اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو	سرمایه ثبت شده: 39,605,137
نماد: خگستر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343022	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ ۲۹ اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ۱ تا 45 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه 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 هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيأت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اين كه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار ار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس 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 به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه 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 اظهار نظر كسب مي‌شود از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني ،جعل حذف ،عمدي ارائه نادرست اطلاعات يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

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

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود. بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد درگزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود اظهار نظر موسسه تعديل مي‌گردد. نتيجه گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو (سهامي عام) از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

•شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهار نظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهار نظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است به اركان راهبري اطلاع رساني 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 ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند 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 موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر مشروط نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و اظهار نظر نسبت به صورت‌هاي مالي جداگانه، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. الزامات ناظر بر گزارشگري مالي در خصوص رعايت استانداردهاي حسابداري در ارتباط با دوره تناوب تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود شركت‌هاي فرعي صنعتي محورسازان ايران خودرو، صنعتي نيرو محركه، مهركام پارس، ريخته‌گري آلومينيوم ايران خودرو و پلاستيك‌هاي مهندسي درخشان ساز در پايان دوره گزارشگري، رعايت نشده است. هر چند اعمال تعديلات در صورت‌هاي مالي ضروري است، ليكن تعيين ميزان دقيق آن بدليل عدم دسترسي به اطلاعات مورد نياز، براي اين موسسه ميسر نشده است.

5. بشرح يادداشت توضيحي 15، بخشي از افزايش سرفصل دارايي‌هاي ثابت گروه در طي سال جاري، شامل مبلغ 2ر389 ميليارد ريال هزينه‌هاي حقوق و مزاياي پرسنل فني مربوط به مخارج توسعه محصولات جديد شركت فرعي مهركام پارس است كه بعضا فاقد شرايط لازم جهت احتساب در بهاي تمام شده دارايي‌هاي ثابت گروه مي‌باشد و بايد به حساب هزينه سال جاري منظور شود. هر چند تعديل صورت‌هاي مالي از اين بابت ضروري است، ليكن بدليل ميسر نبودن رديابي هزينه‌هاي ياد شده به پروژه‌هاي در جريان تكميل و ساير اقلام دارايي‌هاي ثابت مشهود، تعيين مبلغ تعديلات مورد لزوم بر صورت‌هاي مالي، مقدور نگرديده است.

اظهار نظر مشروط

6. به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 مباني اظهار نظر مشروط نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه در تاريخ ۲۹ اسفند 1402 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.

اظهار نظر

7. صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو (سهامي عام) در تاريخ ۲۹ اسفند 1402 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.

تاکید بر مطالب خاص

8. مسائل عمده حسابرسي

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت‌هاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهار نظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود. به جز مسائل درج شده در مباني اظهار نظر مشروط، هيچگونه مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش وجود ندارد.

9. شرکت‌هاي فرعي توسعه فروش خودروکار(سهامي خاص) و نمايندگي بيمه فردا (سهامي خاص)، طي سال‌هاي اخير زيان‌هاي قابل ملاحظه‌اي متحمل شده‌اند، به گونه‌اي که زيان انباشته شرکت‌هاي مزبور در تاريخ صورت وضعيت مالي به ترتيب 62 و 413 برابر سرمايه شرکت‌ها شده و جريان‌هاي نقدي شرکت‌ها نيز در طي سال جاري و سال قبل منفي بوده است. همچنين جمع بدهي‌هاي جاري شرکت توسعه فروش خودروکار(سهامي خاص) نسبت به دارايي‌هاي جاري آن مبلغ 6,161 ميليارد ريال فزوني يافته و نيز پرداخت هزينه‌هاي جاري شرکت نمايندگي بيمه فردا (سهامي خاص) عمدتا از محل وجوه دريافتي از سهامداران و فروش دارايي‌ها انجام شده و پروانه نمايندگي آن نيز در تاريخ 21/05/1402 منقضي و تا تاريخ تهيه اين گزارش نيز تمديد نشده است. موضوعات مزبور و همچنين ساختار درآمدها و هزينه‌هاي شرکت‌هاي فوق، نشان دهنده وجود ابهام با اهميت است که نسبت به توانايي شرکت‌هاي مزبوربه ادامه فعاليت ترديد عمده‌اي ايجاد مي‌کند. مفاد اين بند تأثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

10. مسئوليت ساير اطلاعات با هيأت مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي کند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي که اين موسسه، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. اين موسسه به اين نتيجه رسيده است که ساير اطلاعات حاوي تحريف هاي با اهميت بشرح بندهاي 2 و 3 مي‌باشد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

11. مفاد مواد 148 و 240 اصلاحيه قانون تجارت، مبني بر نحوه پرداخت سود به سهامداران ظرف مهلت مقرر، رعايت نشده است.

12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 42 به عنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

13. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحيه قانون تجارت و ماده 41 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته. است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

14. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با افشاي فوري تغيير نمايندگان اشخاص حقوقي، ارائه صورتجلسه مجامع عمومي حداكثر ظرف 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع به اداره ثبت شركت‌ها، افشاء صورت‌هاي مالي حسابرسي شده شركت‌هاي فرعي ريخته گري آلومينيوم ايران خودرو و خدمات بيمه ايران خودرو، افشاي فوري اطلاعات با اهميت در خصوص دعاوي مهم مطروحه عليه شركت ظرف مهلت‌هاي مقرر و ارسال نسخه كامل تصوير برداري از جلسه مجمع طي يک لوح فشرده به سازمان بورس اوراق بهادار(ابلاغيه 440/018/ب/96 مورخ 21/01/1396) و الزامات مقرر در دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص ممنوعيت تملک سهام شركت اصلي توسط شركت‌هاي فرعي گروه و مفاد ماده 31 اساسنامه در ارتباط با معرفي و اخذ تأييد صلاحيت و مدت مأموريت عضو هيأت مديره جديد و ارسال يک نسخه از انتخاب صاحبان امضاء مجاز و حدود و اختيارات ايشان به اداره ثبت شركت‌ها (موضوع الزامات مقرر در دستورالعمل شركت‌هاي مادرهلدينگ)، رعايت نشده است.

15. در رعايت مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل مذكور مبني بر گزارشگري مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت و فعاليت هيأت مديره، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. دراين‌خصوص، اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش‌هاي مذكور باشد، برخورد نكرده است.

16. كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مورد بررسي قرار گرفته است. در اين ارتباط ، اين موسسه به موارد ديگري كه حاكي از وجود نقاط ضعف در كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي مصوب سازمان مزبور، برخورد ننموده است.

17. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجرايي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

12تير1403

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Siavash Mehdipour Roshan [Sign	911946	1403/04/13 15:30:17
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1403/04/13 15:31:31

ترازنامه

كليه مبالغ درج شده به ميليون ريال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۴۲۳,۵۵۰	۷۹۹,۶۳۷	(۴۷)	پرداختنی‌های تجاری	۱,۶۱۰,۵۵۲	۲,۲۲۴,۱۸۹	(۲۸)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۱۳۶,۳۲۶	۱,۹۳۵,۶۷۰	۱۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۳,۵۷۸,۳۱۲	۳,۲۳۲,۶۴۴	۱۱
دریافتنی‌های تجاری	۷,۸۴۳,۳۲۰	۹,۹۶۹,۸۱۰	(۲۱)	مالیات پرداختنی	۲,۹۷۵	۴,۷۲۵	(۳۷)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی	۴۷۵,۶۵۷	۴۹۲,۷۲۷	(۳)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۲۴,۰۷۹	۱۹,۴۹۶	۲۴	تسهیلات مالی	۰	۷۱۱,۲۵۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۰,۴۲۷,۲۷۵	۱۲,۷۲۴,۶۱۳	(۱۸)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۵,۶۶۷,۴۹۶	۶,۶۶۵,۵۳۵	(۱۵)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۲,۷۴۱,۹۲۴	۵۹,۵۰۸,۹۶۵	۵	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۴۸۵	۴۸۵	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۰۹,۶۹۸	۲۵۱,۱۷۸	۲۳	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵۰,۰۲۱	۹۶,۶۰۲	۵۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶۳,۰۵۲,۱۰۷	۵۹,۷۶۰,۶۲۸	۶	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۵۰,۰۲۱	۹۶,۶۰۲	۵۵
				جمع بدهی‌ها	۵,۸۱۷,۵۱۷	۶,۷۶۲,۱۳۷	(۱۴)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۳۹,۶۰۵,۱۳۷	۳۹,۶۰۵,۱۳۷	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱,۳۷۶,۵۰۲	۱,۲۷۱,۶۴۳	۸
				سایر اندوخته‌ها	۱۶,۲۸۸,۴۶۹	۱۵,۱۹۵,۸۲۹	۷
				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 دارايي‌ها و بدهي‌هاي شركت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۱۰,۳۹۱,۷۵۷	۹,۶۵۰,۴۹۵	۸

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
				جمع حقوق صاحبان سهام	۶۷,۶۶۱,۸۶۵	۶۵,۷۳۳,۱۰۴	۳
جمع دارایی‌ها	۷۳,۴۷۹,۳۸۲	۷۳,۴۸۵,۲۴۱	۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۷۳,۴۷۹,۳۸۲	۷۳,۴۸۵,۲۴۱	۱

