

شرکت: سرمایه گذاری صدر تامین	سرمایه ثبت شده: 20,000,000
نماد: تاسیکو	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 139902	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/02/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/02/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سرمایه گذاری صدر تامین
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری صدر تامین (سهامی عام) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ 31 اردیبهشت 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی و همچنین صورت سود و زیان جامع گروه برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 44 توسط این سازمان، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آیین‌رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این سازمان مسئولیت دارد بعنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. برخلاف استانداردهای حسابداری، خالص دارایی‌ها و بدهی‌های قابل تشخیص شرکت‌های فرعی و وابسته در زمان تحصیل به ارزش منصفانه تعیین نگردیده و صورتهای مالی تلفیقی گروه

بر این اساس تهیه و ارائه نشده است. لذا عمده مبالغ مربوط به شرکت‌های فرعی و وابسته از جمله ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود، سرقفلی، سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و منافع فاقد حق کنترل (یادداشتهای توضیحی 13، 14، 16 و 29) از صحت لازم برخوردار نمی‌باشند. همچنین محاسبه ارزش ویژه سرمایه‌گذاری در شرکت اپیکو (شرکت وابسته) براساس صورتهای مالی حسابرسی شده آن صورت نگرفته است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک کافی، تعیین تعدیلات مورد نیاز از این بابت و آثار ناشی از آن بر صورتهای مالی تلفیقی گروه، برای این سازمان امکان‌پذیر نمی‌باشد.

5. دارایی‌های ثابت مشهود در اختیار شرکت زغال‌سنگ پروده طیس (شرکت فرعی) شامل 150 هکتار اراضی و 20 باب ساختمان مسکونی در تصرف آن شرکت می‌باشد که ثبتی از این بابت در حسابها به عمل نیامده است. مضافاً اسناد مالکیت آنها تا کنون به نام شرکت منتقل نشده است. باتوجه به مراتب فوق و عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک مورد نیاز، تعیین اثرات تعدیلات مورد لزوم بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

6.

به نظر این سازمان، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 5، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری صدر تأمین (سهامی عام) در تاریخ 31 اردیبهشت 1399 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. 7 - اظهاری نظر این سازمان در اثر مفاد بندهای 1-7 الی 3-7 زیر مشروط نشده است:

1-7- با عنایت به یادداشت توضیحی 1-1-33، بموجب برگهای قطعی و تشخیص صادره بابت عملکرد سنوات قبل شرکتهای گروه جمعا مبلغ 78 میلیارد ریال بیش از مبالغ پرداختی و پرداختنی مطالبه گردیده است. ضمن اینکه بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکتهای فرعی گروه و حسابرسی بیمه‌ای نیز جمعا مبلغ 193 میلیارد ریال مطالبه گردیده که به دلیل اعتراض، ذخیره‌ای از این بابت در حسابها منظور نشده است. همچنین نتایج رسیدگی سازمان امور مالیاتی و سازمان تأمین اجتماعی به دفا تر قانونی برخی از سنوات شرکتهای گروه تاکنون مشخص نشده است (یادداشت توضیحی 2-2-42).

7. همانگونه که در یادداشت توضیحی 2-5-13 منعکس گردیده، پروژه بهره‌برداری از معادن سه‌گانه شرکت توسعه معادن طلای کردستان (شرکت فرعی) پیشرفت چندانی نداشته است. رفع مشکلات موجود در پروژه مزبور منوط به اخذ مجوزهای مربوطه و تأمین نقدینگی مورد نیاز می‌باشد. همچنین برآورد مخارج تکمیل پروژه انتقال محل کارخانه پشم شیشه ایران به منطقه ویژه اقتصادی نسبت به سال قبل بیش از 67 درصد افزایش داشته است.

7. به شرح یادداشت توضیحی 3-2-42، فروشهای صادراتی شرکت کاشی سعیدی، شرکت صنایع سرام آرا و شرکت پشم شیشه ایران (شرکتهای فرعی) در سال قبل و بخشی از صادرات سال مورد گزارش به صورت ریالی انجام شده است. ضمن اینکه تعدادی از شرکتهای فرعی نیز در رابطه با رفع بخشی از تعهدات ارزی سال جاری خود اقدامی ننموده‌اند. در این خصوص نحوه تسویه تعهدات ارزی موکول به توافقات نهایی با بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می‌باشد

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش "مبانی اظهارنظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی این سازمان به این نتیجه رسیده که سایر اطلاعات حاوی تحریف‌های بااهمیت به شرح بند 4 است، همچنین به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب درخصوص مورد مندرج در بند 5 این گزارش را به دست آورد. از این‌رو این سازمان، نمی‌تواند نتیجه‌گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با موضوعات مندرج در بندهای فوق حاوی تحریف بااهمیت است یا خیر.

9. 9 -موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت بشرح زیر است:

9-1- مفاد تبصره 2 ماده 31 اساسنامه شرکت درخصوص معرفی نماینده یک عضو حقوقی هیئت مدیره به سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور تأیید صلاحیت،
9. 2-9- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 31 مرداد 1398 صاحبان سهام، درخصوص موارد مندرج در بندهای 4، 5، 7-1، 7-2، 10، 13-3 و 14 این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.

