)	--
سرمایه	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	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 حسابرسی شده	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۶۸۱,۸۲۷	(۵۷,۷۶۱)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۶۸۱,۸۲۷	(۵۷,۷۶۱)	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	(۳۷۹,۲۶۸)	(۸۳)	۴۵۶,۸۴۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۷۹,۲۶۸)	(۸۳)	۴۵۶,۸۴۹
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۳۲۹)	(۱,۱۶۸)	۹۹
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۶۳,۰۰۰	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۹۴,۳۴۸)	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	(۳۳۱,۳۴۸)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۱,۱۱۸)	(۵۹,۰۱۲)	(۴۷)
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	۱,۵۴۵,۳۰۸	۱,۶۴۷,۴۹۴	(۶)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بازپرداخت اصل استقراض	(۱,۵۱۰,۰۱۰)	(۱,۶۰۹,۴۷۶)	(۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۳۵,۲۹۸	۳۸,۰۱۸	(۷)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴,۱۸۰	(۲۰,۹۹۴)	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۳۹	۲۱,۶۳۲	(۹۷)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۷	۱	۶۰۰
موجودی نقد در پایان دوره	۴,۸۲۶	۶۳۹	۶۵۵
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	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
استخراج کانه هاي فلزي	۲	۷۶۳	۱۰,۳۰۳	(۱۸۵)	۱	۵۷۸	۱۴,۲۳۴		۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۵۳۷	۳	۷۶۳	۰.۰۱	(۱۸۵)	۰.۰۸	۱	۵۷۸	۰.۰۱
مواد و محصولات شيميايي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱	۱,۰۰۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۰.۰۱	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۰.۰۱
ماشين آلات و دستگاه‌هاي برقي	۱	۱	۱۲۸	۰	۱	۱	۱۳		۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۱	۱	۱	۰	۰	۰	۱	۱	۰
شركتهاي چند رشته اي صنعتي	۱	۲۴,۰۴۱	۲۰,۲۹۵	(۲۴,۰۴۱)	۰	۰	(۲۰,۲۹۵)		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۴,۰۴۱	۰.۲۷	(۲۴,۰۴۱)	۱۰.۷۷	۰	۰	۰