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۱,۵۲۵,۹۳۱	۱,۰۹۸,۰۷۶	۳۹
درآمد سود تضمین شده	۸,۶۳۵	۴۳۹,۲۹۰	(۹۸)
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۱,۶۴۷,۰۶۵	۷۱۳,۲۸۷	۱۳۱
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	(۳۸,۶۶۴)	۳۳۴,۴۵۸	--
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۳,۱۴۲,۹۶۷	۲,۵۷۵,۱۱۱	۲۲
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۷۱,۱۳۱)	(۵۷۵,۵۷۵)	۶۹
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۹۷۱,۱۳۱)	(۵۷۵,۵۷۵)	۶۹
سود (زیان) عملیاتی	۲,۱۷۱,۸۳۶	۱,۹۹۹,۵۳۶	۹
هزینه‌های مالی	(۵۶,۷۰۲)	(۴۵۸,۵۲۸)	(۸۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۱۷,۹۵۴)	۱۶,۸۱۴	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۰۹۷,۱۸۰	۱,۵۵۷,۸۲۲	۳۵
مالیات بر درآمد	۰	(۱,۷۵۱)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۰۹۷,۱۸۰	۱,۵۵۶,۰۷۱	۳۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲,۰۹۷,۱۸۰	۱,۵۵۶,۰۷۱	۳۵
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۵۵	۵۰	۱۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۲)	(۱۱)	(۸۲)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۳	۳۹	۳۶
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	۲,۰۹۷,۱۸۰	۱,۵۵۶,۰۷۱	۳۵
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۹,۶۵۰,۴۹۵	۹,۲۲۴,۳۰۴	۵
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۹,۶۵۰,۴۹۵	۹,۲۲۴,۳۰۴	۵
سود سهام مصوب	(۱۵۸,۴۲۱)	(۴۷۵,۲۶۲)	(۶۷)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۹,۴۹۲,۰۷۴	۸,۷۴۹,۰۴۲	۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۱۱,۵۸۹,۲۵۴	۱۰,۳۰۵,۱۱۳	۱۲
انتقال به اندوخته قانوني	(۱۰۴,۸۵۹)	(۷۷,۸۰۳)	۳۵
انتقال به سایر اندوخته‌ها	(۱,۰۹۲,۶۳۸)	(۵۷۶,۸۱۵)	۸۹
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۰,۳۹۱,۷۵۷	۹,۶۵۰,۴۹۵	۸
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۳	۳۹	۳۶
سرمایه	۳۹,۶۰۵,۱۳۷	۳۹,۶۰۵,۱۲۷	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۵۹۰,۴۹۹	۱,۰۳۵,۲۳۱	(۴۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵۹۰,۴۹۹	۱,۰۳۵,۲۳۱	(۴۳)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۸۴,۴۷۴)	(۳۳۱,۶۷۶)	(۴۴)
سود سهام پرداختی	(۱۲۲,۹۰۸)	(۵۲۲,۰۶۸)	(۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۰۷,۳۸۲)	(۸۵۳,۷۴۴)	(۶۴)
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۷۵۱)	۰	--
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳۹۲	۴۱۰	(۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۵,۶۲۹)	(۴,۰۶۰)	۱,۷۶۳
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	(۷۵,۲۳۷)	(۳,۶۵۰)	۱,۹۶۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۳۰۶,۱۲۹	۱۷۷,۸۳۷	۱۶
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	۲,۰۰۰,۰۱۶	--
بازپرداخت اصل استقراض	(۵۸۳,۴۷۸)	(۱,۴۱۵,۶۱۶)	(۵۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۵۸۳,۴۷۸)	۵۸۴,۴۰۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۷۷,۳۴۹)	۷۶۲,۲۳۷	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۷۹۹,۶۳۷	۲۳,۹۵۱	۳,۲۳۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۲۶۲	۱۳,۴۴۹	(۹۱)
موجودی نقد در پایان دوره	۴۲۳,۵۵۰	۷۹۹,۶۳۷	(۴۷)
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس										خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره					ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار			تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده		تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
محصولات کاغذي	۰	۰	۰	۱۳۱,۴۵۰	۱۰۸,۰۲۹	۱	۱۳۱,۴۵۰	۱۰۸,۰۲۹			۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۱۳۱,۴۵۰	۳.۶	۱	۱۳۱,۴۵۰	۰.۲
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۴	۱۰,۶۳۶,۳۵۶	۰	۴	۱۰,۶۳۶,۳۵۶		۴	۱۰,۶۳۶,۳۵۶	۱۷.۳۹	۰	۰	۴	۱۰,۶۳۶,۳۵۶	۱۶.۴۱
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۲	۲۳,۷۳۳	۲۸,۷۳۳	(۲۳,۷۳۳)	(۲۸,۷۳۳)	۰	۰	۰			۱	۲,۳۱۲,۴۲۸	۰	۱	۲,۳۱۲,۴۲۸		۳	۲,۳۳۶,۱۶۱	۳.۸۲	(۲۳,۷۳۳)	(۰.۶۵)	۱	۲,۳۱۲,۴۲۸	۳.۵۷
ساير فعاليتهاي خدماتي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۱	۴۰۵,۷۲۴	۰	۱	۴۰۵,۷۲۴		۱	۴۰۵,۷۲۴	۰.۶۶	۰	۰	۱	۴۰۵,۷۲۴	۰.۶۳
تجارت عمده فروشي به جز وسايل نقليه موتور	۱	۸۴,۶۲۷	۸۴,۷۸۵	(۸۴,۶۲۷)	(۸۴,۷۸۵)	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰		۱	۸۴,۶۲۷	۰.۱۴	(۸۴,۶۲۷)	(۲.۳۱)	۰	۰	۰
بانکها و موسسات اعتباري	۲	۶,۸۱۰,۳۶۲	۲۳,۲۴۹,۴۰۰	(۱۴۵,۸۰۹)	(۱۳۳,۵۳۱)	۱	۶,۶۶۴,۵۵۳	۲۳,۱۱۵,۸۶۹			۰	۰	۰	۰	۰		۲	۶,۸۱۰,۳۶۲	۱۱.۱۴	(۱۴۵,۸۰۹)	(۳.۹۹)	۱	۶,۶۶۴,۵۵۳	۱۰.۲۸
سرمايه گذاريها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱	۳,۶۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۸.۴۷	۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۵.۵۵
فلزات اساسي	۱	۱۰,۷۷۰	۴,۵۸۴	۰	۵۳۵	۱	۱۰,۷۷۰	۵,۱۱۹			۰	۰	۰	۰	۰		۱	۱۰,۷۷۰	۰.۰۲	۰	۰	۱	۱۰,۷۷۰	۰.۰۲
خودرو و ساخت قطعات	۹	۳۶,۰۴۴,۴۹۱	۱۴۴,۴۳۶,۲۰۴	(۷۹,۲۹۱)	۳,۰۳۵,۹۰۵	۷	۳۵,۹۶۵,۲۰۰	۱۴۷,۴۷۲,۱۰۹			۱۰	۴,۱۸۹,۷۲۸	۷۵۰,۰۵۶	۱۱	۴,۹۳۹,۷۸۴		۱۹	۴۰,۲۳۴,۲۱۹	۶۵.۷۸	۶۷۰,۷۶۵	۱۸.۳۵	۱۸	۴۰,۹۰۴,۹۸۴	۶۳.۱۱
پيمانکاري صنعتي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حمل ونقل، انبارداري و ارتباطات	۱	۲۸۵,۴۷۶	۲۹۹,۳۳۳	(۲۷۱,۶۴۷)	(۲۸۹,۹۷۷)	۱	۱۳,۸۲۹	۹,۳۵۶			۰	۰	۰	۰	۰		۱	۲۸۵,۴۷۶	۰.۴۷	(۲۷۱,۶۴۷)	(۷.۴۳)	۱	۱۳,۸۲۹	۰.۰۲
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۳۵۷,۴۹۳	(۲۲۰,۶۰۹)	۰	۱۳۶,۸۸۴		۰	۳۵۷,۴۹۳	۰.۵۸	(۲۲۰,۶۰۹)	(۶.۰۳)	۰	۱۳۶,۸۸۴	۰.۲۱
جمع	۱۶	۴۳,۲۵۹,۴۵۹	۱۶۸,۱۰۳,۰۳۹	(۴۷۳,۶۵۷)	۲,۶۰۷,۴۴۲	۱۱	۴۲,۷۸۵,۸۰۲	۱۷۰,۷۱۰,۴۸۲			۱۶	۱۷,۹۰۱,۷۲۹	۴,۱۲۹,۴۴۷	۱۸	۲۲,۰۳۱,۱۷۶		۳۲	۶۱,۱۶۱,۱۸۸	۱۰۰	۳,۶۵۵,۷۹۰	۱۰۰	۲۹	۶۴,۸۱۶,۹۷۸	۱۰۰

