اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سرمايه گذاري استان يزد	سرمایه ثبت شده: 59,513,641
نماد: وسيزد(ويزد)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 569969	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 استان يزد

بند مقدمه

1. -

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي 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 هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر

مبناي صورتهاي مالي شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي شركت 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 با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواندترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي شركت 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 بازبماند.

كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي شركت، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، 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، آن‌دسته 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 منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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.

كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي شركت، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، 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، آن‌دسته 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 منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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.

اظهار نظر مشروط

4. صورتهاي مالي شركت سرمايه گذاري استان يزد (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 25، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.
به نظر اين مؤسسه به استثناي آثار مورد مندرج در بندهاي 2 الي 4 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 5 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت سرمايه گذاري استان يزد (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. شركت در سال مالي مورد گزارش و سنوات قبل به ترتيب مبالغ 7.466 و 3.044 ميليارد ريال درآمد سود سهام (يادداشت 5 توضيحي) شناسايي نموده است، ليكن بر اساس مصوبه ابلاغي شوراي عالي بورس و اوراق بهادار در تاريخ 25 اسفند 1399 شركت هاي سرمايه گذاري استاني مجاز به شناسايي درآمد از محل سود سهام شركت هاي سرمايه پذير نمي باشند. با توجه به افزايش سرمايه صورت پذيرفته توسط شركتهاي سرمايه پذير، در صورت اصلاح حساب ها از اين بابت، درآمد سود سهام و سود انباشته به ترتيب به مبالغ 7.466 و 2.815 ميليارد ريال و دريافتني‌هاي تجاري به مبلغ 10.281 ميليارد ريال كاهش مي‌يابد.
6. سرمايه گذاريهاي كوتاه مدت (يادداشت 12 توضيحي) شامل مبلغ 59.742 ميليارد ريال بهاي تمام شده سرمايه‌گذاري در سهام شركت هاي بورسي، مربوط به سهام عدالت آن دسته از افرادي است كه روش غير مستقيم را جهت كنترل سهام خود انتخاب نموده اند كه از تاريخ واگذاري جهت فروش سرمايه گذاري هاي فوق محدوديت وجود داشته است، لذا صحت طبقه بندي آن به عنوان دارايي هاي جاري صحيح نمي باشد. و مي‌بايست تحت عنوان سرمايه گذاري بلندمدت طبقه بندي گردد.
7. بر اساس ابلاغيه شماره 110200275 مورخ 1399/05/15 سازمان بورس اوراق بهادار، مقرر گرديده شركت سپرده گذاري مركزي معادل پنج در هزار دارايي هاي تخصيص يافته به شركت سرمايه گذاري استاني را از سبد دارايي هاي شركت هاي مذكور كسر و به قيمت پاياني روز انتقال، به صندوق سرمايه گذاري مشترک توسعه بازار سرمايه (به منظور بازارگرداني) منتقل نمايد و صندوق مذكور بابت دارايي هاي انتقال يافته هر يک از شركت ها واحدهاي سرمايه گذاري براي آن ها صادر نمايد. با توجه به اطلاعات دريافتي از شركت سپرده گذاري مركزي و تسويه وجوه، دارايي مزبور از پرتفوي سرمايه گذاريهاي شركت كسر گرديده است ليكن شواهدي مبني بر انتقال آن به صندوق سرمايه گذاري مشترک توسعه بازار و سرمايه و دريافت واحدهاي سرمايه گذاري توسط شركت مورد رسيدگي ارائه نگرديده است. با توجه به مراتب فوق تعيين تعديلات مقتضي از اين بابت بر صورتهاي مالي مورد گزارش منوط به دستيابي به نحوه تملک و تعداد و ارزش روز واحدهاي صندوق فوق مي باشد.
8. 5)تأييديه هاي درخواستي از سازمان خصوصي سازي، و همچنين صورت ريز سهامداران شركت در تاريخ 31 شهريور 1402 (موضوع تبصره يک ماده 6 آئين نامه اجرايي آزادسازي سهام عدالت) به اين موسسه ارائه نگرديده است و اين موسسه نيز نتوانسته است از طريق اجراي ساير روش هاي حسابرسي، آثار احتمالي ناشي از دريافت تأييديه و اطلاعات مزبور بر صورت هاي مالي مورد گزارش را مشخص كند.

6)حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت سرمايه گذاري استان يزد (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسي

7)منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص به جزء مسائل درج شده در بندهاي 2 الي 5 مباني اظهارنظر مشروط، هيچگونه مسائل عمده حسابرسي جهت درج در گزارش حسابرس وجود ندارد.

تاکید بر مطالب خاص

10. با توجه به يادداشتهاي 3-1، 2-1-12 الي 5-1-12، توضيحي و در رعايت مفاد آئين نامه اجرائي آزادسازي سهام عدالت، كليه حسابهاي فيمابين شركت مورد رسيدگي با سازمان خصوصي سازي و پرتفوي سرمايه گذاري دريافتي از سازمان خصوصي سازي در سالهاي 1388 و 1389مندرج در سرفصل سرمايه گذاري هاي بلند مدت (مندرج در اقلام مقايسه اي) به طرفيت سود انباشته و به مبلغ 5.634.199 ميليون ريال از دفاتر شركت حذف گرديد. همچنين سرمايه گذاريهاي واگذار شده از طرف سازمان خصوصي سازي به ارزش جاري در تاريخ 1399/4/1 به طرفيت افزايش سرمايه در جريان در حسابها منعكس و در مجمع عمومي فوق العاده مورخ 1399/6/6كه در تاريخ 1399/6/11 ثبت گرديده، مبلغ 59.513.635 ميليون ريال افزايش سرمايه از اين محل در دفاتر شركت منظور شده است.
11. بر اساس ماده 4 آيين نامه آزاد سازي سهام عدالت كليه داراييهاي سرمايه گذاري استاني يزد به جز دفتر اصلي محل فعاليت شركت تا متراژ 250 مترمربع (ساختمان شركت مندرج در سرفصل دارايي در جريان ساخت كه در تاريخ تهيه اين گزارش تكميل شده و شامل 3 طبق 158 متري- جمعا حدود 474 مترمربع مي باشد) و حداكثر مبلغ 5 ميليارد ريال وجه نقد، ملزومات مصرفي داراي ارزش دفتري تا سقف 5 ميليون ريال و مطالبات شركتهاي تعاوني شهرستاني طي مدت 6 ماه از تاريخ ابلاغ آيين نامه آزاد سازي سهام عدالت به ارزش دفتري منعكس در دفاتر قانوني شركت و با تهيه صورتجلسه به شركت هلدينگ موضوع ماده 4 آيين نامه مزبور منتقل مي شود. قطعيت ميزان انتقال داراييهاي شركت منوط به تشكيل هلدينگ مزبور و توافقات آتي فيمابين بر اساس مفاد آيين نامه مي باشد.
12. دارايي هاي در دست تكميل (يادداشت 2-10 توضيحي) در برابر خطرات احتمالي فاقد پوشش بيمه اي مي باشد. (مفاد بندهاي 8 و 9 و 10 تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.)

