## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: تامین سرمایه امید | سرمایه ثبت شده: 21,779,000 |
| نماد: امید( تامین سرمایه امید ) | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 671902 | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/09/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام | تامین سرمایه امید |

**بند مقدمه**

1. صورت‌هاي مالي شرکت تامين سرمايه اميد (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 37 ، توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهکار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

**بند مسئوليت حسابرس**

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود
•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
•بر مبناي بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.
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، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.
همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

**اظهار نظر**

4. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت تامين سرمايه اميد (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.
حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتارحرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت تامين سرمايه اميد (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

**سایر بندهای توضیحی**

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع رساني مي شود، تعيين شده است:

مسايل عمده حسابرسي

به شرح يادداشت هاي توضيحي 6،5 و 1-34 طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 14،351ر ميليارد ريال( 58 درصد) از درآمد هاي عملياتي و مبلغ 3،661ر ميليارد ريال (59 درصد) از هزينه هاي بازارگرداني از طريق اشخاص وابسته صورت پذيرفته است.

با توجه به بااهميت بودن معاملات صورت گرفته با اشخاص وابسته در مقايسه با كل عمليات شركت، صحت اندازه گيري و كامل بودن افشاي اينگونه معاملات و مانده هاي پايان سال اشخاص وابسته طرف معامله، به عنوان مسائل عمده حسابرسي سال مورد گزارش تعيين شده است.

نحوه برخورد حسابرس

•روش هاي حسابرسي براي درآمد هاي عملياتي و هزينه هاي بازارگرداني، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

•رويه و فرآيندهاي مورد استفاده مديريت به منظور شناسايي و ثبت معاملات با اشخاص وابسته ،ارزيابي گرديده است.

•طراحي و اجراي آزمون هاي كنترلي مربوط به شناخت درآمد ها و هزينه ها،ارزيابي و اثربخشي كاركرد اين كنترل ها آزمون شده است.

•درخصوص مبالغ شناسايي و افشا شده مربوط به معاملات با اشخاص وابسته سندرسي و وارسي هاي لازم در خصوص مدارک و مستندات پشتوانه اينگونه معاملات از قبيل صورتحسابهاي دريافت و ارائه خدمات، قراردادهاي في مابين و مصوبات هيئت مديره و مطابقت معاملات مزبور با ساير معاملات، صورت گرفته تا از وقوع و صحت افشاي معاملات اطمينان معقول كسب گردد.

•به منظور حصول اطمينان از وقوع،صحت و كامل بودن افشاي معاملات با اشخاص وابسته، تاييديه مطالبات و بدهي هاي منعكس در صورت هاي مالي از اشخاص وابسته دريافت گرديده است.

•روش هاي تحليلي لازم به منظور شناسايي هرگونه معامله صورت گرفته و افشا نشده با اشخاص وابسته به كارگرفته شده است.

•كامل بودن و كفايت افشاي صورت گرفته در خصوص معاملات با اشخاص وابسته مطابق با الزامات استانداردهاي حسابداري و الزامات قانوني مورد ارزيابي قرارگرفته است.

**گزارش در مورد سایر اطلاعات**

6. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شركت است."ساير اطلاعات" شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهار نظر اين مؤسسه نسبت به صورت هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني ارائه نمي كند.

مسئوليت اين مؤسسه ، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌كه اين مؤسسه بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. دراين خصوص مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

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

7. به شرح مندرج در يادداشت توضيحي 2-11 صورت هاي مالي، بدليل عدم انجام تشريفات تجميع اسناد قديم، سند مالكيت تک برگي ساختمان احداثي تاكنون دريافت نشده است.

8. مفاد ماده 119 و ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص معرفي و تعيين سمت نمايندگان اعضاي حقوقي هيئت مديره در اولين جلسه پس از برگزاري مجمع عمومي عادي صاحبان سهام و ثبت آن نزد مرجع ثبت شركت ها رعايت نشده است(طبق صورتجلسه هيئت مديره مورخ 1403/11/17 نمايندگان 4 عضو از اعضاي هيئت مديره معرفي گرديده ليكن تا تاريخ اين گزارش در اداره ثبت شركتها به ثبت نرسيده است) همچنين مفاد ماده 128 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص ثبت حدود اختيارات مدير عامل نزد مرجع ثبت شركتها رعايت نشده است.

9. درخصوص مفاد بند 2 ماده 52 اساسنامه، براساس رسيدگي هاي انجام شده، به استثناي موارد مندرج در بندهاي11 و 14 اين گزارش و موارد عدم رعايت دستورالعمل نحوه تعيين قيمت خريد و فروش اوراق بهادار درصندوق هاي سرمايه گذاري تحت مديريت(صندوق سرمايه گذاري اميد انصار و گنجينه اميد ايرانيان )، به موارد با اهميت ديگري كه حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات توسط مديران در طول سال مالي مورد گزارش باشد، برخورد نگرديده است.

10. اقدامات شركت در خصوص انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي ساليانه صاحبان سهام مورخ 1403/1/29 درخصوص موارد مندرج در بندهاي 7 ،9 و 14 اين گزارش و همچنين تعيين تكليف مديريت و مالكيت صندوق

سرمايه گذاري آسمان اميد، به نتيجه قطعي منجر نشده است.

11. در راستاي بررسي رعايت تصميمات مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 1403/1/29 درخصوص مسوليت اجتماعي و تخصيص كمک هاي بلاعوض حداكثر تا مبلغ 2,000 ميليون ريال، طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 2,942 ميليون ريال پرداخت و هزينه شده است.

12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-34 به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت همزمان با ارائه صورت هاي مالي به اطلاع اين مؤسسه 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. مضافا به نظر اين موسسه، به استثناي معاملات اوراق با صندوق هاي سرمايه گذاري تحت مديريت شركت و درآمد بازارگرداني اوراق بهادار با شركت معدني و صنعتي گل گهر ،پترو اميد آسيا ،توسعه آهن فولاد گل گهرو معدني و صنعتي گهر زمين كه در چارچوب روابط تجاري في مابين صورت گرفته، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور باشرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

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

14. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده ي آن سازمان، درخصوص موارد زير رعايت نگرديده است:

الف : دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و ابلاغيه ها و اطلاعيه ها:

•مفاد ماده 10 در خصوص افشاي فوري آگهي ثبت صورتجلسه مجمع عمومي سالیانه پس از ابلاغ مرجع ثبت شركت ها

•مفاد ماده 13درخصوص افشاي فوري اطلاعات با اهميت( قراردادهاي درآمدي)گروه الف و گروه ب( عمدتا دلايل توجيهي به سازمان بورس اعلام شده است.)

•مفاد ابلاغيه 12020130 و اطلاعيه 12030079 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص تكميل فرم ارزيابي اجراي مقررات و رويه هاي مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم حداكثر تا 15 روز پس از پايان هر دوره

•مفاد ابلاغيه 12020233 سازمان بورس واوراق بهادار در خصوص سقف مالكيت 30 درصدي سهام شركت توسط هر يک از سهامداران

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

•مفاد ماده 6 و 10 و 11 درخصوص دارا بودن حداقل سهام شناور به ميزان 10 درصد

ج: موارد عدم رعايت دستورالعمل تاسيس و فعاليت سبدگردان :

•مفاد بند2 ماده 7 و بند الف پيوست 4 دستورالعمل درخصوص تخصيص حداقل نيروي انساني به كار گرفته شده مطابق با دارايي هاي تحت مديريت شركت

•مفاد تبصره ماده 10 دستورالعمل درخصوص تنظيم رويه اي براي عدم انتقال اطلاعات، سفارشات و معاملات يک مشتري به اشخاصي كه وظيفه سبدگرداني سبد اختصاصي ساير مشتريان را بر عهده دارند.