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه	ارزش اسمی هر	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره	
			تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار						
مهرکام پارس	۶,۶۲۷,۷۱۸	۱,۰۰۰	۳,۰۲۷,۸۳۵,۱۸۸	۵,۵۷۷,۱۹۰	۸,۹۳۱,۲۳۵	(۱۳۱,۰۲۷,۱۸۹)	(۲۴۰,۵۷۲)	۸۶۱,۷۶۷	۲,۸۹۶,۸۰۸,۰۰۰	۵,۳۳۶,۶۱۸	۹,۷۹۳,۰۰۲	۴۳.۸۶	۸۶۱,۷۶۷	۵,۳۳۶,۶۱۸	۹,۷۹۳,۰۰۲	۱,۸۳۶	۴,۴۵۶,۳۸۴
صنعتي نيرو محركه (نيروي محركه موتورسيكلت ايران)	۵,۷۳۴,۰۸۹	۱,۰۰۰	۲,۰۱۶,۶۱۰,۰۵۱	۶,۳۱۰,۷۴۸	۱۳,۴۷۰,۹۵۵	(۶۴,۰۱۵,۴۱۵)	(۲۰۰,۳۲۹)	۱,۷۹۸,۳۳۵	۱,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۱۰,۴۱۹	۱۵,۲۶۹,۲۹۰	۳۴.۰۵	۱,۷۹۸,۳۳۵	۶,۱۱۰,۴۱۹	۱۵,۲۶۹,۲۹۰	۳,۱۲۹	۷,۸۲۰	۹,۱۵۸,۸۷۱
بانک پارسيان	۱۵۶,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۱۷۶,۶۰۰,۱۲۶	۶,۷۰۸,۸۹۹	۲۳,۱۸۰,۲۶۸	(۷۳,۸۷۷,۱۶۰)	(۴۴,۳۴۶)	(۶۴,۳۹۹)	۱۰۳,۲۹۸,۹۶۶	۶,۶۶۴,۵۵۳	۲۳,۱۱۵,۸۶۹	۷.۱	(۶۴,۳۹۹)	۶,۶۶۴,۵۵۳	۲۳,۱۱۵,۸۶۹	۶۰۰	۲,۰۸۲	۱۶,۴۵۱,۳۱۶
محورسازان ايران خودرو	۱,۱۱۹,۸۷۶	۱,۰۰۰	۴۰۴,۹۲۶,۹۳۵	۲,۲۴۴,۹۳۵	۷,۷۴۶,۲۵۲	۲,۵۱۹,۸۵۰	۸۹,۶۰۲	۵,۹۱۵,۴۳۸	۴۰۷,۴۴۶,۷۸۵	۲,۳۳۴,۵۳۷	۱۳,۶۶۱,۶۹۰	۳۶.۳۸	۵,۹۱۵,۴۳۸	۲,۳۳۴,۵۳۷	۱۳,۶۶۱,۶۹۰	۵,۷۳۰	۳۳,۵۳۰	۱۱,۳۲۷,۱۵۳
ايران خودرو	۳۰۱,۶۵۶,۰۶۸	۱,۰۰۰	۳۲,۷۹۷,۲۰۲,۵۷۹	۲۰,۷۶۸,۳۸۰	۱۱۰,۷۲۳,۲۵۵	۰	۰	(۴,۸۲۱,۱۸۸)	۳۲,۷۹۷,۲۰۲,۵۷۹	۲۰,۷۶۸,۳۸۰	۱۰۵,۹۰۲,۱۶۷	۱۰.۸۷	(۴,۸۲۱,۱۸۸)	۲۰,۷۶۸,۳۸۰	۱۰۵,۹۰۲,۱۶۷	۶۳۳	۳,۲۲۹	۸۵,۱۳۳,۷۸۷
توسعه و عمران شهرستان نائين	۱,۴۰۰,۵۴۶	۱,۰۰۰	۴۴۰,۴۹۱,۳۷۵	۸۲۷,۲۸۱	۳,۰۶۵,۸۱۹	۵,۹۰۱,۹۴۱	۲۷۲,۹۴۴	(۸۶۷,۷۷۹)	۴۴۶,۳۹۳,۳۱۶	۱,۱۰۰,۲۲۵	۲,۱۹۸,۰۴۰	۳۱.۸۷	(۸۶۷,۷۷۹)	۱,۱۰۰,۲۲۵	۲,۱۹۸,۰۴۰	۲,۴۶۵	۴,۹۲۴	۱,۰۹۷,۸۱۵
الكتريک خودرو شرق	۱,۱۳۲,۳۷۵	۱,۰۰۰	۴۷,۳۷۰,۱۶۷	۳۱۵,۰۱۹	۴۹۷,۳۸۶	۵۴,۱۷۵,۴۹۰	۰	۱۵۰,۴۷۵	۱۰۱,۵۴۵,۶۵۷	۳۱۵,۰۱۹	۶۴۷,۸۶۱	۸.۹۷	۱۵۰,۴۷۵	۳۱۵,۰۱۹	۶۴۷,۸۶۱	۳,۱۰۲	۶,۳۸۰	۳۳۳,۸۴۲
بيمه پارسيان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۸۱۰,۹۹۹	۱۵,۴۴۲	۲۳,۸۳۱	(۶,۸۱۰,۹۹۹)	(۱۵,۴۴۲)	(۲۳,۸۳۱)	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۸۳۱)	۰	۰	۰	۴,۵۹۹	۰
ذوب آهن اصفهان	۷۰,۷۷۵,۵۳۸	۱,۰۰۰	۱,۱۵۰,۷۵۵	۱۰,۷۷۰	۴,۵۸۴	۹,۶۹۵,۵۱۹	۰	۵۳۵	۱۰,۸۴۶,۲۷۴	۱۰,۷۷۰	۵,۱۱۹	۰.۰۲	۵۳۵	۱۰,۷۷۰	۵,۱۱۹	۹۹۳	۴۷۲	(۵,۶۵۱)
بانک اقتصاد نوين	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۱,۰۰۰	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۶۳	۶۹,۱۳۲	(۱۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۴۶۳)	(۶۹,۱۳۲)	۰	۰	۰	۰	(۶۹,۱۳۲)	۰	۰	۰	۲,۹۱۰	۰
صنايع توليدي اشتاد ايران	۹۰۲,۷۱۹	۱,۰۰۰	۱۰۱,۰۰۰	۴۳۶	۵۳۴	(۱۰۱,۰۰۰)	(۴۳۶)	(۵۳۴)	۰	۰	۰	۰	(۵۳۴)	۰	۰	۰	۵,۰۹۰	۰
توليد قطعات اتومبيل ايران	۶,۲۰۱,۳۱۲	۱,۰۰۰	۳۹,۷۶۰	۸	۲۲۴	(۳۰,۲۲۲)	(۶)	(۱۶۵)	۹,۵۳۸	۲	۵۹	۰	(۱۶۵)	۲	۵۹	۲۱۰	۶,۲۸۰	۵۷
توليد محور خودرو	۶,۳۲۵,۴۱۹	۱,۰۰۰	۱۰۵,۲۳۷	۴۹۴	۴۴۴	(۱۰۵,۲۳۷)	(۴۹۴)	(۴۴۴)	۰	۰	۰	۰	(۴۴۴)	۰	۰	۰	۵,۰۲۱	۰
بيمه پارسيان (حق تقدم)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۶۰۲,۳۶۰	۸,۲۹۱	۴,۹۰۲	(۲,۶۰۲,۳۶۰)	(۸,۲۹۱)	(۴,۹۰۲)	۰	۰	۰	۰	(۴,۹۰۲)	۰	۰	۰	۲,۱۰۰	۰
كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۵۷,۷۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۶,۴۶۶,۲۷۰	۲۸۵,۴۷۶	۲۹۹,۳۳۳	(۲۵,۶۹۴,۹۴۳)	(۲۷۱,۶۴۷)	(۲۸۹,۹۷۷)	۱,۰۷۳,۷۲۳	۱۳,۸۲۹	۹,۲۵۶	۰	(۲۸۹,۹۷۷)	۱۳,۸۲۹	۹,۲۵۶	۱۷,۹۲۹	۱۲,۱۳۰	(۴,۴۷۳)
سرمايه گذاري صنعت پتروشيمي ساختمان خليج فارس	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۰	۰
بيمه حافظ	۱,۸۵۸,۶۷۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۶۰	۰
نوع دوم كارا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۸۴,۶۲۷	۸۴,۷۸۵	(۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۸۴,۶۲۷)	(۸۴,۷۸۵)	۰	۰	۰	۰	(۸۴,۷۸۵)	۰	۰	۰	۱۷,۴۴۵	۰
گروه صنايع كاغذ پارس	۹,۳۵۸,۰۶۵	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۴۵۰	۱۰۸,۰۲۹	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۴۵۰	۱۰۸,۰۲۹	۰.۴۳	۱۰۸,۰۲۹	۱۳۱,۴۵۰	۱۰۸,۰۲۹	۳,۲۵۴	۲,۶۷۴	(۲۳,۴۲۱)
بيمه حافظ (حق تقدم)	۱,۸۵۸,۶۷۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۶۰	۰
جمع			۴۳,۲۵۹,۴۵۹		۱۶۸,۱۰۳,۰۳۹		(۴۷۳,۶۵۷)	۲,۶۰۷,۴۴۳		۴۲,۷۸۵,۸۰۲	۱۷۰,۷۱۰,۴۸۲		۲,۶۰۷,۴۴۳	۴۲,۷۸۵,۸۰۲	۱۷۰,۷۱۰,۴۸۲			۱۲۷,۹۲۴,۶۸۰