سایر بندهای توضیحی

13. طبق بند 4 نامه 851464 مورخ 1400/11/16 سازمان بورس و اوراق بهادار موسسسات حسابرسي معتمد سازمان بورس كه توسط شركتهاي سرمايه گذاري استاني در آخرين مجامع عمومي به عنوان بازرس/حسابرس شركت انتخاب شده اند، همچنان تا زمان برگزاري مجامع عمومي شركتهاي مذكور و انتخاب بازرس و حسابرس جديد، بازرس شركت تلقي شوند، لذا صورتهاي مالي سال جاري توسط اين موسسه رسيدگي شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

14. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيأت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. در اينخصوص گزارشات تفسيري مديريت براي سال مالي مورد گزارش ارائه نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

15. موارد عدم رعايت الزامات مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شركت به شرح زير مي باشد:
-مواد 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت و 20 و 56 اساسنامه در خصوص تشكيل مجامع عمومي 1399/06/31 و سال مالي مورد گزارش حداكثر ظرف مدت چهار ماه از تاريخ پايان سال مالي.
-مواد 25 و 27 و 40 اصلاحيه قانون تجارت و 8 و 9 اساسنامه در خصوص اوراق سهام شركت متحدالشكل چاپي و داراي شماره ترتيب و به امضاي دو نفر از مديران شركت.
-مواد 110 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 31 اساسنامه در خصوص معرفي نماينده اشخاص حقوقي عضو هيئت مديره.

-مواد 128 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره ماده 46 اساسنامه در خصوص اعلام نام، مشخصات و حدود اختيارات مدير عامل با ارسال نسخه اي از صورتجلسه هيئت مديره به مرجع ثبت شركتها جهت ثبت و آگهي آن در روزنامه رسمي.
-مفاد 35 اساسنامه در خصوص انتخاب اعضاي هيئت مديره با توجه به اتمام مدت ماموريت آنها. (توضيح اينكه به همين دليل صورتهاي مالي مورد گزارش توسط نمايندگان سابق هيئت مديره كه مدت مأموريت آنها در اسفند ماه 1396 خاتمه يافته تأييد و امضا شده است.)
-مفاد 55 اساسنامه در خصوص ارائه صورتهاي مالي سالانه شركت به ضميمه گزارش فعاليت و وضع عمومي شركت حداكثر ظرف مدت 3 ماه پس از پايان سال مالي به بازرس قانوني.
-اصلاح اساسنامه شركت از بابت اندوخته سرمايه اي و حسب توضيحات مندرج در يادداشت 17 توضيحي.
16. به شرح يادداشت 23 توضيحي و تأييديه دريافتي از مديران شركت در سال مالي مورد گزارش معاملات با اشخاص وابسته موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت صورت نپذيرفته است.
17. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، تا تاريخ اين گزارش به منظور رسيدگي هاي مورد لزوم در اختيار اين موسسه قرار نگرفته است.
18. گزارش در مورد ساير مسئوليتهاي قانوني و مقرراتي حسابرس
مواردعدم رعايت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار طي سال مالي مورد گزارش به شرح زير است:
رديفشماره بند و مادهشرح
دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات:
بند 1 ماده 7افشاي اطلاعات صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي شده حداقل 10 روز قبل از مجمع عمومي عادي و حداكثر 4 ماه پس از پايان سال

بند 3 ماده 7افشاي اطلاعات و صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره اي 3،6 و 9 ماهه حسابرسي نشده حداكثر 30 روز پس از پايان مقطع 3 ماهه.
بند 4 ماده 7افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره اي 6 ماهه حسابرسي شده حداكثر 60 روز پس از پايان دوره 6 ماهه.
بند 5 ماده 7افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت حسابرسي نشده ، حداكثر 60 روز بعد از پايان سال مالي.
بند 6 مكرر ماده 7افشاي فرم اطلاعات وضعيت عمليات ماهيانه حداكثر 5 روز كاري بعد از پايان هر ماه.

بند 12 ماده 2تاييد اطلاعات مربوط به سهامداران و تغييرات آن توسط سازمان بورس و اوراق بهادار.

آئين نامه اجرائي آزادسازي سهام عدالت مصوب شورايعالي:
ماده11 در خصوص تصدي مديراني كه صلاحيت آنان از سوي سازمان بورس و اوراق بهادار تائيد نگرديده و عدم برگزاري مجمع عمومي جهت انتخاب مديران.
تبصره 4 ماده 6در خصوص تكليف به برگزاري مجمع به منظور مصوبه اساسنامه انتخاب مديران و ساير موارد حداكثر 2 ماه پس از ثبت افزايش سرمايه موضوع يادداشت 15 توضيحي)
تبصره 2 ماده 4
تبصره 1 ماده 6تشكيل شركت هلدينگ توسط سازمان خصوصي سازي (موضوع بند 9 اين گزارش)
در خصوص انتقال سهام شركت به سهامداران حقيقي كه روش غير مستقيم را براي سهامداري خود انتخاب نموده اند.
19. كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست ابلاغي مورد بررسي قرار گرفته است. بر اساس بررسيهاي انجام شده و با توجه محدوديت هاي ذاتي كنترل داخلي به استثناي موارد مندرج در ذيل اين موسسه به مواردي كه حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترلهاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد برخورد نكرده است:
-عدم تشكيل كميته حسابرسي مطابق با الزامات سازمان بورس.
-مستند سازي ساختار كنترلهاي داخلي و انجام آزمونهاي كنترلي.
-عدم تشكيل واحد حسابرسي داخلي
-عدم وجود دستورالعمل نحوه استفاده از كامپيوترها.
-عدم تدوين اهداف روشن و قابل دسترس در قالب بودجه، سود و بدست آوردن حجم بيشتري از بازار و غيره.
20. دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص مواد ناظر بر شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس رعايت نشده است.
21. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان، در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي. رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