•مفاد مواد 12 و 13 و تبصره هاي 1 و 2 ماده 12 دستورالعمل در خصوص اخذ اطلاعات در قالب فرم هاي از پيش طراحي شده از مشتريان وارزيابي ميزان توان مشتري در تحمل ريسک به صورت مكتوب و تحليل اطلاعات دريافت شده از مشتريان توسط تحليلگر

•مفاد ابلاغيه 12020091 مورخ 1396/8/3 سازمان بورس اوراق بهادار مبني بر سرمايه گذاري منابع سبدهاي تحت مديريت سبد هاي اختصاصي در سپرده هاي بانكي حداكثر تا 50 درصد از ارزش روز دارايي هاي تحت مديريت در هر قرارداد سبدگرداني و سرمايه گذاري در واحدهاي صندوق هاي سرمايه گذاري حداكثر تا 10درصد مجموع ارزش روز دارايي هاي موجود در قرارداد سبدگرداني مضافا" بر اينكه سرمايه گذاري در واحدهاي صندوق هاي تحت مديريت سبدگردان از 50 درصد اين نصاب تجاوز نكند.

•مفاد ماده 17 دستورالعمل در خصوص ارسال فرم تقاضاي كد سبدگرداني به همراه نسخه اي از قرارداد ظرف مهلت 3 روز كاري به شركت سپرده گذاري مركزي اوراق و تسويه وجوه

•مفاد ماده 18 دستورالعمل در خصوص ثبت قرارداد شركت و امين نزد سازمان بورس اوراق بهادار حداكثر ظرف مدت 2 روز كاري

•مفاد تبصره 1 ماده 19 دستورالعمل در خصوص افتتاح حساب بانكي مشترک به نام سبدگردان و امين يا به نام مشتري و برداشت از آن با اجازه توام سبدگردان و امين وتاييد قبولي سمت امين در هر قرارداد سبدگرداني

•مفاد ماده 20 دستورالعمل در خصوص اخذ تاييديه از امين سبدگردان قبل از انجام هرگونه پرداخت مربوط به قرارداد

•مفاد ماده 21 دستورالعمل در خصوص اخذ گزارش از امين سبدگردان در رابطه با موارد عدم رعايت قوانين و مقررات سازمان بورس و دستورالعمل مربوط از طرف سبدگردان و ارائه آن به سازمان بورس و اوراق بهادار

•مفاد ماده 24 دستورالعمل در خصوص نگهداري جداگانه دارايي ها و بدهي هاي هر سبد اختصاصي (دارايي ها و بدهي هاي حساب سبدهاي اختصاصي در دفاتر و سامانه سبدگرداني با يكديگر مطابقت ندارد)

•مفاد ماده 27 دستورالعمل و اطلاعيه 12030039 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اطلاع رساني از ذينفع بودن شركت و كاركنان شركت و اشخاص وابسته به آنها در اوراق بهاداري كه به نام مشتري خريد، فروش يا نگهداري مي نمايد و اطلاع رساني وضعيت تضاد منافع آنها با مشتري حداقل به صورت ماهانه به حسابرس، امين و مشتري

15. در راستاي الزامات مقرر در مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب 18 مهر 1401)، كمک هاي عام المنفعه و هزينه مسوليت اجتماعي مندرج درگزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيات مديره شركت، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. براساس بررسي هاي انجام شده، به استثناي مورد مندرج در بند 11 اين گزارش، اين موسسه به موارد با اهميت ديگري كه حاكي از عدم رعايت مقررات يادشده باشد، برخورد نكرده است.

16. در راستاي ابلاغيه شماره 12020122 سازمان بورس و اوراق بهادار، رعايت مقررات و الزامات مربوط به فعاليت تامين مالي جمعي توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرارگرفته است. براساس بررسي هاي بعمل آمده، در سال مالي مورد گزارش به موردي حاكي از انجام فعاليت تامين مالي جمعي برخورد نگرديده است.

17. در ارتباط با رعايت مفاد دستورالعمل كنترل هاي داخلي براي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران چک ليست رعايت الزامات كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي ابلاغي توسط سازمان، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. بر اساس بررسي هاي انجام شده و با توجه به محدوديت هاي ذاتي كنترل هاي داخلي، اين موسسه به مواردي كه حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت در كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي باشد برخورد نكرده است

18. نسبت هاي كفايت سرمايه در تاريخ صورت وضعيت مالي، مندرج در يادداشت توضيحي 2-19 صورت هاي مالي، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. در اين خصوص به مواردي حاكي از عدم انطباق آن با دستورالعمل هاي هيئت مديره سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نشده است.

19. علي رغم انتخاب اعضاي حقوقي هيات مديره در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 1403/1/29، نمايندگان يک عضو از اعضاي مزبور تا تاريخ اين گزارش تعيين نگرديده و بنابراين صورتهاي مالي، تاييديه مديران، گزارش فعاليت هيات مديره و گزارش تفسيري مديريت با امضاي 4 عضو از 5 عضو به اين موسسه ارايه شده است.

| | |
|---|---|
| 08اسفند1403 | |

| موسسه حسابرسي هدف نوين نگر | | | |
|---|---|---|---|
| سمت | امضاء کننده | شماره عضويت | زمان |
| شريک موسسه هدف همکاران | [Kamyar Samii Tabrizi [Sign | 962403 | 1403/12/28 11:15:46 |
| مدير موسسه هدف همکاران(هدف نوين نگر) | [Payam Sadeghi Jazi [Sign | 891739 | 1403/12/28 11:17:16 |

**صورت سود و زيان**

کليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عمليات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۲۴,۶۱۷,۷۷۸ | ۱۷,۶۵۸,۷۸۷ | ۳۹ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۶,۱۹۷,۵۷۸) | (۶,۶۵۷,۸۲۴) | ۷ |
| سود (زيان) ناخالص | ۱۸,۴۲۰,۲۰۰ | ۱۱,۰۰۰,۹۶۳ | ۶۷ |
| هزينه‌های فروش، اداری و عمومی | (۱,۲۱۴,۵۲۳) | (۹۱۱,۹۵۴) | (۳۳) |
| هزينه کاهش ارزش دريافتني‌ها (هزينه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير هزينه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زيان) عملياتي | ۱۷,۲۰۵,۶۷۷ | ۱۰,۰۸۹,۰۰۹ | ۷۱ |
| هزينه‌های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي- درآمد سرمايه‌گذاري‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي- اقلام متفرقه | ۹۳ | ۶۷۳ | (۸۶) |
| سود (زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات | ۱۷,۲۰۵,۷۷۰ | ۱۰,۰۸۹,۶۸۲ | ۷۱ |
| هزينه ماليات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۱,۳۸۰,۱۹۳) | ۰ | -- |
| سال‌هاي قبل | (۱۳۸,۴۶۳) | (۱,۳۵۸) | (۱۰,۰۹۶) |
| سود (زيان) خالص عمليات در حال تداوم | ۱۵,۶۸۷,۱۱۴ | ۱۰,۰۸۸,۳۲۴ | ۵۵ |
| عمليات متوقف شده: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص | ۱۵,۶۸۷,۱۱۴ | ۱۰,۰۸۸,۳۲۴ | ۵۵ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۷۳۱ | ۴۶۷ | ۵۷ |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۷۳۱ | ۴۶۷ | ۵۷ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | ۷۳۱ | ۴۶۷ | ۵۷ |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال | ۷۳۰ | ۴۶۳ | ۵۶ |
| سرمایه | ۲۱,۷۷۹,۰۰۰ | ۲۱,۷۷۹,۰۰۰ | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص | ۱۵,۶۸۷,۱۱۴ | ۱۰,۰۸۸,۳۲۴ | ۵۵ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع: | | | |
| مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) جامع سال | ۱۵,۶۸۷,۱۱۴ | ۱۰,۰۸۸,۳۲۴ | ۵۵ |