صورت وضعيت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمايه (ميليون ريال)	ارزش اسمی هر سهم (ريال)	ابتدای دوره		تغييرات		انتهای دوره			تشريح آخرين وضعيت، سياست تقسيم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکيت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ريال)	
سرمايه گذاري سمند	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۶,۶۵۰	۰	۰	۳۰	۱۰,۵۴۶,۶۵۰	۲۳,۴۳۷	
خدمات بيمه ايران خودرو	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۸	۲,۳۱۲,۴۲۸	۰	۰	۱۰۰	۲,۳۱۲,۴۲۸	۴۶۲,۴۸۶	
ريخته گري آلومينيوم ايران خودرو	۴۰۶,۶۵۶	۱,۰۰۰	۴۰۶,۶۵۵,۹۹۶	۱,۳۰۷,۹۷۳	۰	۰	۱۰۰	۱,۳۰۷,۹۷۳	۳,۲۱۶	
صنايع ريخته گري ايران خودرو	۱,۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۶۹,۹۹۹,۹۸۴	۱,۳۲۰,۶۲۹	۰	۰	۱۰۰	۱,۳۲۰,۶۲۹	۷۴۶	

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)	
مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	۱	۱,۰۰۰	۹۹۸	۴۰۵,۷۲۴	۰	۰	۹۹.۸	۴۰۵,۷۲۴	۴۰۶,۵۳۷.۰۷۴	
لیزینگ ایران خودرو	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	
پلاستيكهاي مهندسي درخشان ساز	۳۲۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۲۶,۹۹۹,۹۹۸	۳۹۲,۱۷۴	۰	۰	۱۰۰	۳۹۲,۱۷۴	۱,۱۹۹	
حمایت گستر ایران خودرو	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۹۹۹,۹۹۹	۸۹,۷۰۴	۰	۰	۴۰	۸۹,۷۰۴	۲۲,۴۲۶	
توسعه فروش خودروکار	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۶,۶۶۵,۸۵۰	۱	۰	۰	۶۶.۶۷	۱	۰	
صنايع توليد تجهيزات خودروهاي گازسوز	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۸۹۹,۸۰۰	۱	۰	۰	۴۹	۱	۰	
سرمايه گذاري توسعه صنعتي اردكان	۱۱,۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۰	۱	۰	۰	۳۰.۱۸	۱	۲۹۹	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۰	۳۵۷,۴۹۳	۰	(۲۲۰,۶۰۹)	۰	۱۳۶,۸۸۴		
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- الكتريک خودرو شرق	۳۲,۵۰۴,۹۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۶,۹۷۸	۱۰۲,۵۲۶	۱۳,۶۸۱,۸۷۸	۶۵,۹۵۴	۷۸.۶	۱۶۸,۴۸۰	۶,۵۹۴	
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- صنعتي نيرومحركه	۴۸,۱۴۵,۱۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۳۵,۹۸۹	۲۲۲,۹۷۳	(۳,۹۱۵,۴۰۷)	۱۰۷,۲۴۷	۹۰.۸۱	۳۳۰,۲۲۰	۷,۵۵۳	
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- محورسازان ايران خودرو	۹,۶۵۳,۰۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۵,۵۳۴	۱۴۷,۹۷۰	(۱,۷۴۸,۰۰۱)	۱۰۹,۸۸۴	۸۴.۳	۲۵۷,۸۵۴	۳۱,۶۸۷	
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- ايران خودرو	۱,۹۳۲,۲۰۶,۰۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۵۵۹,۱۷۲	۵۲۸,۰۶۶	۲۵,۵۹۷,۰۵۵	۸۱,۶۰۱	۱۰.۹۸	۶۰۹,۶۶۷	۳,۸۷۴	
اختصاصي بازارگرداني سهم آشنا يكم- مهركام پارس	۹۷,۹۳۸,۶۶۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۹۸۶,۳۰۰	۱۶۷,۴۱۵	۲۸,۹۵۲,۳۶۹	۱۵۵,۸۱۱	۱۰۰	۳۲۳,۲۲۶	۳,۳۰۰	
اختصاصي بازارگرداني سهم آشنا يكم- توسعه و عمران شهرستان نائين	۴۵,۹۸۶,۹۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۵,۹۸۶,۹۱۱	۲۲۹,۵۵۹	۱۰۰	۲۲۹,۵۵۹	۴,۹۹۲	
سرمايه گذاري سمند (حق تقدم)	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۶.۶۷	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
جمع				۱۷,۹۰۱,۷۲۹		۴,۱۲۹,۴۴۷		۲۲,۰۳۱,۱۷۶		