31خرداد1403	

موسسه حسابرسي و خدمات مالي حافظ گام

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حافظ گام	[Mehdi Aghajani [Sign	800010	1403/06/17 16:39:44
مدیر موسسه حافظ گام	[Hossein Sheikhi [Sign	800456	1403/06/17 16:40:28

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۲,۹۷۹	۳,۴۸۳	(۱۴)	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵۹,۷۵۱,۶۶۹	۵۹,۵۲۳,۶۵۶	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴۴	۴۳	۲
دریافتنی‌های تجاری	۱۰,۲۹۲,۳۵۹	۳,۰۵۴,۱۶۰	۲۳۷	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۰	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۷۰,۰۴۷,۰۰۷	۶۲,۵۸۱,۲۹۹	۱۲	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	۴۴	۴۳	۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۸	۸	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
دارایی‌های ثابت مشهود	۷,۳۲۴	۷,۳۲۸	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷,۳۳۲	۷,۳۳۶	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
				جمع بدهی‌ها	۴۴	۴۳	۲
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱	۱	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	۱۰,۵۴۰,۶۵۴	۳,۰۷۴,۹۵۱	۲۴۳
				جمع حقوق صاحبان سهام	۷۰,۰۵۴,۲۹۵	۶۲,۵۸۸,۵۹۲	۱۲
جمع دارایی‌ها	۷۰,۰۵۴,۳۳۹	۶۲,۵۸۸,۶۳۵	۱۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۷۰,۰۵۴,۳۳۹	۶۲,۵۸۸,۶۳۵	۱۲

صورت سود و زیان

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 نشده	درصد تغییرات
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۷,۴۶۹,۰۱۳	۷۹۲,۸۲۸	۸۴۲
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۲,۰۰۱	(۴۹۹)	--
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۷,۴۷۱,۰۱۴	۷۹۲,۳۲۹	۸۴۳
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲,۳۰۰)	(۱,۵۲۶)	۵۱
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۳,۳۰۷)	(۱,۹۴۹)	۷۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۵,۶۰۷)	(۳,۴۷۵)	۶۱
سود (زیان) عملیاتی	۷,۴۶۵,۴۰۷	۷۸۸,۸۵۴	۸۴۶
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲۹۶	۴۵۴	(۳۵)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۴۶۵,۷۰۳	۷۸۹,۳۰۸	۸۴۶
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۴۶۵,۷۰۳	۷۸۹,۳۰۸	۸۴۶
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۷,۴۶۵,۷۰۳	۷۸۹,۳۰۸	۸۴۶
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	۷,۴۶۵,۷۰۳	۷۸۹,۳۰۸	۸۴۶
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳,۰۷۴,۹۵۱	۲,۲۸۵,۶۴۳	۳۵
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۳,۰۷۴,۹۵۱	۲,۲۸۵,۶۴۳	۳۵
سود سهام مصوب	۰	۰	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۳,۰۷۴,۹۵۱	۲,۲۸۵,۶۴۳	۳۵
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۱۰,۵۴۰,۶۵۴	۳,۰۷۴,۹۵۱	۲۴۳
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۰,۵۴۰,۶۵۴	۳,۰۷۴,۹۵۱	۲۴۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۲۵	۱۳	۸۶۲
سرمایه	۵۹,۵۱۳,۶۴۱	۵۹,۵۱۳,۶۴۱	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
باتوجه به وصول سود سهام عدالت از شرکتهای سرمایه پذیر توسط شرکت سپرده گذاری و پرداخت آن به سهام داران در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ سود کامل شناسایی نشده است .			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
باتوجه به وصول سود سهام عدالت از شرکتهای سرمایه پذیر توسط شرکت سپرده گذاری و پرداخت آن به سهام داران در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ سود کامل شناسایی نشده است .			

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 نشده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۸۰۰)	۵۴۹	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۲۹۶	۴۵۴	(۳۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۵۰۴)	۱,۰۰۳	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد			

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۵۰۴)	۱,۰۰۳	--
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۵۰۴)	۱,۰۰۳	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳,۴۸۳	۲,۴۸۰	۴۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۹۷۹	۳,۴۸۳	(۱۴)
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

