



شرکت: سرمایه‌گذاری خوارزمی	سرمایه ثبت شده: 12,500,000
نماد: وخارزم (خوارزمی)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 569927	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/03/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

## نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	به مجمع عمومی صاحبان سهام
سرمایه‌گذاری خوارزمی	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی (سهامی‌عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ 31 خرداد 1398 و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 44 پیوست، توسط این موسسه حسابرسی شده است.</p>	
<b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>	
<p>2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	
<b>بند مسئولیت حسابرس</b>	
<p>3. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت 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 با اهمیت 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 اظهار نظر نسبت به اثر بخشی 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 موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.</p>	

4. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف یا اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجزای 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 یا اهمیت 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 اظهار نظر نسبت به اثر بخشی 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 موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.
4. 2- در محاسبه سهم از خالص دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت بیمه سرمد (شرکت وابسته) آثار بندهای گزارش حسابرسی شرکت فوق‌الذکر بابت شناسایی ذخیره برگشت حق بیمه و ذخیره فنی تکمیلی و خطرات طبیعی در حسابها بمبلغ 388 میلیارد ریال و نیز عدم شناسایی مبلغ 85 میلیارد ریال سهم حق بیمه انتكایی اجباری صادره در رشته آتش‌سوزی، لحاظ نگردیده است، هر چند تعدیل صورتهای مالی در این ارتباط ضروری بنظر می‌رسد، لیکن بدلیل عدم ارائه مستندات کافی در این ارتباط، تعیین آثار دقیق آن بر صورتهای مالی مورد گزارش در شرایط حاضر برای این موسسه میسر نمی‌باشد.
4. 3- محاسبات سهم اقلیت بابت شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان (شرکت فرعی) در سال مورد گزارش بر مبنای 24.7 درصد (سال قبل 39.7 درصد) صورت پذیرفته، لازم بذکر آنکه سرمایه شرکت فوق در سال مورد گزارش از مبلغ 1 میلیارد ریال به مبلغ 300 میلیارد ریال افزایش یافته که به دلیل عدم شرکت دو نفر از سهامداران حقیقی (با درصد سهام 20 درصد) در افزایش سرمایه، درصد مالکیت آنان کاهش یافته و بر اساس تأییدیه واصله نامبردگان، اقدام به اقامه دعوی بر علیه سهامدار عمده شرکت در رابطه با نحوه افزایش سرمایه نموده‌اند، اثرات مالی احتمالی ناشی از حل و فصل موارد فوق بر سرفصل‌های صورتهای مالی خصوصا سهم اقلیت، در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.