10. وجوه حاصل از تسهیلات دریافتی و اوراق اختیار فروش تبعی صادره سنوات قبل جمعا به مبلغ 4,200 میلیارد ریال به منظور تسویه بدهی سود سهام، به شرکت سرمایه‌گذاری

تامین اجتماعی پرداخت شده که از این بابت مبلغ 928 میلیارد ریال (سال مالی قبل

794 میلیارد ریال) هزینه مالی به شرکت تحمیل گردیده است. این در حالیست که اقدامات لازم درخصوص تکلیف مجمع عمومی مبنی بر وصول کلیه مطالبات سود سهام و تسویه تسهیلات دریافتی تا تاریخ این گزارش، به نتیجه نرسیده است.

11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 3-41، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این سازمان به استثنای پرداخت قرض‌الحسنه به شرکتهای گروه که براساس روابط خاص فیما بین انجام شده، به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات انجام شده با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت سرمایه‌گذاری صدر تامین (سهامی عام) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت

نگردیده است:

13-1- بند 10 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات درخصوص افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده و صورتهای مالی میان دوره‌ای 6 ماهه حسابرسی شده شرکت زغال سنگ پروده طبس (شرکت فرعی) به ترتیب حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی سالانه شرکت اصلی و حداکثر 60 روز پس از پایان دوره 6 ماهه.
13-2- مفاد ماده 17 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار درخصوص تعیین حداکثر سود قابل تقسیم باتوجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود (در سال مالی قبل جهت پرداخت سود سهام، بخشی از سرمایه‌گذاریهای شرکت فروخته شده است).

13-3- رعایت کامل مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران (ابلاغی مورخ 12 آبان 1397) از جمله ایجاد و تقویت ساز و کارهای اثربخش و مستندسازی آن به منظور کسب اطمینان معقول از تحقق اصول حاکمیت شرکتی در شرکت مورد گزارش و شرکتهای فرعی، استقرار فرآیند ارزیابی اثربخش هیئت مدیره و مدیرعامل و کمیته‌های تخصصی زیرنظر آنها، تدوین و تصویب منشور هیئت مدیره، افشای صورتهای مالی و گزارشات در پایگاه اینترنتی شرکت، افشای رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و حقوق و مزایای مدیران اصلی شرکت در پایگاه اینترنتی و گزارش تفسیری مدیران.

13-4- الزامات کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی درخصوص مستند نمودن ساختار کنترل‌های داخلی توسط واحد حسابرسی داخلی و انجام آزمون‌های کنترل، تنظیم مکانیزم‌های لازم برای کسب اطمینان معقول از اثربخشی حسابرسی داخلی توسط کمیته حسابرسی و مفاد ماده 14 منشور کمیته حسابرسی درخصوص الزامات تشکیل حداقل 2 جلسه طی سال با حضور حسابرسان مستقل.

14. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استناداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. دراین‌خصوص به استثنای پیش‌بینی محل مناسب در کلیه فرمها و نرم‌افزارها جهت درج یکی از شماره‌های شناسایی معتبر و تهیه پیش‌نویس دستورالعملها و برنامه سالانه اجرای قانون، این سازمان به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

19 مرداد 1399			
سازمان حسابرسی			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	[Bahram Namdar [Sign		1399/05/22 20:15:58
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	[Reza Esmaeilzadeh [Sign		1399/05/22 20:17:14
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	[Alireza Asaadi [Sign		1399/05/22 20:19:23

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۳۴۵,۵۸۴	۲۹,۰۰۴	۷۴۷	پرداختنی‌های تجاری	۴,۶۸۸,۱۹۳	۲۵۲,۲۵۸	۱,۲۲۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰۲,۶۶۹	۲,۶۶۹	۳,۷۴۷	پرداختنی‌های غیرتجاری	۷۸۰,۴۹۱	۷۳۹,۶۱۲	۶
دریافتنی‌های تجاری	۱۳,۵۱۷,۶۶۱	۷,۶۹۶,۸۶۹	۷۶	مالیات پرداختنی	۰	۰	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱,۲۰۲,۵۱۴	۲,۲۳۷,۸۸۳	(۴۶)	سود سهام پرداختنی	۱۷۳,۶۴۰	۱۴۸,۸۴۶	۱۶
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۳,۰۲۴	۱۰,۳۸۵	۲۵	تسهیلات مالی	۶۳۳,۱۶۵	۱,۴۲۸,۸۲۹	(۵۶)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۳۳۹,۰۶۲	۳۳۹,۰۶۲	۰	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۱۵,۴۲۰,۵۱۴	۱۰,۲۰۵,۸۷۲	۵۰	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی‌های بلندمدت	۶,۹۸۴	۵,۱۳۲	۳۶	جمع بدهی‌های جاری	۶,۲۷۴,۴۸۹	۲,۶۷۰,۵۴۵	۱۲۵
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۷,۱۱۲,۹۹۲	۳۰,۵۲۳,۳۱۶	۲۲	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۲۸,۸۴۸	۲۸,۰۲۱	۲	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--