شرح سرمایه گذاری	ابتدای دوره																					
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	پذیرفته شده در بورس																		
				تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
استخراج کانه هاي فلزي	۲	۳,۳۲۸,۸۵۷	۵,۴۴۹,۸۲۵	۲	(۱,۴۳۸,۹۲۶)	۲۱۲,۵۷۸	۰	۰	۴,۰۱۰,۸۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۳,۵۴۱,۴۳۵	۲	۲۱۲,۵۷۸	۲	۳,۵۴۱,۴۳۵	۵.۹
فراورده هاي نفتي، كك و سوخت هسته اي	۶	۹,۸۸۷,۱۶۹	۱۳,۶۰۹,۳۰۵	۶	۲,۸۹۷,۳۶۷	۹,۴۷۰	۰	۰	۱۶,۵۰۶,۶۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶	۹,۸۹۶,۶۳۹	۶	۹,۴۷۰	۶	۹,۸۹۶,۶۳۹	۱۶.۵
ماشين آلات و دستگاه‌هاي برقي	۲	۴۲۰,۴۱۵	۳۲۷,۳۶۵	۰	۲۸,۰۵۹	۰	۰	۰	۳۵۵,۴۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۴۲۰,۴۱۵	۲	۰	۲	۴۲۰,۴۱۵	۰.۷
ساخت دستگاه‌ها و وسايل ارتباطي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۲۰,۸۶۹	۰	۰	۱	۱۲۰,۸۶۹	۰	۰	۱	۰	۱	۱۲۰,۸۶۹	۰.۲
مخابرات	۱	۲,۰۳۱,۹۴۲	۹۶۸,۲۴۱	۰	۱۸۲,۹۶۵	۰	۰	۰	۱,۱۵۱,۲۰۶	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۰۳۱,۹۴۲	۱	۲,۰۳۱,۹۴۲	۱	۰	۱	۲,۰۳۱,۹۴۲	۳.۳۹
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۱	۲۱۹,۳۴۷	۱,۰۰۲,۹۷۷	۰	(۶۱۲,۱۹۷)	۰	۰	۰	۳۹۰,۷۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۳۴۷	۱	۲۱۹,۳۴۷	۱	۰	۱	۲۱۹,۳۴۷	۰.۳۷
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۱	۷۹۸,۶۹۹	۹۹۸,۸۸۲	۰	۵۴,۸۴۶	۰	۰	۰	۱,۰۵۳,۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۸,۶۹۹	۱	۷۹۸,۶۹۹	۱	۰	۱	۷۹۸,۶۹۹	۱.۳۳
بانكها و موسسات اعتباري	۴	۷,۲۰۷,۷۸۷	۷,۷۲۲,۰۷۵	۴	۸۶۴,۴۸۷	۰	۰	۰	۸,۵۸۶,۵۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۰۷,۷۸۷	۴	۷,۲۰۷,۷۸۷	۴	۰	۴	۷,۲۰۷,۷۸۷	۱۲.۰۲
سرمايه گذاريها	۱	۹۲,۹۰۶	۱۷۲,۹۵۷	۰	(۳۳,۴۲۳)	۰	۰	۰	۱۳۹,۵۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲,۹۰۶	۱	۹۲,۹۰۶	۱	۰	۱	۹۲,۹۰۶	۰.۱۵
سيمان، آهک و گچ	۲	۲۴۱,۴۴۴	۳۵۴,۳۰۵	۰	۶۰,۱۰۵	۰	۰	۰	۴۱۴,۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۱,۴۴۴	۲	۲۴۱,۴۴۴	۲	۰	۲	۲۴۱,۴۴۴	۰.۴
محصولات شيميايي	۴	۱۳,۱۴۴,۸۳۱	۲۷,۰۴۳,۵۳۹	۴	۲۲۰,۱۸۸	۵,۹۶۷	۰	۰	۲۷,۲۶۳,۷۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۵۰,۷۹۸	۴	۱۳,۱۴۴,۸۳۱	۴	۵,۹۶۷	۴	۱۳,۱۵۰,۷۹۸	۲۱.۹۳

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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
فلزات اساسي	۵	۱۸,۴۰۲,۷۱۷	۲۹,۳۴۶,۲۵۸	۰	۰	۵	۱۸,۴۰۲,۷۱۷	۳۲,۳۷۶,۶۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۱۸,۴۰۲,۷۱۷	۳۰.۸	۰	۰	۳۰.۶۸
خودرو و ساخت قطعات	۳	۱۲۹,۸۳۸	۱۰۹,۱۸۱	۰	۰	۳	۱۲۹,۸۳۸	۱۲۹,۶۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۱۲۹,۸۳۸	۰.۲۲	۰	۰	۰.۲۲
حمل ونقل، انبارداري و ارتباطات	۲	۱,۵۵۵,۸۹۳	۲,۱۱۵,۳۷۳	۰	۱۸۹,۴۱۵	۲	۱,۵۵۵,۸۹۳	۲,۳۰۴,۷۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۱,۵۵۵,۸۹۳	۲.۶	۰	۰	۲.۵۹
خدمات فني و مهندسي	۱	۲,۱۵۸,۹۳۵	۱,۷۴۲,۰۸۴	۰	۱۱۱,۸۷۷	۱	۲,۱۵۸,۹۳۵	۱,۸۵۳,۹۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۱۵۸,۹۳۵	۳.۶۱	۰	۰	۳.۶
ساير صنايع	۱	۹,۸۸۵	۲۴۵,۱۹۲	(۱)	۲,۲۹۲,۹۵۱	۱	۹,۸۸۴	۲,۵۳۸,۱۴۳	۱	۱۳۵	۰	۱۳۵	۱	۱۳۵	۲	۱۰,۰۲۰	۰.۰۳	(۱)	۰	۰.۰۲
جمع	۳۶	۵۹,۶۳۰,۶۶۵	۹۱,۲۰۷,۵۵۹	۲۲۸,۰۱۴	۷,۸۶۸,۵۷۰	۳۶	۵۹,۸۵۸,۶۷۹	۹۹,۰۷۶,۱۲۹	۲	۱۲۱,۰۰۴	۰	۱۲۱,۰۰۴	۲	۱۲۱,۰۰۴	۳۸	۵۹,۷۵۱,۶۶۹	۱۰۰	۲۲۸,۰۱۴	۱۰۰	۱۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	میلیون ریال

لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نماييد

نظر به اینکه از خرداد ۱۴۰۰ تا کنون این شرکت دسترسی به کدال نداشته تغیرات طی این دوره لحاظ شده است .