5. همانطور که در یادداشت توضیحی 1-17 صورتهای مالی بیان شده، تعدادی از اقساط تسهیلات خرید مجموعه نیروگاهی منتظر قائم مربوط به شرکت فرعی برق و انرژی سپهر در موعد مقرر تسویه نشده (9 قسط) و باتوجه به اقدامات تشریح شده در یادداشت مذکور به رغم انتقال بخشی از دارایی‌ها (و تأیید دریافت آن در راستای توافق‌نامه امهال و امکان بخشودگی جرائم تأخیر وفق مکاتبه دریافتی از بانک صادرات ایران)، لیکن مفاد توافق‌نامه فوق بطور کامل اجرایی نگردیده و در صورتهای مالی هزینه‌های مالی بر اساس اجرایی شدن کامل توافق‌نامه امهال شناسایی گردیده است. باتوجه به مفاد قرارداد اولیه و عدم اجرایی شدن کامل توافق‌نامه امهال و نیز عدم تعیین تکلیف ادعای واحد مورد گزارش در مورد موضوع ماده 4 توافق‌نامه و نیز عدم اصلاح توافق‌نامه فوق‌الذکر، اعمال تعدیلات بر صورتهای مالی مورد گزارش و کفایت اقسام‌های لازم در این ارتباط ضروری بنظر می‌رسد، لیکن تعیین میزان دقیق آن منوط به مشخص شدن نتایج پیگیری‌های شرکت در خصوص توافقات نهایی فیما بین با بانک صادرات ایران می‌باشد.
6. باتوجه به یادداشت توضیحی 15 صورتهای مالی و برگ‌های تشخیص و قطعی صادره، در ارتباط با مالیات عملکرد سنوات 1392 الی 1396 شرکت‌های گروه جمعا مبلغ 761 میلیارد ریال کسری ذخیره مالیاتی وجود دارد. مضافا بابت مالیات بر ارزش افزوده و تکلیفی گروه (موضوع مندرج در یادداشت توضیحی 5-40 صورتهای مالی) بترتیب بمبالغ 10 و 170 میلیارد ریال مطالبه گردیده که بدون انعکاس ذخیره در این ارتباط نسبت به آن اعتراض شده و موضوع در جریان پیگیری است. باتوجه به مراتب فوق و در نظر گرفتن ضوابط و مقررات مالیاتی، هر چند احتساب ذخیره از بابت بخشی از موارد فوق در حسابها ضروری است، لیکن باتوجه به برگ‌های تشخیص و قطعی صادره، تعیین مبلغ بدهی قطعی، موکول به اعلام نظر نهایی مراجع ذیربط می‌باشد. موضوعات فوق صرفنظر از قابلیت یا عدم قابلیت وصول مبالغ منظور شده بعنوان پیش‌پرداخت مالیات عمدتا بابت شرکت فرعی برق و انرژی سپهر، بشرح یادداشت توضیحی 7 صورتهای مالی بوده است □
7. سرفصل دریافتی‌های تجاری و غیرتجاری و پیش‌پرداخت‌های گروه در مجموع شامل مبلغ 156.2 میلیارد ریال افلام راکد و انتقالی از سنوات قبل بوده که پیگیری‌های انجام شده، شامل دعاوی حقوقی در خصوص برخی از موارد، منجر به وصول یا تسویه آنها نشده و از این بابت ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول نیز در حسابها منظور نگردیده است. مضافا آنکه شرکت توسعه مدیریت خوارزمی (شرکت فرعی) علیرغم انقضای سررسید تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد در غیاب الحاقیه و یا تمدید مدت تسهیلات مزبور، هزینه مالی و جرائم تأخیر در بازپرداخت تسهیلات دریافتی را برای سال مالی قبل و سال مورد گزارش به طور کامل شناسایی ننموده که طبق محاسبات بعمل آمده هزینه مالی و جرائم بمبلغ 76 میلیارد ریال می‌باشد. باتوجه به مراتب فوق، انجام تعدیلات و تخصیص ذخیره اضافی در خصوص مطالبات و تسهیلات فوق ضروری بنظر می‌رسد، لیکن تعیین میزان دقیق آن پس از قطعیت نتایج اقدامات شرکت بابت وصول مطالبات و نیز پیگیری‌های انجام شده بابت تعیین تکلیف بخشودگی جرائم مطالبه شده و استمهال تسهیلات دریافتی مزبور، امکان‌پذیر می‌باشد.
8. اهم موارد مشاهده شده در خصوص شرکت فرعی توسعه ساختمان خوارزمی (سهامی خاص) بشرح ذیل می‌باشد :