دارایی‌های ثابت مشهود	۸۹,۱۴۱	۹۴,۷۸۴	(۶)	تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۲۳۲,۴۰۵	۲,۰۶۰,۲۸۲	(۴۰)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲,۳۲۹	۹,۰۵۳	۳۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۷,۲۴۷,۹۶۵	۳۰,۶۶۱,۲۶۳	۲۱	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۲۴۴,۷۳۴	۲,۰۶۹,۳۳۵	(۴۰)
				جمع بدهی‌ها	۷,۵۱۹,۲۳۳	۴,۷۲۹,۸۸۰	۵۹
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۲,۲۴۹,۴۳۴	۱,۳۵۳,۲۳۴	۶۶
				سایر اندوخته‌ها	۸,۵۰۹,۶۷۱	۱,۳۲۸,۲۴۶	۵۲۶
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--
				سود (زیان) انباشته	۱۴,۳۹۰,۱۶۱	۱۳,۵۳۵,۶۸۵	۶
				جمع حقوق صاحبان سهام	۴۵,۱۴۹,۲۵۶	۳۶,۲۳۷,۲۵۵	۲۵
جمع دارایی‌ها	۵۲,۶۶۸,۴۷۹	۴۰,۹۶۷,۱۲۵	۲۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵۲,۶۶۸,۴۷۹	۴۰,۹۶۷,۱۲۵	۲۹

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۱۱,۸۱۳,۳۶۹	۵,۴۳۷,۹۵۵	۱۱۷
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	--
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۷,۱۷۱,۴۳۵	۱,۳۳۸,۳۴۶	۴۳۶
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	--
سایر درآمدهای عملیاتی	۳,۸۰۰	۱۹,۲۸۳	(۸۰)
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۸,۹۸۸,۵۹۴	۶,۷۷۵,۴۸۴	۱۷۹

هزینه های عملیاتی			
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۷,۶۶۱)	(۱۵۰,۸۷۶)	۷۲
سایر هزینه های عملیاتی	.	.	--
جمع هزینه های عملیاتی	(۸۷,۶۶۱)	(۱۵۰,۸۷۶)	۷۲
سود (زیان) عملیاتی	۶,۷۰۷,۸۲۳	۱۸,۸۳۷,۷۱۸	۱۸۱
هزینه های مالی	(۷۹۴,۱۲۳)	(۹۳۸,۱۹۰)	۱۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰,۸۱۱	۱۲,۴۷۳	۱۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۹۲۴,۵۱۱	۱۷,۹۲۲,۰۰۱	۲۰۳
مالیات بر درآمد	.	.	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۹۲۴,۵۱۱	۱۷,۹۲۲,۰۰۱	۲۰۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--
سود (زیان) خالص	۵,۹۲۴,۵۱۱	۱۷,۹۲۲,۰۰۱	۲۰۳
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۳۳۵	۹۴۲	۱۸۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۳۹)	(۴۶)	۱۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۹۶	۸۹۶	۲۰۳
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	.	.	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	.	.	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	.	.	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۵,۹۲۴,۵۱۱	۱۷,۹۲۲,۰۰۱	۲۰۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۲,۲۸۱,۲۷۱	۱۴,۰۷۱,۳۱۱	۱۵
تعدیلات سنواتی	(۵۳۵,۶۳۶)	(۵۳۵,۶۳۶)	.
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۱,۷۴۵,۶۴۵	۱۳,۵۳۵,۶۸۵	۱۵
سود سهام مصوب	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	.	.	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۹,۲۴۵,۶۴۵	۴,۵۳۵,۶۸۵	(۵۱)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	.	.	--
سود قابل تخصیص	۱۵,۱۷۰,۱۵۶	۲۳,۴۵۷,۶۸۶	۴۸
انتقال به اندوخته قانونی	(۲۹۶,۲۳۵)	(۸۹۶,۱۰۰)	۲۰۳
انتقال به سایر اندوخته ها	(۱,۳۳۸,۳۴۶)	(۷,۱۷۱,۴۳۵)	۴۳۶
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۳,۵۳۵,۶۸۵	۱۴,۳۹۰,۱۶۱	۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۹۶	۸۹۶	۲۰۳

سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
--------	------------	------------	---

صورت جریان وجوه نقد

شرح	دوره منتهی به 1399/02/31 حسابرسی شده 1399/02/31	واقعی حسابرسی شده 1398/02/31	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	11,752,911	3,560,172	230
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	11,752,911	3,560,172	230
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	(752,135)	(785,961)	(4)
سود سهام پرداختی	(8,976,205)	(101,154)	8,774
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(9,728,340)	(887,115)	997
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(783)	0	--
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	1,110	0	--
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	0	0	--
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(7,904)	(1,086)	628
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(818)	0	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(7,612)	(1,086)	601

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی			
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	0	0	--
وجه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	0	0	--
وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	0	0	--
وجه دریافتی حاصل از استقراض	988,158	0	--
بازپرداخت اصل استقراض	(3,866,408)	(1,799,596)	(53)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(2,878,250)	(1,799,596)	(37)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(206,279)	216,580	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	235,283	29,004	(88)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	0	0	--
موجودی نقد در پایان دوره	29,004	245,584	747
مبادلات غیرنقدی	21,094,343	7,398,763	(65)

دلایل تغییر اطلاعات 1399/02/31نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1398/02/31نسبت به اطلاعیه قبلی