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱	۱۰,۸۲۶	۰	۱	۱۰,۸۲۶	۰	۱	۱۰,۸۲۶	۰.۱۲	۰	۰	۱	۱۰,۸۲۶	۰.۱۳
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۲	۲,۲۰۰,۶۵۰	۲,۰۵۶,۰۶۳	(۹۵,۷۲۷)	۲	۳,۱۸۰,۶۹۰	۲,۱۰۴,۹۲۳		۱	۵,۹۷۶,۰۰۰	۰	۱	۵,۹۷۶,۰۰۰	۵,۲۳۶,۷۵۳	۳	۸,۱۷۶,۶۵۰	۹۳.۱۴	(۹۵,۷۲۷)	۴۲.۹	۳	۸,۰۸۰,۹۲۳	۹۴.۴۵

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس								خارج از بورس				جمع سرمایه گذاری			
	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	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت
بیمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱	۲۵۷,۰۴۰	۰	۱	۲۵۷,۰۴۰	۲.۹۳	۰	۱	۲۵۷,۰۴۰	۳
فعاليتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۱	۶۱,۵۸۰	۳۱,۵۳۸	(۳۶,۱۹۷)	۱	۲۵,۳۸۳	(۸,۵۵۸)		۰	۰	۰	۰	۶۱,۵۸۰	۰.۷	(۳۶,۱۹۷)	۱	۲۵,۳۸۳	۰.۳
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۱	۴۳	۰	۰	۱	۴۳	۶۴۳		۰	۰	۰	۰	۴۳	۰	۰	۱	۴۳	۰
اطلاعات و ارتباطات	۱	۱۱,۱۷۵	۱۱,۵۰۳	(۱۱,۱۷۵)	۰	۰	(۱۱,۵۰۳)		۰	۰	۰	۰	۱۱,۱۷۵	۰.۱۳	(۱۱,۱۷۵)	۰	۰	۰
ساير محصولات كاني غيرفلزي	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمايه گذاريها	۲	۳۹,۳۷۵	۲۵,۰۱۰	(۲۲,۱۶۷)	۲	۱۷,۲۰۸	(۱۴,۹۰۶)		۰	۰	۰	۰	۳۹,۳۷۵	۰.۴۵	(۲۲,۱۶۷)	۲	۱۷,۲۰۸	۰.۲
سيمان، آهک و گچ	۲	۴۰۰	۵,۵۱۷	۰	۱	۴۰۰	۲,۰۸۱		۰	۰	۰	۰	۴۰۰	۰	۰	۱	۴۰۰	۰
محصولات شيميايي	۲	۱۰	۱,۱۷۷	۰	۲	۱۰	(۱۰۴)		۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۲	۱۰	۰
فلزات اساسي	۶	۱۰۷,۸۸۳	۸۹,۲۵۷	(۴,۷۰۴)	۳	۱۰۳,۱۷۹	(۴,۴۷۰)		۰	۰	۰	۰	۱۰۷,۸۸۳	۱.۲۳	(۴,۷۰۴)	۳	۱۰۳,۱۷۹	۱.۲۱
ساخت محصولات فلزي	۱	۴۷۰	۱۷۱	(۴۷۰)	۰	۰	(۱۷۱)		۰	۰	۰	۰	۴۷۰	۰.۰۱	(۴۷۰)	۰	۰	۰
خودرو و ساخت قطعات	۱	۶۴,۷۳۰	۱۱۳,۵۵۵	(۲۹,۰۸۹)	۱	۳۵,۶۴۱	۴,۹۰۱		۰	۰	۰	۰	۶۴,۷۳۰	۰.۷۴	(۲۹,۰۸۹)	۱	۳۵,۶۴۱	۰.۴۲
ساير صنايع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱	۱۱,۳۰۶	۰	۱	۱۱,۳۰۶	۰.۱۳	۰	۱	۱۱,۳۰۶	۰.۱۳
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱	۱۱,۲۶۱	۶۳۲	۱	۱۱,۸۹۳	۰.۱۳	۶۳۲	۱	۱۱,۸۹۳	۰.۱۴
جمع	۲۴	۲,۵۱۱,۱۲۱	۲,۳۶۴,۵۱۷	(۳۲۳,۷۵۵)	۱۵	۲,۲۸۷,۳۶۶	۳,۱۴۲,۵۵۵		۶	۶,۲۶۷,۴۳۳	۶۳۲	۶	۶,۲۶۸,۰۶۵	۱۰۰	(۲۲۳,۱۲۳)	۲۱	۸,۵۵۵,۴۳۱	۱۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۱۷,۷۲۴	میلیون ریال	
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید			
*			