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)
سنگ آهن گل گهر	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۶,۴۵۱,۹۴۹	۱,۴۰۹,۰۲۶	۲,۶۹۷,۹۰۰	۸۴,۱۲۹,۱۶۹	۱۴۷,۲۰۰	(۸۸۷,۵۸۰)	۰.۱۵	۱,۵۵۶,۲۲۶	۱,۸۱۰,۳۲۰	۵,۳۵۶	۶,۲۳۰	۲۵۴,۰۹۴
بانک ملت	۲۶۲,۰۴۲,۸۶۲	۱,۰۰۰	۷۴۴,۴۸۵,۲۷۹	۳,۲۲۱,۷۸۷	۴,۴۰۳,۷۴۳	۲۵۸,۴۱۶,۶۹۵	۰	۱۴۸,۴۳۹	۰.۳۸	۳,۲۲۱,۷۸۷	۴,۵۵۲,۱۷۲	۳,۲۱۲	۴,۵۳۹	۱,۳۳۰,۳۸۵
پالایش نفت شیراز	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۸۳۴,۵۹۱	۲۱۷,۳۵۵	۲۶۴,۱۸۳	۰	۰	۵۳,۹۶۱	۰.۱۹	۲۱۷,۳۵۵	۳۱۸,۱۴۴	۱۰,۴۳۲	۱۵,۲۷۰	۱۰۰,۷۸۹
آلومینیوم ایران	۵,۱۹۷,۸۳۱	۱,۰۰۰	۱۴,۷۶۷,۴۶۱	۳۸۷,۰۵۵	۸۵۲,۱۰۹	۹۳,۰۹۴,۴۰۵	۰	۶,۴۷۱	۲.۰۸	۳۸۷,۰۵۵	۸۵۸,۵۸۰	۳,۵۸۸	۷,۹۶۰	۴۷۱,۵۲۵
ایران خودرو	۳۰۱,۶۵۶,۰۶۸	۱,۰۰۰	۲۲,۴۰۵,۹۹۵	۶۸,۳۳۸	۵۴,۳۱۲	۰	۰	۱۳,۱۳۰	۰.۰۱	۶۸,۳۳۸	۶۷,۴۴۲	۳,۰۵۰	۳,۰۱۰	(۸۹۶)
بانک تجارت	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۱,۰۰۰	۸۴۸,۲۵۶,۶۸۲	۲,۱۶۳,۰۵۵	۱,۶۸۱,۲۴۵	۰	۰	۴۵۸,۰۵۸	۰.۳۸	۲,۱۶۳,۰۵۵	۲,۱۲۹,۳۰۳	۲,۵۵۰	۲,۵۲۲	(۲۳,۷۵۲)
بانک صادرات ایران	۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲	۱,۰۰۰	۶۶۴,۲۶۰,۰۳۵	۱,۶۶۰,۶۵۰	۱,۲۹۱,۳۲۲	۰	۰	۱۸۹,۳۱۳	۰.۳۸	۱,۶۶۰,۶۵۰	۱,۴۸۰,۶۳۵	۲,۵۰۰	۲,۲۲۹	(۱۸۰,۰۱۵)
پارس سوییچ	۷,۸۸۹,۹۸۸	۱,۰۰۰	۳۳,۹۹۸,۸۳۴	۳۳۵,۷۶۶	۲۳۸,۱۷۴	۲۱,۵۴۵,۵۵۵	۰	۱,۳۳۳	۰.۷	۳۳۵,۷۶۶	۲۳۹,۵۰۷	۶,۰۴۵	۴,۳۱۲	(۹۶,۲۵۹)