صورت خلاصه سرمایه گذاریها

جمع سرمایه گذاری										خارج از بورس					پذیرفته شده در بورس									
انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره			انتهای دوره		تغییرات	ابتدای دوره		انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره			شرح سرمایه گذاری			
درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	تعداد شرکت			
۳.۱۶	۱,۱۷۱,۵۸۴	۳	۳.۸۲	۲۵۱,۴۸۰	۳.۰۱	۹۲۰,۱۰۴	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۴۶۷,۷۵۷	۱,۱۷۱,۵۸۴	۳	۵۳,۱۰۵,۸۰۰	۲۵۱,۴۸۰	۹,۳۶۱,۹۵۷	۹۳۰,۱۰۴	۳	سایر محصولات کانی غیرفلزی			
۰.۷۷	۲۸۶,۳۴۲	۲	۰.۴۹	۳۲,۳۶۵	۰.۸۳	۲۵۳,۹۷۷	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۱۳۹,۷۱۳	۲۸۶,۳۴۲	۲	۲۰,۸۳۳,۱۱۹	۳۲,۳۶۵	۷,۳۰۶,۵۹۴	۲۵۳,۹۷۷	۳	محصولات شیمیایی			
۱.۲۶	۵۰۴,۷۹۸	۳(۰.۸۳)		(۵۴,۴۷۴)	۱.۸۳	۵۵۹,۲۷۲	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۵۶,۵۵۳	۵۰۴,۷۹۸	۳	۸,۹۲۶,۲۶۱	(۵۴,۴۷۴)	۲,۵۳۰,۱۹۲	۵۵۹,۲۷۲	۳	کاشی و سرامیک			