- 1-8- تأییدیه‌های درخواستی از شرکت‌های زیگورات آسیا گروه و فریز هند تا تاریخ این گزارش دریافت نگردیده است. توضیح آنکه بر اساس آخرین تأییدیه‌های دریافتی از شرکت‌های مزبور در تاریخ 1397/06/31 به ترتیب معادل مبالغ 302 میلیارد ریال و 254 میلیارد ریال مغایرت نامساعد نسبت به خالص مانده بستانکاری شرکت‌های مذکور در صورتهای مالی وجود دارد و شرکت از بابت اختلافات فیما بین طرح دعوی نموده است. علاوه بر آن تعدادی تأییدیه‌های درخواستی از سایر شرکت‌های طرف حساب، جمعا معادل 73.7 میلیارد ریال مانده بدهکاری و 227 میلیارد ریال مانده بستانکاری، بلاپاسخ بوده است. تعیین آثار مالی ناشی از تعدیلات احتمالی که در صورت رفع مغایرات فوق و حل و فصل حسابهای فیما بین و دریافت سایر تأییدیه‌های درخواستی بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافت، در شرایط حاضر برای این موسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.
- 8-2- بشرح یادداشت توضیحی 5-1-5 صورتهای مالی، شرکت در سال 1390 شش‌دانگ یک قطعه زمین موسوم به شقایق را به مبلغ 650 میلیارد ریال را به شخصی حقیقی واگذار نموده و در مباحثه‌نامه فیما بین طرفین توافق نمودند که مبلغ 156 میلیارد ریال از ثمن معامله با بدهی شرکت به شخصی ثالث تهاتر و باقیمانده ثمن معامله به مبلغ 494 میلیارد ریال نیز بابت عوارض پروژه هما به شهرداری پرداخت و تسویه گردد. طی سالهای 90 الی 93 بدون وجود اسناد و مدارک کافی مبنی بر پرداخت عوارض شهرداری توسط ایشان، طلب از خریدار در دفاتر شرکت توسعه ساختمان خوارزمی به طور کامل تسویه گردیده، اما طبق استعلام دریافتی از شهرداری بدلیل عدم پرداخت کامل وجه توسط خریدار، لذا طی سال مورد گزارش معادل 315 میلیارد ریال بعنوان طلب از ایشان در حسابها منظور و ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول نیز به همین میزان در نظر گرفته شد که هر دو سند مذکور به طرفیت املاک در جریان ساخت از بابت پروژه هما بوده است. طبق تأییدیه دریافتی از وکیل شرکت، علیه خریدار زمین و سایر مسئولین مربوط از طریق دادگاه طرح دعوی شده که نتیجه آن تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است. از نتیجه، از بابت 315 میلیارد ریال از مبالغ منظور شده در سرفصل موجودی املاک بابت پروژه هما و دلایل در نظر گرفتن ذخیره کامل برای خریدار، مدارک و مستندات پشتوانه، به این موسسه ارائه نشده است.
- 8-3- طلب از شرکت سرمایه‌گذاری سپهر تهران به عنوان شریک و کارفرما در خصوص پروژه سپهر خوارزمی بشرح یادداشت توضیحی 7-1-5، به مبلغ 101 میلیارد ریال بوده که صورت وضعیت‌های مربوطه بطور کامل مورد تأیید قرار نگرفته است. از طرف دیگر بشرح یادداشت توضیحی 1-1-14 صورتهای مالی، مانده بستانکاری شرکت سرمایه‌گذاری سپهر تهران بابت خرید سه دانگ پروژه البرز به مبلغ 101.8 میلیارد ریال می‌باشد که با وجود گذشت زمان قابل توجهی از سررسید اقساط بدهی، نسبت به تعیین تکلیف آن اقدام قابل توجهی به سوی شرکت نشده است. در این رابطه وفق صورتجلسه تنظیم شده موضوع ادعای طرفین با تعیین کارشناس رسمی دادگستری در حال تعیین تکلیف می‌باشد، که این موارد تاکنون نهایی نگردیده است. بدلیل عدم حصول نتیجه نهایی موارد مزبور، تعیین آثار دقیق آن بر صورتهای مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این موسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.
- 8-4- سایر موارد قابل ذکر در رابطه با املاک و پروژه‌های شرکت منعکس در سرفصل موجودی مواد و کالا (املاک در جریان ساخت) و سرمایه‌گذاری در املاک (به شرح یادداشت‌های توضیحی 6 و 9) به رغم پیگیری‌های انجام شده، بقرار زیر است :
- 8-4-1- مطابق یادداشت توضیحی 3-2-6 (پروژه المپیک)، بر اساس قرارداد ساخت و مشارکتی با شرکت پل و ساختمان کیان مقرر شده پس از 6 ماه از شروع عملیات اجرایی، انتقال 50 درصد مالکیت پروژه بنام شرکت