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)
پتروشيمي پرديس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰	۵	۱,۱۳۰	۰	۰	(۱۱۶)	۰	۵	۱,۰۱۴	۸۳۳	۱۶۹,۰۶۰	۱,۰۰۹
فولاد آلیاژي ایران	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۳۴۲	۲	۱۲۲	(۱۷,۳۴۲)	(۲)	(۱۲۲)	۰	۰	۰	۰	۷,۰۵۰	۰
موتوژن	۳۰,۱۴۶,۶۴۴	۱,۰۰۰	۴۵,۱۵۰	۱	۱۲۸	۱۸,۵۱۰	۰	۱۳	۰	۱	۱۴۱	۱۶	۲,۲۱۵	۱۴۰
سیمان سفید ني ریز	۲۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۴	۰	۱	(۳۴)	۰	(۱)	۰	۰	۰	۰	۳۱,۴۴۰	۰
هلدینگ غدیر	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۴۱	۲۰,۲۹۵	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۰۴۱)	(۲۰,۲۹۵)	۰	۰	۰	۰	۲۰,۸۶۰	۰
بین المللي توسعه ساختمان	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۲۲,۴۵۸,۰۲۵	۲,۰۲۷,۳۴۷	۱,۵۳۱,۱۳۶	(۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۵,۷۲۷)	۲,۳۷۹,۸۷۱	۱۱.۸۸	۱,۹۳۱,۶۲۰	۳,۹۱۱,۰۰۷	۱,۸۰۶	۳,۶۵۷	۱,۹۷۹,۳۸۷
آ.س.پ	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۲,۰۷۶,۰۹۳	۱۷۳,۳۰۳	۵۲۴,۹۲۷	۰	۰	۸۰۰,۸۱۹	۱۲.۲۱	۱۷۳,۳۰۳	۱,۳۲۵,۷۴۶	۱,۴۲۰	۱۰,۸۶۰	۱,۱۵۲,۴۴۳
فرابورس ایران	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۸۵۲,۰۱۶	۶۱,۵۸۰	۳۱,۵۳۸	(۲,۸۵۲,۰۱۶)	(۳۶,۱۹۷)	(۸,۵۵۸)	۰.۰۲	۲۵,۳۸۳	۲۲,۹۸۰	۱۲,۶۹۲	۱۱,۴۹۰	(۲,۴۰۳)
بهمن دیزل	۳۴,۹۷۸,۱۲۶	۱,۰۰۰	۲۲,۸۱۵,۰۰۰	۶۴,۷۳۰	۱۱۳,۵۵۵	۳,۱۸۵,۰۰۰	(۲۹,۰۸۹)	۴,۹۰۱	۰.۰۷	۳۵,۶۴۱	۱۱۸,۴۵۶	۱,۳۷۱	۴,۵۵۶	۸۲,۸۱۵
لامیران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۱۳۳	۴۷۰	۱۷۱	(۱۰,۱۳۳)	(۴۷۰)	(۱۷۱)	۰	۰	۰	۰	۱۶,۹۵۰	۰
آلومتک	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸۳,۷۰۷	۱۰,۷۸۰	۴,۱۲۵	۲۳۶,۲۹۳	(۱۹۵)	۵,۲۱۴	۰.۰۴	۱۰,۵۸۵	۹,۳۳۹	۲۰,۳۵۶	۱۷,۹۶۰	(۱,۲۴۶)
صنعتي و معدني کیمیاي زنجان گستران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳۷,۴۰۳	۲,۰۴۱	۱,۰۷۱	(۲۳۷,۴۰۳)	(۲,۰۴۱)	(۱,۰۷۱)	۰	۰	۰	۰	۴,۵۱۰	۰
فولاد کاویان	۵,۹۷۴,۷۲۶	۱,۰۰۰	۵,۶۸۲,۵۵۴	۷۶,۵۳۸	۷۸,۹۳۰	(۱۸۲,۵۵۴)	(۲,۴۵۹)	(۱۲,۵۴۵)	۰.۰۹	۷۴,۰۷۹	۶۶,۳۸۵	۱۳,۴۶۹	۱۲,۰۷۰	(۷,۶۹۴)
سرمایه گذاري بهمن	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۳۱,۸۴۲	۲۵,۱۱۶	۱۶,۳۵۵	۳۶۸,۱۵۸	(۱۸,۵۷۷)	(۸,۸۵۵)	۰.۰۱	۶,۵۳۹	۷,۵۰۰	۴,۳۵۹	۵,۰۰۰	۹۶۱