انتهای دوره						تغییرات			ابتدای دوره			ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
افزایش (کاهش)	ارزش هر سهم (ریال)	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام			
۳۹,۰۳۸,۷۰۲	۱۱,۲۸۸	۲,۶۴۱	۵۰,۹۶۳,۲۸۷	۱۱,۹۳۴,۵۸۵	۸.۲۲	۳۹,۸۲۰,۶۹۹	۱,۴۰۲,۲۳۷	۱,۶۸۵,۳۱۵,۴۶۸	۱۱,۱۴۲,۵۸۸	۱۰,۵۲۲,۳۵۸	۲,۸۲۹,۵۰۴,۴۳۲	۱,۰۰۰	۵۴,۹۰۰,۰۰۰	هلدینگ توسعه معادن و فلزات
۲۸,۵۷۲,۰۲۲	۹,۲۷۴	۱,۶۰۲	۴۶,۶۲۴,۴۹۵	۸,۰۵۲,۴۷۳	۲.۴۱	۳۲,۱۹۶,۱۹۸	۵,۰۷۹,۸۷۹	۱,۹۰۰,۹۴۶,۵۲۵	۱۲,۴۲۸,۲۹۷	۲,۹۷۲,۵۹۴	۳,۱۲۶,۴۹۵,۲۹۶	۱,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۶۸,۹۹۶,۱۹۹	۱۲,۸۱۳	۱,۱۱۹	۷۵,۰۷۸,۵۱۰	۶,۰۸۲,۳۱۱	۵.۳۶	۵۷,۲۷۸,۸۰۲	(۲۹۲,۸۵۰)	۹۸۴,۳۱۱,۸۹۴	۱۷,۷۹۹,۷۰۸	۶,۴۷۵,۱۶۱	۴,۴۵۱,۰۳۹,۶۴۷	۱,۰۰۰	۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۴۴,۵۲۷,۸۷۸	۵۲,۱۱۹	۱,۱۴۱	۴۵,۵۳۴,۷۰۱	۹۹۶,۸۲۳	۷۷.۶۴	۳۸,۵۸۹,۱۹۸	۱۶۰,۳۷۴	(۶,۷۷۵,۵۸۸)	۶,۹۳۵,۵۰۳	۸۳۶,۴۳۹	۸۸۰,۳۵۱,۶۹۲	۱,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	مس شهید باهنر
۳۷,۷۵۷,۴۲۲	۹۸,۴۶۵	۱,۴۸۵	۳۸,۳۳۵,۶۰۱	۵۷۸,۱۷۹	۷.۷۹	۳۳,۲۱۱,۰۵۰	۱۴۰,۲۴۲	۹۴,۶۸۲,۲۱۰	۵,۱۲۴,۵۵۱	۴۳۷,۹۳۷	۲۹۴,۶۴۹,۹۵۲	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صنایع خاک چینی ایران
۱۸,۹۷۴,۹۱۳	۷۹,۷۷۹	۱,۹۰۱	۱۹,۴۳۸,۱۱۰	۴۶۳,۱۹۷	۶۵.۳۴	۱۶,۰۹۴,۸۲۸	۱۱۳,۱۳۶	۲,۳۹۶,۶۴۷	۲,۳۴۲,۲۸۲	۲۵۰,۰۶۱	۲۴۱,۲۵۲,۸۱۵	۱,۰۰۰	۳۷۲,۸۸۶	فرآورده های نسوز ایران
۷,۸۵۲,۲۶۲	۲۷,۲۷۶	۱,۱۲۱	۸,۱۸۸,۶۶۷	۳۳۶,۴۰۵	۷۵.۰۵	۶,۳۵۶,۶۱۸	(۵۸,۶۹۱)	(۵۲,۳۲۵,۷۹۹)	۱,۸۳۲,۰۴۹	۲۹۵,۰۹۶	۳۵۲,۵۴۰,۹۳۱	۱,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صنایع کاشی و سرامیک الوند
۲,۲۰۳,۲۹۳	۱۶,۳۰۲	۱,۷۸۵	۲,۴۷۴,۲۶۸	۳۷۰,۹۷۵	۵.۸۴	۱,۷۳۴,۷۹۲	(۲۳۶,۱۵۰)	(۱۳۲,۲۲۳,۰۱۹)	۷۴۹,۴۷۶	۵۰۷,۱۲۵	۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	هلدینگ توکا فولاد
۲۵,۷۴۶,۰۱۹	۸۲,۳۷۲	۵۷۷	۲۵,۹۳۷,۵۷۹	۱۸۱,۵۶۰	۷۴.۹۴	۱۹,۰۱۷,۸۶۹	۸۲,۵۶۰	۱۵۳,۹۳۶,۴۷۴	۶,۹۰۹,۷۱۰	۹۹,۰۰۰	۱۶۰,۸۲۵,۵۷۱	۱,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	معدنی املاح ایران
۳,۰۹۹,۶۱۰	۳۹,۸۳۴	۱,۵۳۳	۳,۲۶۷,۵۳۶	۱۶۷,۹۱۶	۴۳.۸۱	۲,۵۶۹,۸۶۰	۴,۳۱۷	(۹,۳۲۹,۱۵۵)	۶۹۷,۶۶۶	۱۶۳,۶۹۹	۱۱۸,۸۵۲,۷۴۲	۱,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	کاشی و سرامیک سعدی
۳,۵۶۳,۸۳۸	۴۶,۷۶۳	۱,۶۴۸	۳,۶۹۴,۰۴۶	۱۳۰,۳۰۸	۵۲.۶۶	۳,۷۹۹,۹۳۲	(۱,۸۹۸)	(۲,۵۳۳,۵۰۰)	۸۹۴,۱۳۴	۱۳۲,۱۰۶	۸۱,۵۲۸,۵۷۳	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	پشم شیشه ایران
۱۲۴,۸۷۱	۲۴,۴۲۲	۱۱,۸۶۶	۲۴۲,۸۹۰	۱۱۸,۰۱۹	۰.۳۴	۲۴۲,۸۹۰	۱۱۸,۰۱۹	۹,۹۴۵,۵۷۲	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۲,۹۳۶,۴۲۲	توسعه معدنی و صنعتی صبا نور
۲,۱۰۷,۲۵۲	۳۲,۳۷۷	۱,۵۷۶	۲,۲۱۲,۱۳۴	۱۰۴,۷۸۲	۴۱.۵۵	۱,۸۱۵,۳۵۰	(۵۰,۱۹۵)	(۳۲,۶۷۰,۳۰۵)	۳۹۶,۸۸۴	۱۵۴,۹۷۷	۹۹,۱۴۶,۵۷۲	۱,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	لعلایران
۲,۱۵۶,۴۶۷	۳۴,۰۱۲	۳۴۸	۲,۱۷۸,۷۳۵	۳۲,۲۶۸	۱.۶۱	۱,۸۱۹,۸۵۹	(۴۷,۶۷۴)	(۱۳۶,۹۹۳,۱۹۵)	۳۵۸,۸۷۶	۶۹,۹۴۲	۲۰۱,۰۵۱,۰۴۳	۱,۰۰۰	۳,۹۸۰,۸۸۴	هلدینگ گروه صنعتی سدید
۱۱۰,۹۳۵	۵,۹۹۷	۵۲۹	۱۲۱,۶۷۱	۱۰,۷۳۶	۰.۰۳	(۱۵۹,۹۴۱)	(۶۹,۵۸۹)	(۱۳۷,۲۱۲,۴۰۸)	۲۸۱,۶۱۲	۸۰,۳۲۵	۱۵۷,۵۰۱,۱۹۶	۱,۰۰۰	۶۱,۵۰۳,۵۳۹	ذوب آهن اصفهان
(۱۱۷)	۱,۰۰۰	۱,۳۲۲	۳۶۰	۴۷۷	۰.۳۴	(۱۱۷)	۰	۰	۴۷۷	۴۷۷	۳۶۰,۵۸۲	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	کاشی نیلو
۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	(۷۶,۴۶۷)	(۳۶,۹۷۸)	(۶,۰۲۲,۴۴۶)	۷۶,۴۶۷	۳۶,۹۷۸	۶,۰۲۲,۴۴۶	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خراسان
۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	(۴۸۰,۵۳۱)	(۸۶,۷۰۰)	(۵۱,۹۱۴,۵۵۱)	۴۸۰,۵۳۱	۸۶,۷۰۰	۵۱,۹۱۴,۵۵۱	۱,۰۰۰	۱۴,۴۷۲,۰۰۰	فولاد خوزستان
۲۹۴,۸۲۱,۶۶۶			۲۲۴,۲۷۲,۵۸۰	۲۹,۴۴۰,۹۱۴		۲۵۲,۸۲۰,۷۸۹	۶,۱۲۹,۹۲۹		۷۰,۲۵۱,۷۹۱	۲۲,۲۱۰,۹۸۵				جمع