صورت پذیرد که به رغم پیگیری‌های شرکت و گذشت بیش از 43 ماه از شروع عملیات اجرایی این مورد محقق نشده است، در این ارتباط طبق صورتجلسه اخیر با شرکت فوق‌الذکر حل موضوع از طریق کارشناسی مسائل فیمابین مطرح شده که تاکنون نتیجه آن مشخص نگردیده است.

2-4-8- زمین خریداری شده پروژه ونک موضوع یادداشت توضیحی 1-9 صورتهای مالی، به علت اختلاف موجود در ارتباط با مالکیت پروژه، توسط مراجع قضایی بازداشت شده و تاکنون رفع بازداشت نگردیده که در این خصوص اقامه دعوی بعمل آمده و در حال رسیدگی است. مضافاً آنکه بخشی از زمین پروژه الهیه (بشرح یادداشت توضیحی 4-2-6 صورتهای مالی)، به مبلغ 577 میلیارد ریال از شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ساختمان سپهر تهران خریداری شده، اما تا تاریخ این گزارش، انتقال مالکیت رسمی آن صورت نگرفته است. همچنین بدلیل اختلافات در ادعای طرفین، اخیراً صورتجلسه‌ای با شرکت فوق‌الذکر تنظیم گردیده که طی آن مقرر شده موضوع ادعای طرفین با تعیین کارشناس رسمی دادگستری حل و فصل گردد که تاکنون این مورد نهایی نشده است.

3-4-8- اقدامات انجام شده درخصوص دریافت اسناد مالکیت و رفع محدودیت نسبت به اعمال حق مالکیت قانونی و تصرف مالکانه در رابطه با زمین پروژه لاله (بشرح یادداشت توضیحی 4-9 صورتهای مالی) خریداری شده در سال 1392 بمبلغ 657 میلیارد ریال (توسط شرکت‌های توسعه مدیریت و توسعه ساختمان خوارزمی)، تا تاریخ این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است. به دلیل اختلاف در ماهیت مالکیت پروژه مذکور و درخواست اقاله آن، نزد مراجع قضایی اقامه دعوی شده، اما نتیجه نهایی آن تاکنون مشخص نشده است.

آثار احتمالی ناشی از موارد مطروحه به شرح بند 8 بالا، بر صورتهای مالی مورد گزارش و نیز سرفصل سرمایه‌گذاری شرکت اصلی بابت لزوم نیاز به ذخیره کاهش ارزش، در شرایط حاضر قابل تعیین نبوده و منوط به تکمیل اطلاعات و حل و فصل نهایی اختلافات بین شرکت توسعه ساختمان خوارزمی و سایر اشخاص طرف حساب می‌باشد.

#### اظهار نظر مشروط

9. به نظر این موسسه، به‌استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 2-4 و 5 الی 7، همچنین به‌استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای 1-4، 3-4 و 8، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی (سهامی‌عام) در تاریخ 31 خرداد 1398 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

#### تاکید بر مطالب خاص

10. به شرح یادداشت توضیحی 1-30 صورتهای مالی، مطابق توافق‌نامه منعقد شده مورخ 20/03/1398 فیمابین شرکت توسعه ساختمان خوارزمی (شرکت فرعی) و آقای سیاوش امین‌پور، قرارداد منعقد در سال 1394 اقاله شده و موضوع طرح دعوی علیه ایشان به صلح ختم گردیده است، که در نتیجه آن مبلغ 616 میلیارد ریال حسابهای دریافتی ایجاد شده در سال مالی قبل با اعتقاد به اشتباه بودن شناسایی آن، کاهش یافته و به سود و زیان انباشته منظور شده است. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

11. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت‌مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه، به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش "مبانی اظهارنظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است این مؤسسه به این نتیجه رسیده است که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف‌های با اهمیت بشرح بندهای 2-4 و 5 الی 7 این گزارش می‌باشد. همچنین به شرح بندهای 1-4، 3-4 و 8 این گزارش این مؤسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب درخصوص موضوعات اشاره شده در بندهای مذکور را بدست آورد از این رو این مؤسسه نمی‌تواند نتیجه‌گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوعات حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

12. مفاد مواد 240 و 148 اصلاحیه قانون تجارت بترتیب درخصوص پرداخت سود سهام به سهامداران در مهلت مقرر قانونی و نیز رعایت تساوی سهامداران در توزیع سود بطور کامل رعایت نگردیده است. ضمن آنکه شواهدی مبنی بر ارسال حدود اختیارات مدیرعامل به مرجع ثبت شرکتها وفق ماده 128 اصلاحیه قانون تجارت ارائه نگردیده است.
13. مفاد ماده 31 اساسنامه درخصوص معرفی به موقع شخص حقیقی نماینده اعضا حقوقی هیئت‌مدیره جهت تأیید صلاحیت حرفه‌ای به سازمان بورس اوراق بهادار رعایت نگردیده است.
14. اقدامات انجام شده هیئت‌مدیره جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 28 مهر 1397 صاحبان سهام درخصوص موارد مندرج در بندهای 5 الی 8 این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است.
15. نظر مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را هنگام تصمیم‌گیری نسبت به تقسیم سود سهام، به آثار مالی مطالب مندرج در بندهای این گزارش و همچنین این موضوع که سود قابل تقسیم تلفیقی گروه به مبلغ قابل ملاحظه‌ای کمتر از سود شرکت اصلی است، جلب می‌نماید.
16. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 42 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مزبور و معاملات با سایر اشخاص وابسته در روال خاص معاملات با شرکت‌های گروه انجام شده است.
17. گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که بمنظور ارائه به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده و با در نظر گرفتن موارد مندرج در این گزارش، نظر این موسسه به مواردی که حاکی از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با دفتر و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نگردید.
18. کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، وفق دستورالعمل مصوب مورخ 16/02/1391 سازمان بورس اوراق بهادار، در تاریخ 31 خردادماه 1398 طبق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده و باتوجه به محدودیت‌های ذاتی کنترل‌های داخلی، به‌استثنا عدم رعایت الزامات مزبور در رابطه با شناسایی و مستندسازی برخی فرآیندهای عملیاتی و ارزیابی آنها و نیز بهینه‌سازی کنترل‌های داخلی متناسب با ریسک‌های شناسایی شده، این موسسه به مواردی حاکمی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار برخورد نکرده است.
19. مفاد دستورالعمل افشاء اطلاعات شرکت‌های پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل انضباطی ناشران و عرضه کنندگان اوراق بهادار نزد سازمان مذکور، در رابطه با موارد ذیل رعایت نشده است.  
- مفاد بند 10 ماده 7 دستورالعمل درخصوص افشای صورتهای مالی حسابرسی شده برخی از شرکت‌های فرعی و نیز اطلاعات پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها در زمان مقرر.  
- مفاد بند 6 ماده 7 دستورالعمل اجرایی مبنی بر افشای فرم اطلاعات وضعیت عملیات ماهانه برای برخی ماهها.  
- مفاد ماده 10 دستورالعمل درخصوص ارسال بموقع تصمیمات مجمع عمومی به مرجع ثبت شرکتها.  
- مفاد ماده 13 دستورالعمل و تبصره آن درخصوص افشای بموقع تغییرات با اهمیت در ارتباط با تغییر ترکیب نماینده اشخاص حقوقی هیئت‌مدیره.  
- مفاد مواد 3 و 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده بترتیب درخصوص حسابرسی برخی شرکت‌های فرعی و تقسیم سود بین سهامداران طرف مهلت مقرر قانونی و برنامه زمان‌بندی اعلام شده.  
- مفاد ماده 49 اساسنامه شرکت درخصوص ارائه صورتهای مالی و گزارش فعالیت هیئت‌مدیره ظرف 3 ماه پس از پایان سال مالی به بازرس قانونی رعایت نشده است.
20. مفاد مواد 11، 42 و 43 دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار به ترتیب مبنی بر تدوین اطلاع رسانی ساز و کارهای جمع‌آوری گزارش‌های مربوط به نقض قوانین و مقررات و نظارت بر اجرای آن، افشای موارد مورد لزوم به شرح ماده 42 دستورالعمل فوق به طور کامل و همچنین ارزیابی میزان تحقق برنامه‌های راهبردی، گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول راهبردی شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت به طور کامل رعایت نشده است.
21. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به‌استثنا معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به سازمان بورس و اوراق بهادار و آموزش کارکنان در این ارتباط، سایر تکالیف مقرر در دستورالعمل اجرایی و قانون فوق‌الذکر بطور کامل اجرایی نگردیده است.