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)
پالایش نفت اصفهان	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۵۹,۸۷۰,۳۹۴	۱,۹۱۹,۳۷۸	۲,۹۵۳,۷۵۹	۷۰,۰۸۰,۰۲۴	۰	۷۶۱,۰۱۲	۰.۲۳	۱,۹۱۹,۳۷۸	۳,۷۱۴,۷۷۱	۴,۴۶۴	۸,۶۴۰	۱,۷۹۵,۳۹۳
معدني وصنعتي چادر ملو	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳۳,۳۳۷,۵۹۱	۱,۹۱۹,۸۳۱	۲,۷۵۱,۹۲۵	۱۴۴,۱۲۰,۲۷۶	۶۵,۳۷۸	(۵۵۱,۳۴۶)	۰.۳۲	۱,۹۸۵,۲۰۹	۲,۲۰۰,۵۷۹	۵,۲۵۹	۵,۸۳۰	۲۱۵,۳۷۰
حمل ونقل جاده اي داخلي بازرگاني پتروشيمي	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۴۹,۲۷۴	۲۱,۱۲۰	۲۵,۸۳۸	۰	۰	(۳۸۵)	۰.۲۷	۲۱,۱۲۰	۲۵,۴۵۳	۳۸,۴۵۱	۴۶,۳۴۰	۴,۳۳۳
اتومبيل سايپا	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱,۰۰۰	۱۸,۵۱۵,۳۸۲	۴۴,۸۰۷	۳۹,۸۸۲	۰	۰	۵,۶۴۷	۰.۰۱	۴۴,۸۰۷	۴۵,۵۲۹	۲,۴۳۰	۲,۴۵۹	۷۲۲
سرمايه گذاري توسعه صنعتي ايران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۳۵۵,۷۹۰	۹۲,۹۰۶	۱۷۲,۹۵۷	۱۰۳,۵۰۷,۳۷۴	۰	(۳۳,۴۲۳)	۲.۹۲	۹۲,۹۰۶	۱۳۹,۵۳۴	۷۹۵	۱,۱۹۴	۴۶,۶۲۸
هلدينگ گروه صنعتي رنا	۱۱,۶۷۵,۱۰۸	۱,۰۰۰	۲,۳۵۶,۴۸۱	۱۶,۶۹۳	۱۴,۹۸۷	۰	۰	۱,۷۲۰	۰.۰۲	۱۶,۶۹۳	۱۶,۷۰۷	۷,۰۸۴	۷,۰۹۰	۱۴
سيمان داراب	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۹۶۶,۲۶۰	۹۷,۶۳۴	۱۹۵,۷۵۳	۰	۰	۲,۹۲۳	۰.۴۷	۹۷,۶۳۴	۱۹۸,۶۷۶	۱۶,۳۶۴	۳۳,۳۰۰	۱۰۱,۰۴۲
سيمان دشتستان	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۷۹۹,۴۷۲	۱۴۳,۸۱۰	۱۵۸,۵۵۲	۰	۰	۵۷,۱۸۲	۰.۳۲	۱۴۳,۸۱۰	۲۱۵,۷۳۴	۳۷,۸۵۰	۵۶,۷۸۰	۷۱,۹۲۴
فولاد خوزستان	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۳۹,۸۰۵,۵۹۸	۱,۷۳۲,۸۸۸	۱,۶۵۷,۲۰۳	۰	۰	۱۶۴,۶۴۰	۰.۲۸	۱,۷۳۲,۸۸۸	۱,۸۲۱,۸۴۳	۳,۲۱۰	۳,۳۷۵	۸۸,۹۵۵
فولاد مباركه اصفهان	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۱۵,۳۹۰,۴۰۶	۷,۶۸۴,۸۵۹	۱۱,۴۳۶,۹۰۹	۷۷۱,۹۹۱,۳۳۹	۰	۱,۳۴۹,۵۵۴	۰.۴۳	۷,۶۸۴,۸۵۹	۱۲,۷۸۶,۴۶۳	۳,۳۶۰	۵,۵۹۰	۵,۱۰۱,۶۰۴
كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۲۱,۵۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۴,۴۴۸,۵۰۴	۱,۵۳۴,۷۷۳	۲,۰۸۹,۵۲۵	۱۰۸,۰۹۷,۷۱۶	۰	۱۸۹,۸۰۰	۰.۸	۱,۵۳۴,۷۷۳	۲,۲۷۹,۳۳۵	۸,۸۹۵	۱۳,۲۱۰	۷۴۴,۵۶۲
مخابرات ايران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۳,۶۴۳,۲۸۳	۲,۰۳۱,۹۴۲	۹۶۸,۲۴۱	۰	۰	۱۸۲,۹۶۵	۰.۱۹	۲,۰۳۱,۹۴۲	۱,۱۵۱,۲۰۶	۱۷,۸۸۰	۱۰,۱۳۰	(۸۸۰,۷۳۶)
مديريت پروژه هاي نيروگاهي ايران (مپنا)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۸۶۳,۱۷۱	۲,۱۵۸,۹۳۵	۱,۷۴۳,۰۸۴	۴۴,۴۳۱,۵۸۵	۰	۱۱۱,۸۷۷	۰.۳۶	۲,۱۵۸,۹۳۵	۱,۸۵۳,۹۶۱	۱۴,۸۵۹	۱۲,۷۶۰	(۳۰۴,۹۷۴)
ملي صنايع مس ايران	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۹۸,۹۳۶,۲۹۶	۸,۰۴۶,۵۶۳	۱۳,۹۳۳,۴۰۶	۶۹۹,۴۶۸,۱۴۸	۰	۱,۶۱۵,۷۷۰	۰.۵۳	۸,۰۴۶,۵۶۳	۱۵,۵۴۹,۱۷۶	۳,۸۲۵	۷,۴۱۰	۷,۵۰۲,۶۱۳
نيرو ترانس	۹,۴۱۸,۷۹۴	۱,۰۰۰	۲۷,۳۸۴,۲۹۶	۸۴,۶۴۹	۸۹,۱۹۱	۰	۰	۲۶,۷۲۶	۰.۲۹	۸۴,۶۴۹	۱۱۵,۹۱۷	۳,۰۹۱	۴,۲۳۳	۳۱,۲۶۸
پالايش نفت بندرعباس	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۱,۰۰۰	۲۵۴,۴۵۰,۹۴۳	۱,۴۷۶,۸۷۰	۲,۳۸۱,۶۶۱	۰	۰	۶۴۱,۲۱۶	۰.۱۹	۱,۴۷۶,۸۷۰	۳,۰۲۲,۸۷۷	۵,۸۰۴	۱۱,۸۸۰	۱,۵۴۶,۰۰۷
شركت پالايش نفت تهران	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۲۶,۹۶۲,۴۷۰	۵,۳۹۶,۱۶۱	۷,۱۲۰,۷۴۶	۶۹۶,۰۶۵,۰۵۵	۰	۱,۲۲۳,۲۵۰	۱.۰۷	۵,۳۹۶,۱۶۱	۸,۳۴۳,۹۹۶	۲,۹۶۰	۴,۵۷۷	۲,۹۴۷,۸۳۵
پالايش نفت لاوان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۱۵۲,۴۲۵	۲۷۱,۴۹۷	۲۷۰,۱۶۸	۰	۰	۸۸,۹۴۴	۰.۱۹	۲۷۱,۴۹۷	۳۵۹,۱۱۲	۱۷,۹۱۸	۲۳,۷۰۰	۸۷,۶۱۵
پالايش نفت تبريز	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۷,۳۵۱,۳۶۵	۶۰۵,۹۰۸	۶۱۸,۷۸۸	۹,۴۷۰,۲۷۳	۹,۴۷۰	۱۲۸,۹۸۴	۰.۲۳	۶۱۵,۳۷۸	۷۴۷,۷۷۳	۱۰,۸۳۰	۱۳,۱۶۰	۱۳۲,۳۹۴
پتروشيمي تندگويان	۲۳,۹۵۷,۶۶۶	۱,۰۰۰	۲۲,۶۸۸,۵۶۵	۲۹۵,۱۷۸	۳۴۰,۹۴۷	۰	۰	۲۸۹	۰.۰۹	۲۹۵,۱۷۸	۳۴۱,۲۳۶	۱۳,۰۱۰	۱۵,۰۴۰	۴۶,۰۵۸
فجر انرژي خليج فارس(پتروشيمي فجر)	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۵,۴۰۱,۰۹۶	۷۹۸,۶۹۹	۹۹۸,۸۸۲	۰	۰	۵۴,۸۴۶	۰.۲۸	۷۹۸,۶۹۹	۱,۰۵۳,۷۲۸	۱۴,۴۱۷	۱۹,۰۲۰	۲۵۵,۰۲۹
پتروشيمي جم	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹,۶۰۳,۴۶۶	۸۲۱,۸۶۳	۱,۱۰۶,۱۴۷	۵,۹۶۶,۲۷۲	۵,۹۶۷	۵۹,۸۳۳	۰.۱۹	۸۲۷,۸۳۰	۱,۱۶۵,۹۸۰	۳۲,۳۷۵	۴۵,۶۰۰	۳۳۸,۱۵۰
پست بانک	۱۶,۳۹۰,۸۳۶	۱,۰۰۰	۳۸,۸۰۶,۴۳۳	۱۶۲,۲۹۵	۳۴۵,۷۶۵	۰	۰	۶۸,۶۸۷	۰.۲۴	۱۶۲,۲۹۵	۴۱۴,۴۵۲	۴,۱۸۲	۱۰,۶۸۰	۲۵۲,۱۵۷
فولاد آلياژي ايران	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۹,۶۸۷,۲۶۴	۵۵۱,۳۵۲	۱,۴۶۶,۶۳۱	۰	۰	(۱۰۶,۰۷۶)	۰.۳۷	۵۵۱,۳۵۲	۱,۲۶۰,۵۵۵	۶,۱۴۷	۱۵,۱۷۰	۸۰۹,۲۰۳
پتروشيمي مارون	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲,۷۲۸,۶۵۶	۲,۲۲۶,۷۹۵	۳,۹۰۱,۲۷۴	۰	۰	(۶,۸۱۹)	۰.۲۸	۲,۲۲۶,۷۹۵	۳,۸۹۴,۵۵۵	۹۷,۹۷۳	۱۷۱,۳۵۰	۱,۶۶۷,۷۶۰