**صورت وضعیت مالی**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| داراییها | | | | |
| داراییهاي غیرجاري | | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| داراييهاي ثابت مشهود | ۱۵۶,۹۹۸ | ۱۶۱,۹۰۱ | ۱۶۵,۱۱۵ | (۳) |
| سرمايهگذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراييهاي نامشهود | ۵,۸۷۱ | ۵,۸۹۱ | ۸,۳۷۷ | ۰ |
| سرمايهگذاريهاي بلندمدت | ۱۲۴,۱۵۳ | ۱۲۴,۱۵۳ | ۱۲۴,۱۵۳ | ۰ |
| دريافتنيهاي بلندمدت | ۳۳۱,۳۱۷ | ۳۴۶,۰۰۲ | ۱۹,۴۰۰ | ۳۵ |
| ساير داراييها | ۲۱,۲۵۳ | ۲۱,۱۸۴ | ۲۱,۱۸۴ | ۰ |
| جمع داراييهاي غيرجاري | ۶۳۹,۵۹۲ | ۵۵۹,۱۳۱ | ۳۳۸,۲۲۹ | ۱۴ |
| داراييهاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيشپرداختها | ۱,۹۶۲,۳۸۵ | ۲,۵۶۵,۵۰۱ | ۷۰۲,۶۲۶ | (۳۴) |
| موجودي مواد و کالا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها | ۸,۰۹۱,۵۵۸ | ۳,۶۳۹,۷۴۴ | ۱,۱۹۸,۱۴۳ | ۱۲۳ |
| سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت | ۴۱,۸۱۸,۰۱۳ | ۳۳,۹۵۸,۶۷۱ | ۳۰,۶۲۵,۸۸۹ | ۳۳ |
| موجودي نقد | ۹۳,۱۶۸ | ۴۴,۲۲۳ | ۶۶,۴۹۸ | ۱۰۸ |
| | ۵۱,۹۶۴,۱۲۴ | ۴۰,۲۰۸,۱۳۹ | ۳۲,۵۹۳,۱۵۶ | ۲۹ |
| داراييهاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي جاري | ۵۱,۹۶۴,۱۲۴ | ۴۰,۲۰۸,۱۳۹ | ۳۲,۵۹۳,۱۵۶ | ۲۹ |
| جمع داراييها | ۵۲,۶۰۳,۷۱۶ | ۴۰,۷۶۷,۲۷۰ | ۳۲,۹۳۱,۳۸۵ | ۲۹ |
| حقوق مالکانه و بدهيها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۲۱,۷۷۹,۰۰۰ | ۲۱,۷۷۹,۰۰۰ | ۱۵,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۳۱,۶۲۳ | ۳۱,۸۳۸ | ۳۳,۱۶۰ | (۱) |
| اندوخته قانوني | ۲,۱۷۷,۹۰۰ | ۱,۷۰۴,۵۰۰ | ۱,۲۰۰,۰۸۴ | ۲۸ |
| ساير اندوختهها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي داراييها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زيان) انباشته | ۲۰,۰۹۶,۳۳۱ | ۹,۶۰۶,۱۳۷ | ۹,۱۶۳,۱۹۳ | ۱۰۹ |
| سهام خزانه | (۲,۲۵۱,۹۶۷) | (۱,۰۸۸,۹۷۳) | (۹۱۴,۵۵۰) | (۱۰۷) |
| جمع حقوق مالکانه | ۴۱,۸۳۲,۸۸۷ | ۳۲,۰۳۲,۵۰۲ | ۲۴,۶۸۱,۸۸۶ | ۳۱ |
| بدهيها | | | | |
| بدهيهاي غيرجاري | | | | |
| پرداختنيهاي بلندمدت | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۶۶۶,۳۶۸ | ۴,۴۵۳,۱۲۰ | (۴۵) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۴۴,۲۹۵ | ۳۹,۸۶۴ | ۵۱,۳۶۱ | ۱۱ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۲,۰۴۴,۲۹۵ | ۳,۷۰۶,۲۳۲ | ۴,۵۰۴,۴۸۱ | (۴۵) |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۳,۳۰۹,۲۹۰ | ۲,۲۳۳,۳۴۸ | ۱,۰۲۵,۲۵۰ | ۴۲ |
| ماليات پرداختني | ۱,۸۰۸,۷۷۲ | ۲۹۰,۱۱۶ | ۴۱۰,۹۶۸ | ۵۲۳ |
| سود سهام پرداختني | ۵,۷۳۵ | ۴,۷۶۸ | ۴,۴۱۷ | ۲۰ |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۱,۰۳۵,۳۰۸ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۳,۶۰۲,۷۳۷ | ۲,۴۰۰,۳۰۴ | ۱,۲۶۹,۰۷۵ | ۵۰ |
| | ۸,۷۲۶,۵۳۴ | ۵,۰۲۸,۵۳۶ | ۳,۷۴۵,۰۱۸ | ۷۴ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۸,۷۲۶,۵۳۴ | ۵,۰۲۸,۵۳۶ | ۳,۷۴۵,۰۱۸ | ۷۴ |
| جمع بدهي‌ها | ۱۰,۷۷۰,۸۲۹ | ۸,۷۳۴,۷۶۸ | ۸,۲۴۹,۴۹۹ | ۲۳ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۵۲,۶۰۳,۷۱۶ | ۴۰,۷۶۷,۲۷۰ | ۳۲,۹۳۱,۳۸۵ | ۲۹ |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | سرمايه | افزايش سرمايه در جريان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | ساير اندوخته‌ها | مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها | تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | سود (زيان) انباشته | سهام خزانه | جمع كل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۱۵,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۳۳,۱۶۰ | ۱,۲۰۰,۰۸۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۱۶۳,۱۹۲ | (۹۱۴,۵۵۰) | ۲۴,۶۸۱,۸۸۶ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۱۵,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۳۳,۱۶۰ | ۱,۲۰۰,۰۸۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۱۶۳,۱۹۲ | (۹۱۴,۵۵۰) | ۲۴,۶۸۱,۸۸۶ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۱۰,۰۸۸,۳۲۴ | | ۱۰,۰۸۸,۳۲۴ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زيان) خالص تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۰۸۸,۳۲۴ | ۰ | ۱۰,۰۸۸,۳۲۴ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۰۸۸,۳۲۴ | ۰ | ۱۰,۰۸۸,۳۲۴ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۲,۵۶۱,۹۶۳) | | (۲,۵۶۱,۹۶۳) |
| افزایش سرمایه | ۶,۵۷۹,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | (۶,۵۷۹,۰۰۰) | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | (۲۷۱,۳۸۰) | (۲۷۱,۳۸۰) |
| فروش سهام خزانه | | | | | | | | | | ۹۶,۹۵۷ | ۹۶,۹۵۷ |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه | | | | (۱,۳۲۲) | | | | | | | (۱,۳۲۲) |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۵۰۴,۴۱۶ | | | | (۵۰۴,۴۱۶) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۲۱,۷۷۹,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۳۱,۸۳۸ | ۱,۷۰۴,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۶۰۶,۱۳۷ | (۱,۰۸۸,۹۷۳) | ۳۲,۰۳۲,۵۰۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۱۵,۶۸۷,۱۱۴ | | ۱۵,۶۸۷,۱۱۴ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵,۶۸۷,۱۱۴ | ۰ | ۱۵,۶۸۷,۱۱۴ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۴,۷۲۳,۵۲۰) | | (۴,۷۲۳,۵۲۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | (۱,۱۶۳,۹۲۷) | (۱,۱۶۳,۹۲۷) |
| فروش سهام خزانه | | | | | | | | | | ۹۳۳ | ۹۳۳ |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه | | | | (۲۱۵) | | | | | | | (۲۱۵) |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۴۷۳,۴۰۰ | | | | (۴۷۳,۴۰۰) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۲۱,۷۷۹,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۳۱,۶۲۳ | ۲,۱۷۷,۹۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۰۹۶,۳۳۱ | (۲,۲۵۱,۹۶۷) | ۴۱,۸۳۳,۸۸۷ |