زرین معدن آسیا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۱۱,۱۱۱	۱۸,۵۲۲	۵,۰۰۹	۵۵۴,۸۸۹	(۷)	۴,۰۵۴	۰.۰۸	۱۸,۵۱۵	۹,۰۶۳	۱۱,۱۱۳	۵,۴۴۰	(۹,۴۵۲)
داده گستر عصر نوین	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۷۱۳,۲۷۹	۱۱,۱۷۵	۱۱,۵۰۳	(۳,۷۱۳,۲۷۹)	(۱۱,۱۷۵)	(۱۱,۵۰۳)	۰	۰	۰	۰	۲,۳۹۳	۰
تکادو	۷۹۷,۲۸۰	۱,۰۰۰	۵۳۴,۵۹۵	۱۴,۲۵۹	۸,۶۵۵	۱,۴۶۵,۴۰۵	(۳,۵۹۰)	(۶,۰۵۱)	۰.۲۵	۱۰,۶۶۹	۲,۶۰۴	۵,۳۳۵	۱,۳۰۲	(۸,۰۶۵)
گسترش صنایع روي ایرانیان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۷	۰	۰	(۲۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۹۰	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵,۵۱۶	۳۷۶,۱۱۹	۰	۲,۰۸۲	۰.۰۱	۴۰۰	۷,۵۹۸	۵۱۵	۹,۷۹۰	۷,۱۹۸
گروه صنعتي و معدني امیر	۸۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۱۸۵	۹,۷۲۵	(۳۷,۰۰۰)	(۱۸۵)	(۹,۷۲۵)	۰	۰	۰	۰	۲۶۲,۸۵۰	۰

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)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵	۴۷	۰	۰	۱۲	۰	۵	۵۹	۳,۳۳۳	۳۹,۷۲۰	۵۴
بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	۳۸,۲۶۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۲۷,۴۱۹	۵۷۸	۵۷۸	۸۸۸,۴۷۲	۰	۲۳,۹۵۹	۰	۵۷۸	۲۴,۵۳۷	۳۳۷	۱۴,۳۰۰	۲۳,۹۵۹
آبگینه	۹۳,۹۰۰	۱,۰۰۰	۱۸۷	۰	۰	(۱۸۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۴۰	۰
توسعه مسیر برق گیلان	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۳,۰۰۰	۴۳	۰	۰	۰	۶۴۳	۰	۴۳	۶۴۳	۱,۰۰۰	۱۴,۹۵۴	۶۰۰
جمع				۲,۵۱۱,۱۲۱	۲,۳۶۴,۵۱۷		(۲۲۳,۷۵۵)	۳,۱۴۲,۵۵۵		۲,۲۸۷,۳۶۶	۵,۵۰۷,۰۷۳			۳,۲۱۹,۷۰۶

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)	
سپهر پارس پایا	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۱۰۰	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۵۱	۲۵۷,۰۴۰	۱,۰۰۸	
سرمايه گذاري برق و انرژي غدير	۹,۹۶۲,۸۵۴	۱,۰۰۰	۱۱,۳۰۶,۲۴۹	۱۱,۳۰۶	۰	۰	۰.۱۱	۱۱,۳۰۶	۱,۰۰۰	
ساير شركتهاي خارج از بورس	۳,۲۷۹	۱	۲,۵۸۲,۲۸۵	۱۱,۲۶۱	۷۴۸,۸۲۵	۶۳۲	۰.۱	۱۱,۸۹۳	۳,۵۷۰	
بازرگاني كاسپين فولاد غدير	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰,۴۹۹,۹۸۰	۱۰,۸۲۶	۰	۰	۸۱	۱۰,۸۲۶	۲۶۷	
ابنيه سازان صنعتي بنا پارس ويرا	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۷۶,۰۰۰	۰	۰	۹۹.۶	۵,۹۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	