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)
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمي خلیج فارس	۴۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۸۵۴,۲۷۹,۶۰۳	۹,۸۰۰,۹۹۵	۲۱,۶۹۵,۰۷۱	۰	۰	۱۶۶,۸۸۵	۰.۳۸	۹,۸۰۰,۹۹۵	۲۱,۸۶۱,۹۵۶	۵,۲۸۶	۱۱,۷۹۰	۱۲,۰۶۰,۹۶۱
بیمه دانا	۱۹,۴۵۷,۰۲۲	۱,۰۰۰	۱۰۱,۱۳۳,۷۱۴	۲۱۹,۳۴۷	۱,۰۰۲,۹۷۷	۰	۰	(۶۱۲,۱۹۷)	۰.۵۲	۲۱۹,۳۴۷	۳۹۰,۷۸۰	۲,۱۶۹	۳,۸۶۴	۱۷۱,۴۳۳
سایر شرکت هاي پذیرفته شده در بورس	۰	۱,۰۰۰	۵,۴۲۰,۶۳۴	۹,۸۸۵	۲۴۵,۱۹۲	(۱۸۰,۰۰۰)	(۱)	۲,۲۹۲,۹۵۱		۹,۸۸۴	۲,۵۳۸,۱۴۳	۰	۴۸۴,۳۲۰	۲,۵۲۸,۲۵۹
جمع			۵۹,۶۳۰,۶۶۵	۲۲۸,۰۱۴	۹۱,۲۰۷,۵۵۹			۷,۸۶۸,۵۷۰		۵۹,۸۵۸,۶۷۹	۹۹,۰۷۶,۱۲۹			۳۹,۲۱۷,۴۵۰

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
کارخانجات مخابراتي ایران	۳,۲۳۵,۳۶۲	۱,۰۰۰	۱۰,۷۳۳,۹۱۶	۱۲۰,۸۶۹	۰	۰	۰.۳۳	۱۲۰,۸۶۹	۱۱,۲۷۱	
سایر شرکت هاي خارج از بورس	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰	۱۳۵	۰	۰	۰.۰۱	۱۳۵	۲,۷۰۰,۰۰۰	
جمع				۱۲۱,۰۰۴		۰		۱۲۱,۰۰۴		

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
آلومینیوم ایران	۹۳,۰۹۴,۴۰۵	۰	۰	۰
معدني وصنعتي چادر ملو	۱۴۴,۱۲۰,۲۷۶	۴۵۳	۶۵,۳۷۸	۰
شرکت پالایش نفت تهران	۶۹۶,۰۶۵,۰۵۵	۰	۰	۰
سرمایه گذاري توسعه صنعتي ایران	۱۰۳,۵۰۷,۳۷۴	۰	۰	۰
کشتیراني جمهوري اسلامي ایران	۱۰۸,۰۹۷,۷۱۶	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۷۰,۰۸۰,۰۲۴	۰	۰	۰
سنگ آهن گل گهر	۸۴,۱۲۹,۱۶۹	۱,۷۴۹	۱۴۷,۲۰۰	۰
پالایش نفت تبریز	۹,۴۷۰,۲۷۳	۹۹۹	۹,۴۷۰	۰
ملي صنایع مس ایران	۶۹۹,۴۶۸,۱۴۸	۰	۰	۰
پارس سوییچ	۲۱,۵۴۵,۵۵۵	۰	۰	۰
پتروشیمي جم	۵,۹۶۶,۲۷۳	۱,۰۰۰	۵,۹۶۷	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
بانک ملت	۲۵۸,۴۱۶,۶۹۵	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۷۷۱,۹۹۱,۳۳۹	۰	۰	۰
مدیریت پروژه هاي نیروگاهي ایران (مپنا)	۴۴,۴۳۱,۵۸۵	۰	۰	۰
جمع			۲۲۸,۰۱۵	۰
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
سایر شرکت هاي پذیرفته شده در بورس	۱۸۰,۰۰۰	۵	۱	۱۱,۱۲۲	۲,۰۰۲	۲,۰۰۱
جمع			۱		۲,۰۰۲	۲,۰۰۱
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	۷۹۲,۸۲۸	۷,۴۶۹,۰۱۳	مبلغ این ردیف مربوط به سود سهام شرکت های سرمایه پذیر میباشد
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	(۴۹۹)	۲,۰۰۱	سود ناشی از فروش سهام
سود سپرده بانکی	۴۵۴	۲۹۶	سود حسابهای بانکی
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	
جمع	۷۹۲,۷۸۳	۷,۴۷۱,۳۱۰	

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	۵۹,۶۳۰,۶۶۵	۵۹,۸۵۸,۶۷۹	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۱۲۱,۰۰۴	۱۲۱,۰۰۴	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	

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
جمع	۵۹,۷۵۱,۶۶۹	۵۹,۹۷۹,۶۸۳	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

هیئت مدیره شرکت منتظر تصمیم گیری شورای عالی بورس و رفع بلاتکلیفی و سپس تصمیم گیری مناسب میباشد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲	۲	۶
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۰	۰	۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	در صورت برگزاری مجامع شرکت که تا به حال متوقف میباشد و باز شدن نماد شرکت و واگذاری امورات مدیریتی شرکت به مدیران شرکت و تورم افزایش چند برابری را در پیش داریم.

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		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	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	
						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	تامین مالی از محل سود سهام شرکتها ویا خرید وفروش سهام توسط کارگزار شرکت و شرکت در پروژه های سود آور 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
«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 حسابهاي بانكي	۴۵۴	۲۹۶
جمع	۴۵۴	۲۹۶

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۰	۰	۲۰,۴۰۲,۹۱۳	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مدیریت وجوه نقد،و عملی نمودن ایین نامه ازاد سازی سهام عدالت واعمال مدیریت صحیح در شرکتهای سرمایه پذیر

سایر توضیحات با اهمیت

برگزاری مجامع و تغییر مدیرت شرک و باز شدن نماد شرکت در فعالیت شرکت بسیار تاثیر گذار است .
«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
بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶۶۴,۲۶۰,۰۳۵	۱۷۵,۲۵۳,۹۷۲	۱,۰۰۰	۰	۳۵	۳	۱,۹۹۳ |
كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۶۴,۴۴۸,۵۰۳	۵۷,۷۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۴,۰۴۹	۲,۹۰۰	۱۸۶,۹۰۱ | ۰
مادر (هلدينگ) صنايع پتروشيمي خليج فارس	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱,۸۵۴,۲۷۹,۶۰۳	۴۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۱۳۹	۵۰۰	۹۲۷,۱۴۰ |
سيمان دشتستان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۲۱	۳,۷۹۹,۴۷۲	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲,۱۸۲	۱,۹۶۰	۷,۴۴۷ |