**صورت جریان‌های نقدی**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریان‌هاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۵,۹۴۵,۱۲۴ | ۲,۷۴۳,۲۶۲ | ۱۱۷ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد | ۰ | (۱۲۲,۲۱۰) | -- |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۵,۹۴۵,۱۲۴ | ۲,۶۲۰,۰۵۲ | ۱۲۷ |
| جريان‌هاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۴۹۳ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۷,۵۶۵) | (۱۰,۱۲۱) | ۲۵ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | (۳,۸۵۰) | (۱,۰۹۶) | (۲۵۱) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۱۱,۴۱۵) | (۱۰,۷۲۴) | (۶) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۵,۹۳۳,۷۰۹ | ۲,۶۰۹,۳۲۸ | ۱۲۷ |
| جريان‌هاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۷۱۸ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | (۱,۱۶۳,۹۲۹) | (۶۹,۹۹۱) | (۱,۵۶۳) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۴,۷۲۲,۵۵۳) | (۲,۵۶۱,۶۱۲) | (۸۴) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۵,۸۸۵,۷۶۴) | (۲,۶۳۱,۶۰۳) | (۱۲۴) |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | ۴۷,۹۴۵ | (۲۲,۲۷۵) | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۴۴,۲۲۳ | ۶۶,۴۹۸ | (۳۳) |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۹۲,۱۶۸ | ۴۴,۲۲۳ | ۱۰۸ |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۱۰۵,۷۵۴ | -- |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |
| اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست. | | | |

**درآمدها و بهای تمام شده قراردادها**

مبالغ به میلیون ریال

| شرح خدمات/ قراردادها | نام طرف قرارداد | تاریخ انعقاد قرارداد | تاریخ شروع قرارداد | تاریخ اتمام قرارداد | مبلغ کل قرارداد | مبانی نحوه شناخت درآمد | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | توضیحات تکمیلی |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سود(زيان) ناخالص | درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سود(زيان) ناخالص | درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | |
| درآمد حاصل از صندوق هاي سرمايه گذاري | | ۱۳۹۸/۰۹/۰۱ | ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۱۰,۷۷۶,۳۱۳ | ۰ | ۱۰,۷۷۶,۳۱۳ | ۸,۷۸۳,۲۶۳ | ۰ | ۸,۷۸۳,۲۶۳ | ۸,۵۳۹,۰۲۷ | ۰ | ۱۳,۲۶۶,۸۲۵ | ۰ | ۰ |

| شرح خدمات/ قراردادها | نام طرف قرارداد | تاریخ انعقاد قرارداد | تاریخ شروع قرارداد | تاریخ اتمام قرارداد | مبلغ کل قرارداد | مبانی نحوه شناخت درآمد | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | توضیحات تکمیلي |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سود(زیان) ناخالص | درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سود(زیان) ناخالص | درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | |
| درآمد حاصل از خدمات مشاور عرضه و ارزشگذاري | | ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ | ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۸۸,۴۰۰ | ۰ | ۸۸,۴۰۰ | ۴۹۲,۴۳۳ | ۰ | ۴۹۲,۴۳۳ | ۴۹۲,۴۳۳ | ۰ | ۴۷۹,۳۰۰ | ۰ | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق اجاره گل گهر | گل گهر | ۱۳۹۹/۰۹/۰۳ | ۱۳۹۹/۰۹/۱۰ | ۱۴۰۳/۰۹/۱۰ | ۴۲۰,۰۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۷۶۴,۱۷۸ | (۹۴۰,۱۷۷) | (۱۷۵,۹۹۹) | ۲,۸۳۹,۶۱۱ | (۱,۰۳۶,۹۸۳) | ۱,۸۰۲,۶۲۸ | ۳,۶۰۳,۷۸۹ | (۱,۹۷۷,۱۶۰) | ۲,۶۰۰,۰۰۰ | (۹۵۰,۰۰۰) | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مشارکت | قطار شهري تبریز | ۱۳۹۹/۰۴/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۰ | (۹,۹۴۷) | (۹,۹۴۷) | ۰ | (۲۴,۹۷۴) | (۲۴,۹۷۴) | ۰ | (۳۴,۹۲۱) | ۰ | (۲۴,۹۷۴) | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مرابحه | شرکت بهمن موتور- صبهمن ۰۵۲ | ۱۴۰۱/۰۲/۰۷ | ۱۴۰۱/۰۲/۱۹ | ۱۴۰۵/۰۲/۱۷ | ۱۶۵,۰۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۳۹,۳۷۰ | ۰ | ۳۹,۳۷۰ | ۴۴,۹۹۹ | (۷,۲۶۲) | ۳۷,۷۳۷ | ۸۴,۳۶۹ | (۷,۲۶۲) | ۴۴,۹۹۹ | (۷,۲۶۲) | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مشارکت شهرداري کرمانشاه | ناوگان حمل و نقل شهري کرمانشاه | ۱۴۰۰/۰۴/۱۶ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ | ۱۴۰۴/۰۴/۲۸ | ۱۱۹,۰۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۳۰,۰۰۰ | (۲۱,۰۱۳) | ۸,۹۸۷ | ۱۸۵,۴۵۸ | (۵۲,۲۰۹) | ۱۳۳,۲۴۹ | ۲۱۵,۴۵۸ | (۷۳,۲۲۲) | ۱۰۸,۱۸۰ | (۳۰,۴۵۵) | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مشارکت شهرداري اصفهان | قطار شهري اصفهان | ۱۴۰۰/۰۴/۲۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ | ۱۴۰۴/۰۴/۲۸ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۰ | (۱۰۴,۸۳۶) | (۱۰۴,۸۳۶) | ۰ | (۱۵۱,۹۳۴) | (۱۵۱,۹۳۴) | ۰ | (۲۵۶,۷۷۰) | ۰ | (۹۰,۰۰۰) | ۰ |

| شرح خدمات/ قراردادها | نام طرف قرارداد | تاريخ انعقاد قرارداد | تاريخ شروع قرارداد | تاريخ اتمام قرارداد | مبلغ كل قرارداد | مباني نحوه شناخت درآمد | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | توضيحات تكميلي |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سود(زيان) ناخالص | درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سود(زيان) ناخالص | درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق اجاره | توسعه اعتماد مبين | ۱۳۹۷/۱۰/۱۵ | ۱۳۹۷/۱۰/۱۹ | ۱۴۰۱/۱۰/۱۸ | ۲۷۵,۰۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۴۸۹,۰۱۴ | (۳۷۱,۶۵۹) | ۱۱۷,۳۵۵ | ۶۹۴,۶۲۳ | (۴۵۷,۵۷۹) | ۲۳۷,۰۴۴ | ۱,۱۸۳,۶۳۷ | (۸۲۹,۲۳۸) | ۶۹۴,۶۲۳ | (۴۵۷,۵۷۹) | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني مرابحه صايپا ۱۱۲ | شركت ايراني توليد اتومبيل سايپا | ۱۳۹۷/۱۲/۱۶ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۰ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۰ | ۶۷۵,۰۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۳۷,۸۷۷ | (۸۰,۱۲۰) | (۴۲,۲۴۳) | ۲۶۰,۸۹۷ | (۱۱۲,۱۵۷) | ۱۴۸,۷۴۰ | ۲۹۸,۷۷۴ | (۱۹۲,۲۷۷) | ۲۴۰,۰۰۰ | (۱۰۰,۰۰۰) | ۰ |
| سود حاصل از سپرده هاي بانكي | | ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۱۵,۲۴۶ | ۰ | ۱۵,۲۴۶ | ۱۸,۶۰۲ | ۰ | ۱۸,۶۰۲ | ۱۸,۶۰۲ | ۰ | ۱۲,۵۳۰ | ۰ | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مشاركت | ناوگان حمل و نقل شهري كرمانشاه | ۱۳۹۹/۰۶/۲۲ | ۱۳۹۹/۰۶/۲۲ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ | ۴۶,۴۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۱۲,۸۰۰ | (۲۱,۰۱۳) | (۸,۲۱۳) | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۸۰۰ | (۲۱,۰۱۳) | ۰ | ۰ | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مشاركت | قطاري شهري كرمانشاه | ۱۳۹۹/۰۶/۲۲ | ۱۳۹۹/۰۶/۲۶ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ | ۱۷۴,۰۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۴۸,۰۰۰ | (۳۳,۸۷۷) | ۱۴,۱۲۳ | ۰ | (۸۵,۲۴۳) | (۸۵,۲۴۳) | ۴۸,۰۰۰ | (۱۱۹,۱۲۰) | ۰ | (۵۰,۰۰۰) | ۰ |
| درآمد بازارگرداني اوراق سلف سنفت۰۰۹ | توسعه نفت و گاز صبا اروند | ۱۳۹۹/۱۲/۱۰ | ۱۳۹۹/۱۲/۱۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ | ۷۵۰,۰۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۲۱۵,۵۷۳ | (۶۱۶,۷۰۳) | (۴۰۱,۱۳۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱۵,۵۷۳ | (۶۱۶,۷۰۳) | ۰ | ۰ | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق اجاره گسترش انرژي پاسارگاد | پاسار۰۶ | ۱۴۰۲/۰۳/۰۳ | ۱۴۰۲/۰۳/۰۹ | ۱۴۰۶/۰۳/۰۹ | ۱,۱۳۷,۷۶۶ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۱۴۶,۵۱۵ | (۱۰۴,۴۷۰) | ۴۲,۰۴۵ | ۲۷۸,۵۲۱ | (۱۶۱,۲۰۸) | ۱۱۷,۳۱۳ | ۴۲۵,۰۳۶ | (۲۶۵,۶۷۸) | ۲۷۸,۵۲۱ | (۱۶۱,۲۰۸) | ۰ |