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
محورسازان ایران خودرو	۲,۶۱۹,۸۵۰	۳۴,۴۱۲	۹۰,۱۵۶	۰
توسعه و عمران شهرستان نائین	۲۹,۹۰۱,۹۴۱	۱۱,۱۰۶	۳۳۲,۰۹۷	۰
الکتریک خودرو شرق	۵۴,۱۷۵,۴۹۰	۰	۰	۰
بیمه پارسیان	۲,۶۰۲,۳۶۰	۳,۱۸۵	۸,۲۹۱	۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۳	۱۳۱,۴۵۰	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳,۳۲۳,۸۸۸	۱۸,۷۰۸	۲۴۹,۲۷۴	۰
ذوب آهن اصفهان	۹,۶۹۵,۵۱۹	۰	۰	۰
سرمایه گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس	۳۴,۱۱۱	۲,۶۳۸	۹۰	۰
بیمه حافظ	۱۹,۴۰۸,۳۱۸	۵,۲۷۱	۱۰۲,۳۱۶	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
بیمه حافظ (حق تقدم)	۷,۸۳۵,۱۱۱	۲,۷۲۵	۲۱,۳۵۳	۰
نوع دوم کارا	۱۹,۵۷۱,۰۹۵	۱۴,۲۲۲	۲۷۸,۳۵۹	۰
سرمايه گذاري سمند (حق تقدم)	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان-الكتريک خودرو شرق	۳۲,۴۹۳,۹۷۵	۸,۴۶۸	۰	۲۷۵,۱۸۲
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان-صنعتي نيرومحركه	۶۷,۶۰۳,۰۶۴	۸,۶۸۱	۰	۵۸۶,۹۰۷
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان-محورسازان ايران خودرو	۱۹,۴۴۰,۳۹۷	۳۱,۷۹۲	۰	۶۱۸,۰۵۰
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان-ايران خودرو	۲۲۶,۳۵۸,۲۳۰	۲,۹۸۱	۰	۶۷۴,۹۰۵
اختصاصي بازارگرداني سهم آشنا يكم- مهركام پارس	۱۸۶,۱۳۷,۳۶۲	۳,۴۹۷	۰	۶۵۱,۰۶۳
اختصاصي بازارگرداني سهم آشنا يكم- توسعه و عمران شهرستان نائين	۶۰,۷۱۳,۲۱۸	۴,۸۸۱	۰	۲۹۶,۳۷۶
جمع			۱,۲۱۳,۳۸۶	۶,۷۰۲,۴۸۳
توجه: در صورت تغييرات در سرمايه گذاري برخي از شركتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين بخش ارائه گردد.				

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
بانک پارسیان	۷۳,۸۷۷,۱۶۰	۶۰۰	۴۴,۳۴۶	۲,۱۷۵	۱۶۰,۷۱۱	۱۱۶,۳۶۵
صنعتي نيرو محركه (نيروي محركه موتورسيكلت ايران)	۶۴,۰۱۵,۴۱۵	۳,۱۲۹	۲۰۰,۳۲۹	۷,۸۳۴	۵۰۱,۵۶۰	۳۰۱,۲۳۱
مهرکام پارس	۱۳۱,۰۳۷,۱۸۹	۱,۸۳۵	۲۴۰,۵۷۲	۳,۶۳۶	۴۷۶,۴۸۳	۲۳۵,۹۱۱
محورسازان ایران خودرو	۱۰۰,۰۰۰	۵,۵۴۰	۵۵۴	۳۵,۰۰۰	۳,۵۰۰	۲,۹۴۶
توسعه و عمران شهرستان نائین	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۴	۵۹,۱۵۳	۲,۴۶۴	۵۹,۱۵۳	۰
بیمه پارسیان	۹,۴۱۲,۳۵۹	۲,۵۲۱	۲۳,۷۳۳	۳,۰۷۹	۲۸,۹۸۴	۵,۲۵۱
بیمه پارسیان (حق تقدم)	۲,۶۰۲,۳۶۰	۳,۱۸۵	۸,۲۹۱	۳,۱۸۵	۸,۲۹۰	(۱)
كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۳۹,۰۱۸,۸۳۱	۱۳,۲۵۰	۵۲۰,۹۲۱	۱۴,۴۵۲	۵۶۳,۹۳۳	۴۳,۰۱۲
تولید قطعات اتومبیل ایران	۳۰,۲۲۲	۱۹۸	۶	۶,۸۱۶	۳۰۶	۳۰۰
سرمايه گذاري صنعت پتروشيمي ساختمان خليج فارس	۳۴,۱۱۱	۲,۶۳۸	۹۰	۲,۰۵۲	۷۰	(۲۰)
صنايع توليدي اشتاد ايران	۱۰۱,۰۰۰	۴,۳۱۶	۴۳۶	۷,۰۷۹	۷۱۵	۲۷۹
تولید محور خودرو	۱۰۵,۲۳۷	۴,۶۹۴	۴۹۴	۶,۱۹۵	۶۵۲	۱۵۸
بانک اقتصاد نوین	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۴	۱۰۱,۴۶۳	۵,۵۹۱	۹۸,۴۱۲	(۳,۰۵۱)
بیمه حافظ	۱۹,۴۰۸,۳۱۸	۵,۲۷۱	۱۰۲,۳۱۶	۵,۱۴۹	۹۹,۹۴۸	(۲,۳۶۸)
بیمه حافظ (حق تقدم)	۷,۸۳۵,۱۱۱	۲,۷۲۵	۲۱,۳۵۳	۲,۴۷۳	۱۹,۳۸۱	(۱,۹۷۲)
نوع دوم کارا	۲۵,۷۷۱,۰۹۵	۱۴,۰۸۵	۳۶۲,۹۸۶	۱۴,۲۰۹	۳۶۶,۱۹۳	۳,۲۰۷
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰		۲۲۰,۶۰۹		۶۱۲,۰۹۵	۳۹۱,۴۸۶
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان-الكتريک خودرو شرق	۱۸,۸۱۲,۰۹۷	۱۱,۱۲۱	۲۰۹,۲۲۸	۱۲,۹۹۸	۲۴۴,۵۲۵	۳۵,۲۹۷
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان-صنعتي نيرومحركه	۷۱,۵۱۸,۴۷۱	۶,۷۰۶	۴۷۹,۶۶۰	۹,۲۴۳	۶۶۱,۰۹۱	۱۸۱,۴۳۱
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان-محورسازان ايران خودرو	۲۱,۱۸۸,۳۹۸	۲۳,۹۸۳	۵۰۸,۱۶۶	۳۰,۱۲۷	۶۳۸,۳۶۳	۱۳۰,۱۹۷

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
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان-ايران خودرو	۲۰۰,۷۶۱,۱۷۵	۲,۹۵۵	۵۹۳,۲۰۴	۳,۵۰۷	۷۰۴,۱۸۷	۱۱۰,۸۸۳
اختصاصي بازارگرداني سهم آشنا يكم- مهركام پارس	۱۵۷,۱۸۴,۹۹۳	۳,۱۵۰	۴۹۵,۲۵۲	۳,۵۸۷	۵۶۳,۸۴۴	۶۸,۵۹۲
اختصاصي بازارگرداني سهم آشنا يكم- توسعه و عمران شهرستان نائين	۱۴,۷۲۶,۳۰۷	۴,۵۳۷	۶۶,۸۱۷	۶,۴۴۰	۹۴,۸۴۶	۲۸,۰۲۹
جمع			۴,۲۶۰,۰۷۹		۵,۹۰۷,۱۴۲	۱,۶۴۷,۰۶۳