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 *
پتروشيمي جم	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۵۴,۵۱۶,۶۱۱	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۵,۲۵۰	۵,۳۰۰	۲۸۸,۹۳۸
سرمايه گذاري توسعه صنعتي ايران	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱۳,۲۵۵,۷۹۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۸۹۰	۶۵۰	۸,۶۸۱
هلدينگ گروه صنعتي رنا	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	۲,۳۵۶,۴۸۱	۱۱,۶۷۵,۱۰۸	۱,۰۰۰	۰	۱۶۷	۳۴	۸۰
پتروشيمي تندگويان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۲۳,۶۷۶,۸۴۳	۲۳,۹۵۷,۶۶۶	۱,۰۰۰	۰	۱,۴۲۷	۱,۳۰۰	۳۰,۷۸۰
حمل ونقل جاده اي داخلي بازرگاني پتروشيمي	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۴۹,۲۷۴	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲,۹۵۶	۴۰۰	۲۲۰
ملي صنايع مس ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲,۰۹۸,۴۰۴,۴۴۴	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۸۳۳	۴۸۰	۱,۰۰۷,۲۳۴
آلومينيوم ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۰۷,۸۶۱,۸۶۶	۳۷,۹۶۵,۰۷۴	۱,۰۰۰	۰	۷۳۱	۲۵۰	۲۶,۹۶۵
پست بانک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۸,۸۰۶,۴۲۳	۱۶,۳۹۰,۸۳۶	۱,۰۰۰	۰	۱,۵۹۴	۱۶۰	۶,۲۰۹
سنگ آهن گل گهر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۴۵۰,۴۰۰,۷۳۳	۲۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۵۹۲	۳۹۰	۱۷۵,۶۵۶
پالايش نفت لاوان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۵,۱۵۲,۴۲۵	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۵,۵۵۳	۳,۶۴۶	۵۵,۲۴۶
پالايش نفت تبريز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۵۶,۸۲۱,۶۳۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳,۳۵۰	۲,۲۷۰	۱۲۸,۹۸۵
پالايش نفت شيراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۲۰,۸۳۴,۵۹۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳,۹۸۳	۲,۹۴۰	۶۱,۲۵۴
فجر انرژي خليج فارس(پتروشيمي فجر)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۵۵,۴۰۱,۰۹۶	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳,۳۰۲	۳,۳۰۰	۱۸۲,۸۲۴
پالايش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۵۴,۴۵۰,۹۴۳	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۱,۰۰۰	۰	۳,۰۴۴	۲,۰۰۰	۵۰۸,۹۰۲
فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۵۳۹,۸۰۵,۵۹۸	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳۵۱	۲۵۰	۱۳۴,۹۵۱
پالايش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۴۲۹,۹۵۰,۴۱۸	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۵۹۴	۹۰۰	۳۸۶,۹۵۵
فولاد مباركه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲,۲۸۷,۳۸۱,۷۴۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۸۴۹	۵۰۰	۱,۱۴۳,۶۹۱
مخابرات ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۱۱۳,۶۴۳,۲۸۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۰۹	۱۱	۱,۲۵۰
نيرو ترانس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۲۷,۳۸۴,۲۹۶	۹,۴۱۸,۷۹۴	۱,۰۰۰	۰	۳۴۱	۱۲۰	۳,۲۸۶
معدني وصنعتي چادر ملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۴۷۶,۱۱۱,۶۲۸	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۱۸۹	۸۹۰	۴۲۳,۷۳۹
پتروشيمي مارون	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۴	۲۲,۷۲۸,۶۵۶	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۳,۶۴۳	۹,۰۰۰	۲۰۴,۵۵۸
فولاد آليژي ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۹۷,۸۴۰,۶۵۲	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۹۸۹	۱,۸۰۰	۱۷۶,۱۱۳
سيمان داراب	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵,۹۶۶,۲۶۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳,۷۹۲	۳,۲۰۰	۱۹,۰۹۲

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
پارس سوبیچ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۵۵,۵۴۴,۳۸۹	۱۲,۸۸۹,۹۸۸	۱,۰۰۰	۰	۳۴۳	۱۵۱	۸,۲۸۷
شرکت پالایش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱,۸۲۳,۰۲۷,۵۲۵	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۸۸	۶۰۰	۱,۰۹۳,۸۱۷
سایر شرکت هاي پذیرفته شده در بورس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	۵,۴۲۰,۶۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۱,۲۳۴	۶۲۵	۳,۲۸۸
مدیریت پروژه هاي نیروگاهي ایران (مپنا)	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۲۴۲,۱۵۷,۹۲۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۳۶۲	۳۵۰	۸۴,۷۵۵
بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۰۰۲,۹۰۱,۹۷۴	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۲۷۴	۱۳۰	۱۳۰,۳۷۷
بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۸۴۸,۲۵۶,۶۸۲	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۱,۰۰۰	۰	۵۷۵	۵۸	۴۹,۱۹۹
جمع			۱۳,۷۵۷,۴۹۸,۴۳۸	۴,۳۸۹,۲۸۱,۴۸۷	۳۳,۰۰۰	۲	۷۰,۹۱۰	۴۷,۰۶۸	۷,۴۶۹,۰۱۳
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									۷,۴۶۹,۰۱۳
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	دفعات حضور در جلسات				
						آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
امیرحسین رادمنش	رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۴/۱۱/۲۷	بلي		خیر	بلي	۲۴	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱،							۲۴	جلسه مي باشد.		

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایاي	میزان مالکیت در سهام شرکت
احمدرضا زارع خورمیزی	مدیر اجرایی	فوق لیسانس		۲۲۹,۹۹۹,۸۶۸	۰
تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،				۲۴	جلسه مي باشد.

تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،	۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،	۰	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

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 تعاونس سهام عدالت يزد	۲۳,۸۰۵,۴۵۶,۲۱۹	۴۰	۰