| شرح خدمات/ قراردادها | نام طرف قرارداد | تاریخ انعقاد قرارداد | تاریخ شروع قرارداد | تاریخ اتمام قرارداد | مبلغ کل قرارداد | مبناي نحوه شناخت درآمد | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | توضيحات تكميلي |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سود(زيان) ناخالص | درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سود(زيان) ناخالص | درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه اصفهان | صفولا ۶۰۵ | ۱۴۰۲/۰۵/۰۷ | ۱۴۰۲/۰۵/۲۲ | ۱۴۰۶/۰۵/۲۲ | ۹۷۵,۰۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۸۶,۸۱۵ | (۶۱,۰۵۲) | ۲۵,۷۶۳ | ۲۴۳,۷۵۰ | (۱۹۸,۱۰۱) | ۴۵,۶۴۹ | ۳۳۰,۵۶۵ | (۲۵۹,۱۵۳) | ۲۴۳,۷۵۰ | (۱۹۸,۱۰۱) | ۰ |
| درآمد بازارگرداني اوراق سلف سنفت۰۱۰ | توسعه نفت و گاز صبا اروند | ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۱۷ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ | ۵۶۲,۵۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۱۶۰,۴۵۱ | (۳۸۷,۷۸۲) | (۲۲۷,۳۳۱) | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶۰,۴۵۱ | (۳۸۷,۷۸۲) | ۰ | ۰ | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک اجاره مهان۰۲ | گروه توسعه مالي مهر آيندگان | ۱۳۹۹/۱۱/۰۶ | ۱۳۹۹/۱۱/۱۳ | ۱۴۰۳/۱۱/۱۱ | ۷۰,۰۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۲۰,۰۰۰ | (۱,۳۲۳) | ۱۸,۶۷۷ | ۱۸۷,۹۹۱ | (۱۵,۲۲۴) | ۱۷۲,۷۶۷ | ۲۰۷,۹۹۱ | (۱۶,۵۴۷) | ۳۱,۰۰۰ | (۲,۵۰۰) | ۰ |
| درآمد بازارگرداني اوراق مرابحه صخود ۰۴۱ | شرکت ايران خودرو | ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ | ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ | ۱۴۰۴/۰۱/۱۴ | ۴۵۵,۰۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۱۱۵,۰۰۰ | (۱۱۰,۹۲۸) | ۴,۰۷۲ | ۵۴۰,۱۴۵ | (۱۶۰,۰۶۶) | ۳۸۰,۰۷۹ | ۶۵۵,۱۴۵ | (۲۷۰,۹۹۴) | ۱۸۰,۰۰۰ | (۵۳,۳۳۳) | ۰ |
| درآمد حاصل از تامين مالي و تعهد پذيره نويسي اوراق بهادار | | ۱۳۹۹/۱۰/۰۱ | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۳,۶۳۴,۴۱۶ | ۰ | ۳,۶۳۴,۴۱۶ | ۵,۵۶۲,۶۲۹ | ۰ | ۵,۵۶۲,۶۲۹ | ۰ | ۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ |

| شرح خدمات/ قراردادها | نام طرف قرارداد | تاریخ انعقاد قرارداد | تاریخ شروع قرارداد | تاریخ اتمام قرارداد | مبلغ کل قرارداد | مبناي نحوه شناخت درآمد | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | توضیحات تکمیلي |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سود(زیان) ناخالص | درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سود(زیان) ناخالص | درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مرابحه شرکت پترو امید آسیا | صپترو ۶۰۵ | ۱۴۰۲/۰۵/۱۶ | ۱۴۰۲/۰۵/۲۴ | ۱۴۰۶/۰۵/۲۴ | ۱,۳۳۵,۰۰۰ | بر مبناي اصل تحقق و تطابق | ۹۳,۶۳۳ | (۱۱۱,۸۴۹) | (۱۸,۲۱۶) | ۲۶۷,۰۰۰ | (۳۲۳,۲۸۳) | (۵۶,۲۸۳) | ۳۶۰,۶۳۳ | (۴۳۵,۱۳۲) | ۲۶۷,۰۰۰ | (۳۲۳,۲۸۳) | ۰ |
| شرکت داروسازي کوثر | کوثر | ۱۴۰۲/۱۲/۰۸ | ۱۴۰۲/۱۲/۱۵ | ۱۴۰۶/۱۲/۱۵ | ۰ | بر مبناي اصل | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۸,۴۳۸ | (۹۸,۹۴۹) | (۱۰,۵۱۱) | ۸۸,۴۳۸ | (۹۸,۹۴۹) | ۸۸,۴۳۸ | (۹۸,۹۴۹) | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مشارکت فاز یک شهرداري کرمانشاه | فاز یک خط یک قطار شهري کرمانشاه | ۱۴۰۰/۰۴/۱۶ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ | ۱۴۰۴/۰۴/۲۸ | ۲۰۲,۳۰۰ | بر مبناي اصل تحقق و تطابق | ۵۱,۰۰۰ | (۳۳,۸۷۷) | ۱۷,۱۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۱,۰۰۰ | (۳۳,۸۷۷) | ۰ | ۰ | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مشارکت شهرداري زنجان | ناوگان حمل و نقل عمومي شهرداري زنجان | ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ | ۱۴۰۴/۰۴/۲۸ | ۷۳,۸۰۰ | بر مبناي اصل تحقق و تطابق | ۱۸,۶۰۰ | ۰ | ۱۸,۶۰۰ | ۱۸,۶۰۰ | ۰ | ۱۸,۶۰۰ | ۳۷,۲۰۰ | ۰ | ۱۰,۸۵۰ | ۰ | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق اجاره شرکت صاروج دیار کریمان پارس | صاروج۰۵ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۳ | ۳,۱۴۴,۲۰۰ | بر مبناي اصل تحقق و تطابق | ۵۲۵,۴۹۵ | (۶۱۷,۲۸۷) | (۹۱,۷۹۲) | ۱,۵۰۵,۷۷۶ | (۸۴۱,۱۶۰) | ۶۶۴,۶۱۶ | ۲,۰۳۱,۲۷۱ | (۱,۴۵۸,۴۴۷) | ۱,۵۰۵,۷۷۶ | (۱,۴۰۰,۰۰۰) | ۰ |