وضعیت پرتفوی سهام شرکت های خارج از بورس														
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه های آتی در شرکت های فرعی و وابسته					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)						
زغال سنگ پروده طبس	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰,۹۱۵	۵,۶۸۹,۲۶۶	۳۴۰,۹۵۸,۳۳۲	۳۴۰,۹۱۸	۶۸.۳۰	۱۷,۶۸۴						
فولاد اکسین خوزستان	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰.۰۳	۵۷۷,۷۷۸						
کارخانه های لوله سازی اهواز	۲,۵۹۰,۶۷۶	۱,۰۰۰	۶۶۰,۶۲۲,۴۸۲	۳۶۴,۰۳۲	۰	۰	۲۵.۵۰	۵۵۱						

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)	
لوله سازی ماهشهر	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۷۵۶	۰	۰	۳۰۰	۱۵۳,۷۵۶	۱,۸۳۰	
توسعه معادن طلاي كردستان سهامي خاص	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۴,۹۹۰,۰۰۰	۷۴,۹۹۰	۰	۰	۷۴.۹۹	۷۴,۹۹۰	۱,۰۰۰	
صنایع سرام آرا	۱۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۱,۷۱۳,۸۱۴	۶۰,۷۱۶	۰	۰	۶۰.۵۳	۶۰,۷۱۶	۷۴۳	
توسعه معادن پارس تأمین	۶۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۱۹۸,۷۰۰	۵۱,۹۸۷	۰	۰	۷۹.۹۸	۵۱,۹۸۷	۱۰,۰۰۰	
توسعه علوم زمین	۷,۳۰۹	۱,۰۰۰	۳,۸۶۹	۱۱۷	۰	۰	۰.۰۵	۱۱۷	۳۰,۳۴۰	
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۰	۰	۳۷,۴۶۷	۱۰,۰۰۹,۱۰۰	۱۱۸,۸۳۹	۰.۰۰	۱۵۶,۲۹۶	۰	
جمع			۷,۲۱۲,۳۳۱	۴۵۹,۷۴۷				۷,۶۷۲,۰۷۸		

صورت ریزمعاملات سهام - تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
سایر شرکت های خارج از بورس	۱۰,۰۰۹,۱۰۰	۱۱,۸۷۲	۰	۱۱۸,۸۳۹
معدني املاح ايران	۱۶۱,۹۸۷,۳۴۰	۵۳۵	۸۶,۸۰۳	۰
فراورده هاي نسوز ايران	۶,۴۸۰,۷۹۶	۱۸,۶۲۳	۱۲۰,۶۹۶	۰
كاشي و سراميك سعدي	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۴	۳۰,۱۸۷	۰
صنایع كاشي و سراميك الوند	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۰	۱,۰۹۳	۰
صنایع خاك چيني ايران	۹۹,۷۳۷,۸۷۳	۱,۴۷۶	۱۴۷,۲۶۹	۰
مس شهيد باهنر	۱۱,۷۹۹,۳۳۹	۱۵,۳۳۹	۱۷۹,۸۲۰	۰
پشم شیشه ايران	۹۵,۰۷۳	۲۴,۸۲۳	۲,۳۶۰	۰
لعايبران	۶۱,۸۳۷	۱۶,۲۵۵	۱,۰۰۵	۰
فولاد مباركه اصفهان	۲,۴۰۰,۹۴۶,۵۲۵	۲,۳۲۸	۵,۳۷۵,۳۷۹	۰
ملي صنايع مس ايران	۱,۲۵۴,۳۱۱,۸۹۴	۰	۰	۰
هلدينگ توسعه معادن و فلزات	۱,۷۱۳,۳۱۵,۴۶۸	۸۷۲	۱,۴۹۴,۶۸۳	۰
ذوب آهن اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۹	۲,۰۵۹	۰
زغال سنگ پروده طيس	۳۴۰,۹۵۸,۳۳۳	۹۹۹	۰	۳۴۰,۹۱۸
توسعه معدني و صنعتي صبا نور	۹,۹۴۵,۵۷۳	۱۱,۸۶۶	۱۱۸,۰۱۹	۰
جمع			۷,۵۴۹,۳۷۳	۴۵۹,۷۴۷