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱,۰۹۸,۰۷۶	۱,۵۲۵,۹۳۱	با توجه به بازار سرمایه امکان رشد وجود دارد
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۷۱۳,۲۸۷	۱,۶۴۷,۰۶۵	مربوط به عملیات بازارگردانی و فروش سهام شرکت مهرکام پارس و نیرو محرکه می باشد.
سود سپرده بانکی	۱,۲۴۹	۶۳۹	مربوط به سود سپرده دریافتی از بانک ها می باشد
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۳۲۴,۴۵۸	(۳۸,۶۶۴)	مبلغ مزبور بر اساس تغییرات ارزش سرمایه گذاری و بر اساس استاندارد های حسابداری می باشد
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۴۳۸,۰۴۱	۷,۹۹۶	عمده درآمد سود تضمین شده از محل صندوق های سرمایه گذاری و درآمد ثابت می باشد
جمع	۲,۵۷۵,۱۱۱	۳,۱۴۲,۹۶۷	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۴۳,۲۵۹,۴۵۹	۴۲,۷۸۵,۸۰۲	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۱۷,۹۰۱,۷۳۱	۲۲,۰۳۱,۱۷۶	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۶۱,۱۶۱,۱۹۰	۶۴,۸۱۶,۹۷۸	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

"• خروج از سرمایه گذاریهای کم بازده و فاقد نفوذ و کنترل اثربخش • تقویت سرمایه گذاریهای پربازده و دارای نفوذ و کنترل اثربخش توضیح : سرمایه گذاری بلند مدت شرکت گسترش با داشتن کنترل و نفوذ ۲۱ شرکت با موضوع فعالیت های قطعه سازی خودرو و خدماتی اقتصادی مرتبط با صنعت خودرو می باشدکه هدف حضور در زنجیره ارزش گروه صنعتی ایران خودرو و کسب سود و حفظ زنجیره تامین شرکت مادر می باشد.

«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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۷۸	۷۹	۷۹
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در صورت عدم وقوع رویداد با اهمیت انتظار بر این است که هزینه های اداری و عمومی شرکت از بابت هزینه های حقوق و دستمزد با توجه به بخشنامه های وزارت کار نسبت به دوره مشابه افزایش یابد.

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۷۱۱,۲۵۰	۰		۰	۰	۰	۰	۵۶,۷۰۲	هزینه مالی تسهیلات بانکی و کارگزاری
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۷۱۱,۲۵۰	۰			۰	۰	۰	۵۶,۷۰۲	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۵۶,۷۰۲	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های تامین مالی با توجه به دریافت اعتبار از کارگزاری ها می تواند افزایش یابد

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی از بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
احداث خط مونتاژ گیربکس اتوماتیک AT-DSI	صنعتی نیرو محرکه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۱	۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰			
طراحي و ساخت و توليد گيربكس AMT	صنعتی نیرو محرکه	۹۵۱,۰۰۰	۶۰	۸۸	۱۰۰	۵۰۵,۰۰۰			
افزایش ظرفیت گیربکس MT۶	صنعتی نیرو محرکه	۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۵	۳۶	۷۰	۲,۷۰۰,۰۰۰			

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
تولید سپر،داشبورد،کنسول و متعلقات K۱۲۵	مهر کام پارس	۳,۷۵۰,۰۰۰	۶۰	۹۵	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰			
کالیپر ترمز عقب ۲۰۷، تارا و دنا	محورسازان ایران خودرو	۹۳,۰۰۰	۵۰	۷۵	۱۰۰	۷۵,۰۰۰			
تولید میل لنگ IK۳	توسعه و عمران و شهرستان نائین	۱,۸۶۵,۰۰۰	۶۵	۸۰	۱۰۰	۱,۴۳۶,۰۰۰			
تکوین و توسعه قطعه سرسیلندر موتور IK۳	ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو	۹۳۷,۴۷۴	۷۰	۹۵	۱۰۰	۵۳۷,۴۷۴			
«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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود (زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز	۱۳,۴۴۹	۱,۲۶۲
سود (زیان) حاصل از فروش داراييِ هاي ثابت	۴۱۰	۳۸۴
سایر درآمدهاي (هزينه هاي) غير عملياتي	۲,۹۵۵	(۱۹,۶۰۰)
جمع	۱۶,۸۱۴	(۱۷,۹۵۴)

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
۹,۶۵۰,۴۹۸	۱۵۵,۶۰۷	۱,۵۵۶,۰۷۱	۱۵۸,۴۲۱	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در حال حاضر برنامه با اهمیت خارج از روال عملیات عادی شرکت متصور نمی باشد

سایر توضیحات با اهمیت

در حال حاضر برنامه با اهمیت خارج از روال عملیات عادی شرکت متصور نمی باشد
«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

نام شرکت	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	
									۱۴۰۲/۱۲/۲۹	* ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
محورسازان ایران خودرو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۴۰۴,۸۲۶,۹۳۵	۱,۱۱۹,۸۷۶	۱,۰۰۰	۳۶	۵۸۲	۶۰	۲۴,۲۹۰	
صنعتي نيرو محركه (نيروي محركه موتورسيكلت ايران)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۲,۰۱۶,۶۱۰,۰۵۱	۵,۷۳۴,۰۸۹	۱,۰۰۰	۳۵	۱۰۲	۱۱	۲۲,۱۸۳	
توسعه و عمران شهرستان نائین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۴۵۱,۳۷۳,۷۰۳	۱,۴۰۰,۵۴۶	۱,۰۰۰	۳۲	۱۵۱	۲۴	۱۰,۸۳۳	
الکتریک خودرو شرق	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۴۷,۳۷۰,۱۶۷	۱,۱۳۲,۳۷۵	۱,۰۰۰	۴	۱,۳۲۶	۱۳۳	۶,۳۰۰	
تولید قطعات اتومبیل ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۳۹,۷۶۰	۶,۲۰۱,۳۱۲	۱,۰۰۰	۰	۱۸۹	۳۱	۱	
ریخته گري آلومينيوم ايران خودرو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۶۵۶	۱,۰۰۰	۹۸	۵۳	۲۵	۱۰,۰۰۰	
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- صنعتي نيرومحركه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۴۴,۲۴۶,۲۳۵	۴۵,۱۵۳,۵۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸	۱۰۲	۱۱	۴۸۷	
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- محورسازان ايران خودرو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۶,۷۹۱,۰۱۴	۱۰,۴۰۳,۴۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵	۵۸۲	۶۰	۴۰۷	
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- الکتریک خودرو شرق	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۱,۳۵۳,۲۰۳	۱۷,۵۱۲,۷۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵	۱,۳۲۶	۱۳۳	۱,۵۱۰	
صنايع ريخته گري ايران خودرو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱,۷۶۹,۹۳۳,۶۲۸	۱,۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۱۶۱	۴۵۲	۶۰۰,۰۱۰	۲۰۰,۰۰۰
پلاستيكهاي مهندسي درخشان ساز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۳۳۳,۱۴۷,۰۵۸	۳۲۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹	۳۱	۳۴	۱۰,۰۰۰	۹۸۷
خدمات بیمه ایران خودرو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۳۴۶	۸,۰۰۰		۴۰,۰۰۰
مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۷,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۱,۰۰۰	۰	۱,۲۴۳	۱۲۵	۹۶۳	
سرمايه گذاري سمند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۴۴۹,۴۳۸,۲۰۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰	۳۴۳	۵۳۴	۲۴۰,۰۰۰	
بیمه پارسیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۹,۴۱۳,۳۵۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳۷۴	۱۵۰	۱,۴۱۲	
كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۰,۷۷۱,۳۲۷	۵۷,۷۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲,۷۷۷	۲,۳۳۰	۲۵,۰۹۷	
توليدي شيشه هاي ايمني به نور	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۲۰	۶,۱۵۸,۲۱۴	۴۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۱۳,۰۰۵	۷,۸۰۰	۴۸,۰۳۴	
حمایت گستر ایران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰	۱	۶,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۳	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۹,۳۵۸,۰۶۵	۱,۰۰۰	۰	۹۰	۱۰	۴۰۴	
جمع			۶,۰۰۸,۵۷۳,۸۵۶	۲۰۳,۶۵۷,۳۳۹	۳,۰۲۶,۰۰۰	۹۰۳	۱۰۴,۹۰۰,۰۲۶,۷۸۴	۵۰۰,۰۲۵,۹۲۳	۱,۵۲۵,۹۳۱	۲۴۰,۹۸۷
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته									۰	
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									۱,۵۲۵,۹۳۱	