| شرح خدمات/ قراردادها | نام طرف قرارداد | تاریخ انعقاد قرارداد | تاریخ شروع قرارداد | تاریخ اتمام قرارداد | مبلغ کل قرارداد | مباني نحوه شناخت درآمد | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | توضیحات تکمیلي |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سود(زیان) ناخالص | درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سود(زیان) ناخالص | درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مرابحه شرکت فولاد خوزستان | صخوز۴۱۲ | ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ | ۱۴۰۱/۱۲/۰۸ | ۱۴۰۴/۱۲/۰۸ | ۷۲۱,۱۲۵ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۱۹۵,۴۱۴ | (۲۰۳,۷۳۹) | (۸,۳۲۵) | ۲۴۰,۱۵۶ | (۴۴۸,۳۰۳) | (۲۰۸,۱۴۷) | ۴۳۵,۵۷۰ | (۶۵۲,۰۴۲) | ۲۴۰,۱۵۶ | (۴۴۸,۳۰۳) | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق سلف شرکت بهمن موتور | عبهمن | ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۱۴۰۱/۱۱/۲۳ | ۱۴۰۳/۱۱/۲۳ | ۱۶۳,۲۵۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۶۹,۷۷۳ | (۱۴۶,۲۸۹) | (۷۶,۵۱۶) | ۸۱,۶۲۵ | (۱۹۹,۱۷۷) | (۱۱۷,۵۵۲) | ۱۵۱,۳۹۸ | (۳۴۵,۴۶۶) | ۸۱,۶۲۵ | (۱۹۹,۱۷۷) | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق صکوک مرابحه ایران دوچرخ | صدوچرخ ۵۶ | ۱۴۰۱/۰۶/۰۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۱۵ | ۱۴۰۵/۰۶/۱۵ | ۱۱۸,۰۰۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۲۴,۹۰۴ | (۳۹,۳۳۰) | (۱۴,۴۲۶) | ۱۳۲,۱۱۲ | (۴۳,۷۵۹) | ۸۸,۲۵۳ | ۱۵۷,۰۱۶ | (۸۳,۰۸۹) | ۱۳۲,۱۱۲ | (۴۳,۷۵۹) | ۰ |
| شرکت تولیدي کاشي تکسرام | کترام | ۱۴۰۳/۰۳/۱۹ | ۱۴۰۳/۰۳/۱۹ | ۱۴۰۴/۰۳/۱۹ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۹,۶۸۳ | (۴,۳۹۲) | ۲۵,۲۹۱ | ۲۹,۶۸۳ | (۴,۳۹۲) | ۳۵,۰۰۰ | (۱۰,۰۰۰) | ۰ |
| شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه | سرمد | ۱۴۰۲/۱۲/۰۸ | ۱۴۰۲/۱۲/۰۸ | ۱۴۰۶/۱۲/۰۸ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷۲,۹۱۸ | (۲۵۵,۲۷۸) | ۱۷,۶۴۰ | ۲۷۲,۹۱۸ | (۲۵۵,۲۷۸) | ۲۸۵,۰۰۰ | (۲۶۰,۰۰۰) | ۰ |
| شرکت سرامیک هاي صنعت اردکان | سرامیک اردکان | ۱۴۰۲/۰۹/۲۵ | ۱۴۰۲/۰۹/۲۵ | ۱۴۰۵/۰۹/۲۵ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۰,۷۷۸ | (۱۰۹,۱۸۹) | (۲۸,۴۱۱) | ۸۰,۷۷۸ | (۱۰۹,۱۸۹) | ۹۰,۰۰۰ | (۱۱۵,۰۰۰) | ۰ |

| شرح خدمات/ قراردادها | نام طرف قرارداد | تاريخ انعقاد قرارداد | تاريخ شروع قرارداد | تاريخ اتمام قرارداد | مبلغ كل قرارداد | مباني نحوه شناخت درآمد | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | توضيحات تكميلي |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سود(زيان) ناخالص | درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سود(زيان) ناخالص | درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | |
| شركت توليدي فولاد سپيد فراب كوير | فراب | ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۴ | ۱۴۰۵/۱۰/۲۴ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵۲,۱۱۰ | ۰ | ۲۵۲,۱۱۰ | ۲۵۲,۱۱۰ | ۰ | ۲۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ |
| شركت مجتمع فولاد زاگرس انديمشک | صزاگرس | ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ | ۱۴۰۲/۱۰/۰۶ | ۱۴۰۷/۱۰/۰۶ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۶۰,۲۸۸ | (۵۵۸,۹۰۴) | ۱,۳۸۴ | ۵۶۰,۲۸۸ | (۵۵۸,۹۰۴) | ۵۷۵,۰۰۰ | (۵۶۵,۰۰۰) | ۰ |
| كويرتاير | پكوير | ۱۴۰۲/۱۲/۱۹ | ۱۴۰۳/۰۱/۰۵ | ۱۴۰۷/۰۱/۰۵ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۹,۲۱۲ | (۱۷۰,۶۳۶) | (۳۱,۴۲۴) | ۱۳۹,۲۱۲ | (۱۷۰,۶۳۶) | ۱۶۰,۰۰۰ | (۱۴۰,۰۰۰) | ۰ |
| شركت ملي شيمي كشاورز | مرابحه ملي كشاورز-اميد۰۷۰۲۰۲ | ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ | ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ | ۱۴۰۷/۰۲/۰۲ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۱,۵۱۶ | (۶۴,۸۹۵) | (۳,۳۷۹) | ۶۱,۵۱۶ | (۶۴,۸۹۵) | ۷۵,۰۰۰ | (۷۰,۰۰۰) | ۰ |
| درآمد حاصل از بازارگرداني ساير اوراق مرابحه | | ۱۳۹۹/۰۸/۱۸ | ۱۳۹۹/۰۸/۲۱ | ۱۴۰۳/۰۸/۲۱ | ۰ | بر مبناى اصل تحقق و تطابق | ۰ | (۲,۶۴۰,۵۵۳) | (۲,۶۴۰,۵۵۳) | ۷۵۴,۵۴۴ | (۶۱۶,۷۱۳) | ۱۳۷,۸۳۱ | ۷۵۴,۵۴۴ | (۶۱۲,۹۸۹) | ۲,۱۱۶,۱۷۶ | (۳,۶۰۱,۰۸۷) | ۰ |
| جمع | | | | | | | ۱۷,۶۵۸,۷۸۷ | (۶,۶۵۷,۸۲۴) | ۱۱,۰۰۰,۹۶۳ | ۲۴,۶۱۷,۷۷۸ | (۶,۱۹۷,۵۷۸) | ۱۸,۴۲۰,۲۰۰ | ۲۱,۹۵۵,۲۲۵ | (۱۰,۲۱۱,۱۲۵) | ۲۴,۷۰۱,۸۶۱ | (۹,۳۹۹,۹۷۰) | |

**بهاي تمام شده**

مبالغ به ميليون ريال

| شرح | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (ميليون ريال) | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (ميليون ريال) |
|---|---|---|
| مواد مستقيم مصرفي | ۰ | ۰ |
| دستمزدمستقيم توليد | ۰ | ۰ |
| سربارتوليد | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ |
| هزينه جذب نشده درتوليد | ۰ | ۰ |
| انتقال به حساب داراييهاي ثابت | ۰ | ۰ |

| شرح | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) |
|---|---|---|
| جمع هزينه هاي توليد | ۰ | ۰ |
| خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت | ۰ | ۰ |
| بهاي تمام شده كالاي توليد شده | ۰ | ۰ |
| خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده | ۰ | ۰ |
| بهاي تمام شده كالاي فروش رفته | ۰ | ۰ |
| بهاي تمام شده خدمات ارايه شده | ۶,۶۵۷,۸۲۴ | ۶,۱۹۷,۵۷۸ |
| جمع بهاي تمام شده | ۶,۶۵۷,۸۲۴ | ۶,۱۹۷,۵۷۸ |

**برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده**

| | |
|---|---|
| دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | بهاى تمام شده مبلغ ۹،۳۹۹،۹۷۰ ميليون ريال مى‌شود. |

**وضعيت كاركنان**

| شرح | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| تعداد پرسنل عملياتي شركت | ۹۰ | ۹۱ | ۸۸ |
| تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت | ۳۶ | ۹ | ۸ |