29مهر1398

### دایا رهیافت

1398/08/01 19:26:03	942194	[Hamid Khadem [Sign	شریک موسسه دایا رهیافت
1398/08/01 19:29:57	800869	[Khosro Vasheghani Farahani [Sign	شریک موسسه دایا رهیافت
1398/08/01 19:33:57	831244	[Ahmad Hasani [Sign	مدیر موسسه دایا رهیافت

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	درصد تغییرات
<b>دارایی‌ها</b>				<b>بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>			
<b>دارایی‌های جاری</b>				<b>بدهی‌های جاری</b>			
موجودی نقد	۱۲۳,۶۶۲	۱۸۲,۰۷۰	(۵۳)	پرداختی‌های تجاری	۱۰۹,۳۸۲	۲۲	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵,۳۳۶,۴۳۲	۴۱۷,۳۰۲	۳۷۵	پرداختی‌های غیرتجاری	۵,۰۸۴,۵۸۰	۵	
دریافتی‌های تجاری	۱,۳۶۶,۴۴۴	۶۸,۳۷۵	--	مالیات پرداختی	۱,۳۳۳,۵۳۱	۲	
دریافتی‌های غیرتجاری	۱۹,۵۰۵	۲,۴۴۹,۴۱۴	(۲۱)	سود سهام پرداختی	۴۰,۷۸۱	(۵۳)	
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳,۶۱۶	۴,۵۱۳,۳۷۸	(۲۷)	تسهیلات مالی	۱,۲۳۰	۱۹۶	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	--	
جمع دارایی‌های جاری	۶,۸۵۹,۶۶۱	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۶,۵۶۹,۴۹۵	۴	
<b>دارایی‌های غیرجاری</b>				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	--	
دریافتی‌های بلندمدت	۱,۹۶۹,۷۴۲	۷,۶۲۰,۵۴۰	(۴)	جمع بدهی‌های جاری	۱,۵۷۹,۶۵۰	۲۵	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۵,۴۵۷,۰۳۳	۰	--	<b>بدهی‌های غیرجاری</b>	۱۵,۷۱۴,۱۵۰	(۲)	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختی‌های بلندمدت	۰	--	
دارایی‌های نامشهود	۱,۵۴۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۷,۳۳۳	۷,۳۳۳	
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۷۲,۸۳۱	۳۳,۰۷۳	--	تسهیلات مالی بلندمدت	۴۹۴,۶۸۴	(۴)	
سایر دارایی‌ها	۴۰۵	۱۶,۱۳۳	۳۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۰۵	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۷,۹۰۱,۵۳۳	۳۹,۳۱۶	(۴۹)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۷,۷۸۸,۹۱۰	۱	
				جمع بدهی‌ها	۷,۶۶۹,۷۵۶	(۵)	
				<b>حقوق صاحبان سهام</b>			
				سرمایه	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	--	
				صرف (کسر) سهام	۰	--	
				سهام خزانه	۰	--	
				اندوخته قانونی	۱,۰۰۷,۵۹۵	۷	
				سایر اندوخته‌ها	۲,۸۵۱,۵۹۱	۴۸	
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	--	
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	--	
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	--	
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	--	
				سود (زیان) انباشته	۱,۰۸۸,۸۹۹	(۱۸)	
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۷,۴۴۸,۰۸۵	۵	
<b>جمع دارایی‌ها</b>	<b>۲۴,۷۶۱,۱۹۳</b>	<b>۲۴,۲۵۸,۴۰۵</b>	<b>۲</b>	<b>جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>	<b>۲۴,۲۵۸,۴۰۵</b>	<b>۲</b>	