*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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هيئت مديره

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؟	دفعات حضور در جلسات				جمع حقوق و مزايا و پاداش	
							هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	حقوق و مزايا	پاداش
علي حاجي كاظم لواساني	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	بلي		خير	بلي	۲۶	۱۴	۰	۰	۰	۰
عباس بدرلو	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	بلي		بلي	بلي	۲۶	۰	۰	۰	۰	۰
بهروز غفاري	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	خير		خير	بلي	۱۷	۰	۰	۰	۰	۰
عبداله سلطاني ثاني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	بلي		بلي	بلي	۵	۰	۰	۰	۰	۰
							۰	۰	۰	۰	۰	۰

تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹،	۲۶	جلسه مي باشد.

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
علي حاجي كاظم لواساني	عضو كميته حسابرسی	دكترا/DBA	عضو هيات مديره و مديرعامل شركت هاي گروه صنعتي ايران خودرو و ساير شركت ها (حدود ۲۰ سال)، رئيس هيات مديره شركت سرمايه گذاري توسعه شهري توس گستر، مدير مالي و اداري شركت سرمايه گذاري غدير، سرپرست ارشد حسابرسي در موسسات حسابرسي عضو جامعه حسابداران رسمي ايران	۰	
احمد برگ بيد	عضو كميته حسابرسی	دكترا/ حسابداري	مدير عامل و عضو هيات مديره شركت هاي سرمايه گذاري فناوري همراه، توسعه كسب و كار نوين، گروه مشاوران راهبران سرمايه پايدار، معاون مالي و اداري در شركت هاي فناوري سايپا ارتباط، توسعه كسب و كار نوين رستاک ، سازمان فني و حرفه اي فارابي، عضو انجمن حسابداران خبره ايران، مدرس دانشگاه	۰	
برزو مختاري	عضو كميته حسابرسی	كارشناسی ارشد/مديريت بازرگاني	عضو هيئت مديره و قائم مقام ايران خودرو، رئيس هيئت مديره و مدير عامل صندوق حمايت الكترونيک، معاون مدير عامل شركت شركت سرمايه گذاري آتيه دماوند، عضو هيئت مديره بانک صنعت و معدن، مدير مالي سازمان گسترش	۰	
احمد رويائی	عضو كميته انتصابات	كارشناس ارشد/مديريت اجرايی	-مديرعامل و نائب رئيس هيات مديره شركت گسترش سرمايه گذاری ايران خودرو -قائم مقام مديرعامل شركت فولاد ارفع -مديرعامل شركتهای :بازرسی فنی و كنترل خودرو تكين كو/فولاد چند وجهی فولاد لجستيک(فولاد خوزستان)/اروند كک ايرانيان(فولاد خوزستان)/پتروشيمی جهرم/پوشش صنعت -عضو هايت مديره شركت فولاد چند وجهی فولاد لجستيک(فولاد خوزستان) -مديركل بازرسی دانشگاه آزاد اسلامی	۰	
سعيد عليزاده	عضو كميته انتصابات	دكترا/مديريت آموزش عالی	-مديركل پشتبانی -مديركل رفاه -مديركل امور اداری دانشگاه آزاد اسلامی -عضو هيات مديره و مدير عامل طيف سايپا -عضو هيات مديره و مدير عامل سايپا يدک	۰	
سيد علی فتاحی	عضو كميته انتصابات	دكترا/حقوق عمومی	-مدير عامل شركت سرمايه گذاری سايپا	۰	

تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۱۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۱۶	جلسه مي باشد.

تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۶	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
ريخته گري آلومينيوم ايران خودرو	۴۰۶,۶۵۶,۹۹۶	۱۰۰	۰
صنايع ريخته گري ايران خودرو	۱,۷۶۹,۹۹۹,۹۸۴	۱۰۰	۰
پلاستيكهاي مهندسي درخشان ساز	۳۲۶,۹۹۹,۹۹۸	۱۰۰	۰
حمايت گستر ايران خودرو	۳,۹۹۹,۹۹۹	۴۰	۰
خدمات بيمه ايران خودرو	۴,۹۹۹,۹۹۸	۱۰۰	۰
توسعه فروش خودروكار	۶۶,۶۶۵,۸۵۰	۶۷	۰
خدمات بيمه ايران خودرو	۴,۹۹۹,۹۹۸	۱۰۰	۰
نمايندگي بيمه فردا	۹۸	۹۸	۰
مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	۹۹۸	۱۰۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
ايران خودرو	۱۷,۸۸۳,۲۹۸,۹۴۶	۴۵	۰
گروه مالی پارسیان	۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲	۰
سرمليه گذاری سمند	۱,۱۲۶,۲۵۹,۷۲۲	۳	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارۀ ثبت / كد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	كد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا كننده صورت مالی	وضعيت تاييد صلاحيت مديران نهاد مالی