**توضيحات وضعيت كاركنان**

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

**هزينه هاى سربار و هزينه هاى عمومى و ادارى شركت**

| شرح | هزينه سربار | | | هزينه هاي اداري، عمومي و فروش | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
| هزينه حقوق و دستمزد | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۰۰,۹۲۷ | ۸۷۲,۵۵۵ | ۱,۱۵۷,۸۷۸ |
| هزينه استهلاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶,۴۲۴ | ۱۶,۲۷۱ | ۱۹,۳۳۴ |
| هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت) | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۴۳۰ | ۴,۹۰۰ | ۶,۰۰۰ |
| هزينه مواد غير مستقيم مصرفي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزينه تبليغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۹,۱۵۵ | ۱۰۸,۴۵۹ | ۳۰۳,۷۳۴ |
| حق العمل و كميسيون فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزينه خدمات پس از فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | هزينه سربار | | | هزينه هاي اداري، عمومي و فروش | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
| هزينه مطالبات مشكوک الوصول | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزينه حمل و نقل و انتقال | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير هزينه ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴۲,۰۱۸ | ۲۱۲,۳۳۸ | ۲۵۰,۰۱۱ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۱۱,۹۵۴ | ۱,۲۱۴,۵۲۳ | ۱,۷۳۶,۹۵۷ |

**برآورد شركت از تغييرات هزينه های عمومی ، اداری ، تشكيلاتی و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ی عملياتی**

| | |
|---|---|
| دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | با توجه به روند سنوات قبل، پيش بينی می‌شود هزينه‌های عمومی و اداری متناسب با روند شاخص عمومی قيمت‌ها افزايش داشته باشد. |

**وضعيت ارزی**

| شرح | نوع ارز | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | مبلغ ارزي | مبلغ ريالي | مبلغ ارزي | مبلغ ريالي |
| «جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.» | | | | | |
| اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست. | | | | | |

**ساير درآمدهای عملياتی**

| شرح | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|
| جمع | ۰ | ۰ |

**ساير هزينه های عملياتی**

| شرح | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|
| جمع | ۰ | ۰ |

**جزئيات منابع تامين مالی شركت در پايان دوره**

مبالغ به ميليون ريال

| محل تامين | نرخ سود | مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال) | مانده پايان دوره (اصل و فرع) | | | مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد | | مبلغ هزينه مالي طي دوره | ساير توضيحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ريالي | ارزي | | بلند مدت | كوتاه مدت | | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزي | معادل ريالي تسهيلات ارزي | | | |
| تسهيلات دريافتي از بانكها | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره | | ۰ | | | | | | ۰ | |

| محل تامين | نرخ سود | مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال) | مانده پايان دوره (اصل و فرع) | | | | مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد | | مبلغ هزينه مالي طي دوره | ساير توضيحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ريالي | ارزي | | | كوتاه مدت | بلند مدت | | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزي | معادل ريالي تسهيلات ارزي | | | | |
| جمع | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| انتقال به دارايي | | | | | | | | | ۰ | |
| هزينه مالي دوره | | | | | | | | | ۰ | |

**برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت**

| | |
|---|---|
| دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | پیش بینی انتشار اوراق بدهی صکوک مرابحه بالغ بر ۵۰،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال وجود دارد که درآمد و بهای تمام شده حاصل از بازارگردانی و تعهد پذیره نویسی اوراق یاد شده در جدول درآمد و بهای تمام شده پیوست گزارش تفسیری مدیریت منعکس شده است. |
| «جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.» | |
| اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست. | |

**تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه**

| طرح هاي عمده در دست اجرا | هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال | هزينه هاي برآوردي ارزي طرح | نوع ارز | هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - ميليون ريال | هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال | درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح | تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت | توضيحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر**

| نام شركت | سال مالي | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | درصد مالكيت | بهاي تمام شده | سال مالي شركت سرمايه پذير | درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال | درصد مالكيت | بهاي تمام شده | درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال | |

**سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها**

| شرح | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|
| | ۰ | |
| جمع | ۰ | ۰ |

**سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه**

| شرح | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|
| | ۶۷۳ | ۹۳ |
| جمع | ۶۷۳ | ۹۳ |

**برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود**

| مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته | سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته | مبلغ سود خالص سال مالي گذشته | سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته | پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |

| مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته | سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته | مبلغ سود خالص سال مالي گذشته | سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته | پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري |
|---|---|---|---|---|
| ۹,۶۰۶,۱۳۷ | وفق ماده ۹۰ اصلاحيه قانون تجارت | ۱۰,۰۸۸,۳۲۴ | ۴,۷۹۱,۲۸۰ | وفق ماده ۹۰ اصلاحيه قانون تجارت |

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

| | |
|---|---|
| دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | پیش بینی انتشار اوراق بدهی صکوک مرابحه بالغ بر ۵۰،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال وجود دارد که درآمد و بهای تمام شده حاصل از بازارگردانی و تعهد پذیره نویسی اوراق یاد شده در جدول درآمد و بهای تمام شده پیوست گزارش تفسیری مدیریت منعکس شده است. |

**سایر توضیحات با اهمیت**

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسك‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

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

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | دفعات حضور در جلسات | | | |
| نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي) | سمت | تاريخ عضويت در هيئت مديره | عضو غيرموظف هيات مديره | ميزان مالكيت در سهام شركت | عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها | آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟ | هيات مديره | كميته حسابرسي | كميته انتصابات | ساير كميته ها |
| پيمان تاتائي | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۲/۰۷/۱۹ | بلي | ۰ | بلي | بلي | ۲۰ | ۰ | ۰ | ۱ |
| سيدمحسن موسوي | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۱/۰۹/۱۴ | خير | ۰ | بلي | بلي | ۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| محمد صفري | رئيس هيئت مديره | ۱۴۰۲/۰۷/۱۹ | بلي | ۰ | بلي | بلي | ۲۰ | ۰ | ۰ | ۱۵ |
| سيدمحمدجواد فرهانيان | نايب رييس هيئت مديره | ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ | بلي | ۰ | بلي | بلي | ۴ | ۱ | ۰ | ۰ |
| نويد رفيعي تبريزي | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ | بلي | ۰ | بلي | بلي | ۴ | ۱ | ۰ | ۵ |
| تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰، | | | | | | ۱۹ | جلسه مي باشد. | | | |

**جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی**

| نام و نام‌خانوادگي | سمت | تحصيلات/مدارک حرفه‌اي | اهم سوابق | ميزان مالكيت در سهام شركت |
|---|---|---|---|---|
| محمد غواصی کناری | مدیر اجرایی | دکتری حسابداری | ۱-معاونت اجرایی شرکت تامین سرمایه امید ۲-رئیس هیئت‌مدیره کارگزاري بانک سپه ۳-عضو هیئت‌مدیره شرکت ملي نفت‌کش ايران ۴-عضو کميته حسابرسي شرکت پتروشيمي مارون ۵-مشاور ارشد حسابرسي داخلي گروه ملي انفورماتيک | ۰ |
| علی پازکی | مدیر اجرایی | کارشناسی ارشد مدیریت مالی | ۱- معاونت سرمایه گذاری شرکت تامین سرمایه امید ۲-سرپرست گروه تهیه صورت‌های مالی بانک تجارت ۳-مشاور مدیرعامل شرکت سرمایه‌گذاری سایه‌گستر سرمایه ۴-مشاور مدیرعامل شرکت مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان ۵-مدیر سرمایه‌گذاری هلدینگ صنعت سلولزی تامین اجتماعی ۶-مدیر عرضه و پذیرش شرکت‌های زیرمجموعه هلدینگ سلولزی ۷-مشاور مدیرعامل کارگزاری مهر اقتصاد ۸-مدیر سرمایه‌گذاری و سبدگردانی کارگزاری بانک رفاه | ۰ |
| صادق حجتی مهماندوستی | مدیر اجرایی | کارشناسی ارشد مدیریت دولتی | ۱-مدیرمالی شرکت تامین سرمایه امید ۲-معاون مالی و اداری فرابوم کسب و کاری نواوری باز ۳-معاون مالی و اقتصادی کارخانه مارگارین ۴-مدیر مالی و اداری خدمات پس از فروش پارس لودرز ۵-مدیر مالی شرکت کارت اعتباری ایران کیش ۶-حسابرس شرکت های مصطفی حق دوست و موسسه حسابرسی پرسیان پاد ۷-سرپرست ارشد حسابرسی موسسه حسابرسی و خدمات مالی اتیه نگر | ۰ |