صورت ریزمعاملات 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
معدنی املاح ایران	۸,۰۵۰,۷۶۶	۵۳۷	۴,۳۴۳	۴۰,۳۱۶	۳۳۴,۵۷۵	۳۳۰,۳۳۲
فراورده های نسوز ایران	۴,۰۸۴,۱۴۹	۱,۸۵۱	۷,۵۶۰	۳۸,۸۳۳	۱۵۸,۵۹۶	۱۵۱,۰۳۶
کاشی و سرامیک سعدی	۱۱,۰۳۹,۱۵۵	۱,۴۴۷	۱۵,۹۷۰	۱۱,۳۶۷	۱۲۵,۳۷۰	۱۰۹,۴۰۰
صنایع کاشی و سرامیک الوند	۵۳,۴۲۵,۷۹۹	۱,۱۱۹	۵۹,۷۸۴	۱۱,۴۳۳	۶۱۰,۳۴۰	۵۵۰,۴۵۶
صنایع خاک چینی ایران	۵,۰۴۵,۵۶۳	۱,۳۹۳	۷,۰۲۷	۳۹,۱۷۵	۱۴۷,۳۰۶	۱۴۰,۱۷۹
مس شهید باهنر	۱۸,۵۷۴,۸۱۷	۱,۰۴۶	۱۹,۴۴۶	۱۶,۸۳۷	۳۱۳,۵۶۰	۲۹۳,۱۱۴
ششم شیشه ایران	۲,۶۲۸,۵۷۳	۱,۶۱۹	۴,۳۵۸	۱۱,۸۶۴	۳۱,۱۸۸	۲۶,۹۳۰
عابیران	۳۳,۷۳۳,۰۳۳	۱,۵۶۴	۵۱,۳۰۰	۱۰,۳۳۶	۳۳۸,۰۱۷	۳۸۶,۸۱۷
فولاد مبارکه اصفهان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۱	۲۹۵,۵۰۰	۳,۹۴۷	۱,۹۷۳,۸۱۵	۱,۶۷۸,۳۱۵
فهلدینگ گروه صنعتی سدید	۱۳۶,۹۹۳,۱۹۵	۳۴۸	۴۷,۶۷۴	۶,۳۷۱	۸۵۹,۰۹۱	۸۱۱,۴۱۷
معلی صنایع مس ایران	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۵	۳۹۳,۸۵۰	۷,۳۵۸	۱,۹۵۹,۸۸۵	۱,۵۶۷,۰۳۵
فهلدینگ توسعه معادن و فلزات	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۲	۹۳,۴۵۶	۴,۴۳۹	۱۳۴,۳۰۱	۳۱,۸۴۵
ذوب آهن اصفهان	۱۳۸,۳۱۲,۴۰۸	۵۱۸	۷۱,۶۴۸	۲,۱۸۴	۳۰۱,۹۸۳	۲۳۰,۳۳۴
فولاد خوزستان	۵۱,۹۱۴,۵۵۱	۱,۶۷۰	۸۶,۷۰۰	۹,۲۳۳	۴۷۹,۳۳۰	۳۹۳,۶۳۰
فهلدینگ توکا فولاد	۱۳۳,۳۳۳,۰۱۹	۱,۷۸۵	۲۳۶,۱۵۰	۵,۸۰۸	۷۶۸,۰۷۵	۵۳۱,۹۳۵
فولاد خراسان	۶,۰۳۳,۴۴۶	۴,۴۷۹	۲۶,۹۷۸	۱۳,۷۳۷	۷۶,۶۴۸	۴۹,۶۷۰
جمع			۱,۴۱۹,۴۴۴		۸,۵۹۰,۸۶۹	۷,۱۷۱,۴۳۵

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده										
نام شرکت	وضعیت پورتهوی								وضعیت سودآوری	
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد	
									1398/02/31	1399/02/31

۱۶۹,۲۲۰	۲۳۱,۱۶۶	۶۲۷	۷۷۰	۷۵	۱,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۲۱۵,۱۳۲	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صنایع کاشی و سرامیک الوند
۵۴۹,۲۷۷	۲,۱۰۷,۶۹۸	۲,۴۱۳	۲,۵۲۸	۷۸	۱,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	۸۷۳,۴۷۶,۱۰۴	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مس شهید باهنر
۱,۲۷۳,۲۷۷	۱,۹۸۸,۴۹۴	۶۰۰	۶۹۶	۸	۱,۰۰۰	۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۱۵,۱۵۷,۴۳۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هلدينگ توسعه معادن و فلزات
۴۰۸	۳,۶۷۷	۴۵	(۱۷)	۶۱	۱,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۸۱,۷۰۸,۹۶۵	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صنایع سرام آرا
۱۵	۲,۴۰۹	۴۰۰	۴۷۱	۰	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۲۲,۴۴۶	۱۳۹۸/۰۳/۰۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	فولاد خراسان
۷۰۷,۵۴۱	۱,۲۵۸,۸۴۸	۴,۰۰۰	۴,۲۹۶	۷۵	۱,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۳۱۴,۷۱۲,۰۴۵	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	معدني املاح ایران
۲۶,۱۴۸	۴۰,۷۴۳	۳۷۲	۳۵۸	۴۴	۱,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۰۹,۵۳۳,۵۸۷	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	کاشي و سرامیک سعدي
۵۸۹,۳۰۰	۱,۳۶۲,۵۲۳	۲,۵۰۰	۲,۳۶۳	۷۸	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۲۹۲,۲۶۲	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صنایع خاک چيني ايران
۶۶۷,۶۵۶	۱,۳۵۷,۸۶۵	۲۵۰	۱,۱۹۹	۵	۱,۰۰۰	۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۵,۲۵۱,۵۴۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ملي صنایع مس ایران
۱۱۴,۶۷۵	۱,۴۶۶,۰۱۳	۴,۳۰۰	۴,۰۵۹	۶۸	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۹۳۳,۳۳۳	۱۳۹۹/۰۵/۱۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	زغال سنگ پروده طیس
۰	۳۴,۰۸۰	۱۲۰	۲۰۱	۱۱	۱,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	هلدينگ توکا فولاد
۳۲,۲۷۵	۵۱,۹۱۵	۱,۰۰۰	۱,۶۵۶	۰	۱,۰۰۰	۱۹,۰۴۷,۶۹۷	۵۱,۹۱۴,۵۵۱	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	فولاد خوزستان
۴۳۴,۲۵۵	۴۵۶,۲۵۵	۱,۸۷۳	۲,۰۸۱	۶۵	۱,۰۰۰	۳۷۲,۸۸۶	۳۴۳,۶۴۹,۴۶۲	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فرآورده هاي نسوز ايران
۳۹,۹۴۹	۸۵,۳۱۵	۱,۰۸۰	۱,۴۴۴	۵۳	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۷۸,۹۹۵,۰۷۳	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پشم شیشه ایران
۱۹۱	۱,۱۳۰	۱۷	۱۸	۴۳	۱,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۶۶,۴۷۶,۳۶۷	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	لعايران
۸۳۳,۷۶۶	۱,۰۶۸,۱۳۴	۲۳۵	۷۰۸	۲	۱,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۷,۴۴۱,۸۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۲۹۷,۰۰۰	۲۲۰	۱,۰۱۱	۳۰	۱,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد اکسين خوزستان
۵,۴۳۷,۹۵۳	۱۱,۸۱۳,۳۶۵	۲۱,۰۴۲	۲۴,۸۴۲	۶۹۵	۰	۷۵۳,۵۶۰,۵۸۳	۴۸,۳۶۸,۸۷۰,۱۲۸			جمع