شعبه یک شرکت پالایش نفت جاسک غدیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۹,۹۹۶	۱,۰۰۰	۰	۰	۰.۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	
جمع				۶,۲۶۷,۴۳۳		۶۳۲		۶,۲۶۸,۰۶۵		

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
صنعتي و معدني كيمياي زنجان گستران	۱۱۸,۷۰۱	۰	۰	۰
لاميران	۲۰,۲۶۶	۰	۰	۰
داده گستر عصر نوين	۳۱۱,۶۱۲	۰	۰	۰
آلومتک	۲۴۵,۸۷۹	۰	۰	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
بهمن ديزل	۲۱,۰۸۶,۵۹۵	۰	۰	۰
زرين معدن آسيا	۵۵۵,۵۵۵	۰	۰	۰
تكادو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
سرمايه گذاري بهمن	۴,۶۳۰,۲۶۲	۰	۰	۰
توسعه سرمايه و صنعت غدير	۳۷۶,۱۱۹	۰	۰	۰
بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	۸۸۸,۴۷۲	۰	۰	۰
موتوژن	۱۸,۵۱۰	۰	۰	۰
ساير شركتهاي خارج از بورس	۷۴۸,۸۲۶	۸۴۳	۰	۶۳۲
جمع			۰	۶۳۲
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
فولاد آلياژي ايران	۱۷,۳۴۲	۱۱۵	۲	۱۶,۶۶۴	۲۸۹	۲۸۷
سيمان سفيد ني ريز	۳۴	۰	۰	۰	۰	۰
هلدينگ غدير	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۲۷	۲۴,۰۴۱	۱۹,۲۷۲	۲۸,۹۰۸	۴,۸۶۷
بين المللي توسعه ساختمان	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۶	۹۵,۷۲۷	۳,۸۰۲	۲۰۱,۵۲۱	۱۰۵,۷۹۴
فرابورس ايران	۲,۸۵۲,۰۱۶	۱۲,۶۹۱	۳۶,۱۹۷	۱۱,۵۲۱	۳۲,۸۶۰	(۳,۳۳۷)
بهمن ديزل	۱۷,۹۰۱,۵۹۵	۱,۶۲۴	۲۹,۰۸۹	۴,۸۵۳	۸۶,۸۹۴	۵۷,۸۰۵
گروه صنعتي و معدني امير	۳۷,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۸۵	۲۱۴,۳۲۴	۷,۹۳۰	۷,۷۴۵
لاميران	۳۰,۳۹۹	۱۵,۴۶۱	۴۷۰	۱۱,۶۱۲	۳۵۳	(۱۱۷)
آلومتک	۹,۵۸۶	۲۰,۳۴۲	۱۹۵	۱۱,۱۶۲	۱۰۷	(۸۸)
صنعتي و معدني كيمياي زنجان گستران	۳۵۶,۱۰۴	۵,۷۳۱	۲,۰۴۱	۸,۹۰۱	۳,۱۷۰	۱,۱۲۹
فولاد كاويان	۱۸۲,۵۵۴	۱۳,۴۶۹	۲,۴۵۹	۱۵,۷۱۰	۲,۸۶۸	۴۰۹
سرمايه گذاري بهمن	۴,۲۶۲,۱۰۴	۴,۳۵۸	۱۸,۵۷۷	۴,۶۶۸	۱۹,۸۹۷	۱,۳۲۰
زرين معدن آسيا	۶۶۶	۱۰,۵۱۰	۷	۶,۰۰۶	۴	(۳)
داده گستر عصر نوين	۴,۰۲۴,۸۹۱	۲,۷۷۶	۱۱,۱۷۵	۳,۳۶۱	۹,۵۰۴	(۱,۶۷۱)
تكادو	۵۳۴,۵۹۵	۶,۷۱۵	۳,۵۹۰	۸,۸۷۲	۴,۷۴۳	۱,۱۵۳
گسترش صنايع روي ايرانيان	۲۷	۰	۰	۰	۰	۰
آبگينه	۱۸۷	۰	۰	۰	۰	۰
ساير شركتهاي خارج از بورس	۱	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴	۴

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			۲۲۳,۷۵۵		۳۹۹,۰۵۲	۱۷۵,۲۹۷

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