| نام و نام‌خانوادگي | سمت | تحصيلات/مدارک حرفه‌اي | اهم سوابق | ميزان مالکيت در سهام شرکت |
|---|---|---|---|---|
| اسماعیل شاه زمانی | مدیر اجرایی | کارشناسی ارشد حسابداری | ۱-مدیر مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری شرکت تامین سرمایه امید ۲-مدیر حسابرس داخلی شرکت سرمایه‌گذاری سایه‌گستر ۳-مدیر مالی شرکت سرمایه‌گذاری آرمان آتی ۴-مسئول گزارشات و بودجه بیمارستان خاتم‌الانبیا ۵-رئیس حسابداری شرکت داتیس صنعت پایا، شرکت سنگ‌بری شیرین | ۰ |
| حامد دانشخواهی | مدیر اجرایی | کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی گرایش بازاریابی | ۱-مدیر سرمایه‌گذاری و بازارگردانی شرکت تامین سرمایه امید ۲-مدیر سرمایه‌گذاری شرکت سایه‌گستر سرمایه ۳-مدیر کالایی کارگزاری بورسیران و کارگزاری ملل پویا ۴-مدیر معاملات کارگزاری تامین سرمایه تمدن | ۰ |
| حسین صیادلو | مدیر اجرایی | کارشناسی ارشد مدیریت مالی | ۱-معاونت توسعه بازار شرکت تامین سرمایه امید ۲-مدیر برنامه‌ریزی و توسعه کسب‌وکار شرکت سرمایه‌گذاری سایه‌گستر ۳-معاون دایره اعتبارات استان بانک مهر اقتصاد | ۰ |
| وجیهه خلیلی | مدیر اجرایی | کارشناسی ارشد مدیریت مالی | ۱- مدیر تامین مالی داخلی شرکت تامین سرمایه امید ۲- کارشناس ارشد تامین مالی داخلی شرکت تامین سرمایه امید ۳- کارشناس تامین مالی داخلی شرکت تامین سرمایه امید ۴- کارشناس تحلیل و سهام کشتیرانی جمهوری اسلامی ۵-کارشناس ارشد تحلیل سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی ۶-کارشناس ارشد تحلیل سرمایه‌گذاری صنایع ایران | ۰ |
| علی حیدری | مدیر اجرایی | کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی | ۱-مدیر تحلیل شرکت تامین سرمایه امید ۲-کارشناس بورس در شرکت صوت و تصویر سروش ۳-مدیر در شرکت پیمانکاری اعظم شاه ابراهیم ۴-مدیر پروژه شرکت رایان اندیشه نصر ۵-سرپرست منابع انسانی شرکت ایران نوبافت | ۰ |
| نقی بیابانی رشته رودی | مدیر اجرایی | کارشناسی ارشد مهندسی کامپیوتر | ۱-مدیر فناوری اطلاعات شرکت تامین سرمایه امید ۲-کارشناس آی‌تی در شرکت شبکه گستران سبز پرشیا، مؤسسه ابوذر، داریک نوین سرزمین پارس ۳-کارشناس برنامه‌ریزی و کنترل پروژه در شرکت‌تعاونی مهندسی و نوآوری دانشگاه شریف ۴-کارشناس کنترل سیستم شرکت ریل کاران ورسک | ۰ |
| محمدجعفر علیخانی | مدیر اجرایی | کارشناسی فقه و حقوق اسلامی | ۱-مدیر حقوقی و قراردادهای شرکت تامین سرمایه امید ۲-مدیر حقوقی و قراردادهای شرکت‌های معادن سنگ‌آهن احیا سپاهان، خدمات مدیریت سرمایه‌مدار، سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی، بازرگانی بین‌المللی تامین اجتماعی ۳-مشاور حقوقی شرکت اروند فن پارس | ۰ |
| مرجان حامدی | مدیر اجرایی | کارشناسی ارشد حسابداری | ۱-مدیر حسابرس داخلی شرکت تامین سرمایه امید ۲-حسابدار شرکت ارس خاک ۳-حسابرس ارشد موسسه حسابداران هزاره سوم پویا ۴-مدیر مالی توسعه نفت و گاز اریا ۵-مدیر مالی پالایش گاز خارگ ۶-مدیر مالی سرمایه‌گذاری سایه‌گستر سرمایه | ۰ |
| مهدی رامشگ | مدیر اجرایی | دانشجو دکتری مالی بانکداری | ۱- مدیر خدمات مشاور مالی شرکت تامین سرمایه امید، ۲- مدیر سرمایه گذاری شرکت خدمات مدیریت سرمایه مدار، ۳- کارشناس بازرسی کارگزاران سازمان بورس و اوراق بهادار | ۰ |
| اسماعیل ثروتی ثمرین | مدیر اجرایی | کارشناسی مدیریت بازرگانی | ۱- مدیر مارکتینگ مراکز خرید گالریا، مرداس و قائم، ۲- معاون تبلیغاتی و بازاریابی نمایشگاه بین المللی کتاب تهران، ۳- مدیر طراحی و تدوین کمپین های بازاریابی، روابط عمومی و تبلیغات رسانه دات کام | ۰ |
| میرسجاد مسجد موسوی | مدیر اجرایی | دکتری مدیریت مالی | ۱- مدیرعامل شرکت کارگزاری دلیران پارس، ۲- قائم مقام مدیرعامل شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران، ۳- عضو هیئت علمی دانشگاه الکترونیک ایرانیان، ۴- مدیر سرمایه گذاری شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان | ۰ |

| | | |
|---|---|---|
| تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ، | ۱۹ | جلسه مي باشد. |
| تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ، | ۰ | جلسه مي باشد. |
| تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ، | ۳۵ | 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 |
|---|---|---|---|
| | ۰ | ۰ | ۰ |

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

| نام شرکت | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|

| نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره | نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره | شمارهٔ ثبت / کد ملی | نام نماینده قبلی عضو حقوقی | نام نماینده جدید عضو حقوقی | کد ملی | سمت | موظف/ غیر موظف | مقطع تحصیلی | رشته تحصیلی | وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی | امضا کننده صورت مالی |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| گروه مديريت سرمايه گذاري اميد | گروه مديريت سرمايه گذاري اميد | 10102258090 | پيمان تاتائي | پيمان تاتائي | 1293282871 | عضو هيئت مديره | غير موظف | دکترا | مديريت مالي | تایید صلاحیت شده | |
| معدني و صنعتي گل گهر | معدني و صنعتي گل گهر | 10860515050 | سيدمحمدجواد فرهانيان | سيدمحمدجواد فرهانيان | 0066873541 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | دکترا | مديريت مالي | تایید صلاحیت شده | |
| معدني و صنعتي چادر ملو | معدني و صنعتي چادر ملو | 10101887744 | سيدمحسن موسوي | سيدمحسن موسوي | 0084512008 | نايب رئيس هيئت مديره | موظف | کارشناسي ارشد | مديريت مالي | تایید صلاحیت شده | |
| صندوق بازنشستگي وظيفه از کار افتادگي و پس انداز کارکنان بانکهاي ملي و ادغام شده | صندوق بازنشستگي وظيفه از کار افتادگي و پس انداز کارکنان بانکهاي ملي و ادغام شده | 10103037570 | نويد رفيعي تبريزي | نويد رفيعي تبريزي | 0081443455 | عضو هيئت مديره | غير موظف | کارشناسي ارشد | مهندسي مالي | تایید صلاحیت شده | |
| سرمايه گذاري صندوق بازنشستگي کارکنان بانک ها | سرمايه گذاري صندوق بازنشستگي کارکنان بانک ها | 10102699549 | محمد صفري | | | عضو هيئت مديره | غير موظف | دکترا | مديريت مالي | تایید صلاحیت شده | |