		4	درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره گذشته
		11813369	درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه
*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 سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری ، درآمد مذکور در صورتهای مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود			

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره 12 ماهه منتهی به 1399/02/31

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ 1399/02/31

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 ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۵,۴۳۷,۹۵۵	۱۱,۸۱۳,۳۶۹	نظر به روند روبه رشد درآمد شرکتهای تابعه پیش بینی میشود درآمد این هلدینگ افزایش معقولی داشته باشد.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۱,۳۳۸,۲۴۶	۷,۱۷۱,۴۳۵	شناسایی سود حاصل از فروش سرمایه گذاری در سال مالی آتی پیش بینی می شود .
سود سپرده بانکی	۱۹,۲۸۳	۳,۸۰۰	پیش بینی در رابطه با سود سپرده های بانکی در سال مالی آتی صورت گرفته نشده است .

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	
جمع	۶,۷۹۵,۴۸۴	۱۸,۹۸۸,۵۹۴	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۲۳,۳۱۰,۹۸۵	۲۹,۴۴۰,۹۱۴	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۷,۲۱۲,۳۳۱	۷,۶۷۳,۰۷۸	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۲,۲۶۰	۲,۲۶۰	
سایر سرمایه گذاریها	۴۰۹	۱۸۴,۷۷۱	
جمع	۳۰,۵۲۵,۹۸۵	۳۷,۳۰۰,۰۲۳	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

دسترسی به ۱۵ درصد بازار رده اول و دوم در بخش معادن و فرآوری سنگ آهن و تولید فولاد ، رده اول و دوم در بخش معادن و فرآوری مس ، طلا ، زغال سنگ ، باریت و سرب و روی ، اکسید منیزیم و عناصر کمیاب از طریق سرمایه گذاری در صنایع معدنی و فلزی با رویکرد تکمیل زنجیره ارزش و زنجیره تامین
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	برآورد ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
-----	------------	------------	-------------------

شرح	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	برآورد ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۳۸	۳۸	۳۸
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۴,۴۸۶	۴,۶۶۸	۴,۶۶۸

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	افزایش حقوق با توجه به میزان افزایش اعلامی وزارت کار و افزایش در سایر هزینه ها به میزان ۲۰ درصد می باشد .
----------------------------------	---

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳,۵۳۳,۹۳۰	۱,۸۶۵,۵۷۰		۰	۰	۶۳۳,۱۶۵	۱,۳۳۳,۴۰۵	۷۶۱,۵۶۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۹۶۶,۱۹۱	۰		۰	۰	۰	۰	۱۶۶,۶۳۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۴۸۹,۱۱۱	۱,۸۶۵,۵۷۰				۶۳۳,۱۶۵	۱,۳۳۳,۴۰۵	۹۳۸,۱۹۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹۳۸,۱۹۰	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	پیش بینی شده است که در سال مالی ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ بالغ بر مبلغ ۱۰۰۰میلیارد ریال تسهیلات بانکی نیز دریافت گردد .
----------------------------------	--

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 ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
--------------------------	---------------------------------------	-----------------------	--	--	--	-----------------------------	----------------------------------	---	---------

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها 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	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
مالیات عملکرد سنوات قبل	(۵۳۸)	(۲,۰۴۹)
درآمد اجاره	۱۲,۱۲۹	۱۳,۴۴۳
سایر	(۷۸۰)	۰
سود(زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۱,۰۷۹
جمع	۱۰,۸۱۱	۱۲,۴۷۳

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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۴,۰۷۱,۳۱۱	۵۹۲,۴۵۱	۵,۹۲۴,۵۱۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۴,۷۷۹

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دسترسی به ۱۵ درصد بازار رده اول و دوم در بخش معادن و فرآوری سنگ آهن و تولید فولاد ، رده اول و دوم در بخش معادن و فرآوری مس ، طلا ، زغال سنگ ، باریت و سرب و روی ، اکسید منیزیم و عناصر کمیاب از طریق سرمایه گذاری در صنایع معدنی و فلزی با رویکرد تکمیل زنجیره ارزش و زنجیره تامین
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

توسعه سرمایه گذاری در حوزه های جذاب صنعت و معدن ، ارتقاء و بهینه سازی سید سرمایه گذاری و ارتقاء بازدهی با بهره گیری از توسعه زنجیره ارزش و ابزارهای مالی
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»