صورت سود و زیان

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره منتهی به
			<b>سود (زیان) خالص</b>
			<b>درآمدهای عملیاتی</b>
			درآمد سود سهام
(۱۱)	۱,۷۵۹,۴۷۶	۱,۵۶۱,۰۵۷	درآمد سود تضمین شده
(۶۱)	۳۷,۴۸۳	۱۴,۶۱۶	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۴۹۵	۱۵۴,۸۶۰	۹۳۳,۱۰۴	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
--	.	.	سایر درآمدهای عملیاتی
--	.	.	جمع درآمدهای عملیاتی
۲۸	۱,۹۵۱,۸۱۹	۲,۴۹۷,۷۷۷	
			<b>هزینه های عملیاتی</b>
(۹)	(۱۵۰,۱۳۶)	(۱۳۷,۱۶۳)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
--	.	(۱۳۵,۴۱۹)	سایر هزینه های عملیاتی
۷۵	(۱۵۰,۱۳۶)	(۲۶۲,۵۸۱)	جمع هزینه های عملیاتی
۲۴	۱,۸۰۱,۶۹۳	۲,۲۳۵,۱۹۶	سود (زیان) عملیاتی
(۲)	(۹۱۵,۸۴۸)	(۸۹۶,۸۸۳)	هزینه های مالی
۱۴۶	۱۸,۷۵۲	۴۶,۱۲۲	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵۳	۹۰۴,۵۹۷	۱,۳۸۴,۴۳۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	(۱۰۲,۵۱۵)	.	مالیات بر درآمد
۷۳	۸۰۲,۰۸۲	۱,۳۸۴,۴۳۵	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۷۳	۸۰۲,۰۸۲	۱,۳۸۴,۴۳۵	سود (زیان) خالص
			<b>سود (زیان) پایه هر سهم</b>
۲۳	۱۴۴	۱۷۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۱۶)	(۸۰)	(۶۷)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۷۳	۶۴	۱۱۰	سود (زیان) پایه هر سهم
			<b>سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم</b>
--	.	.	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
			<b>گردش حساب سود (زیان) انباشته</b>
۷۳	۸۰۲,۰۸۲	۱,۳۸۴,۴۳۵	سود (زیان) خالص
(۳۹)	۲,۰۱۷,۶۰۰	۱,۴۳۵,۰۰۲	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۱۵۳	(۴۵,۱۹۳)	(۱۱۴,۳۱۳)	تعدیلات سنواتی
(۳۳)	۱,۹۷۳,۴۰۷	۱,۳۳۰,۷۹۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۵۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۶۳۵,۰۰۰)	سود سهام مصوب

--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۲)	۷۳۲,۴۰۷	۶۹۵,۷۹۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۳۶	۱,۵۳۴,۴۸۹	۲,۰۸۰,۳۲۵	سود قابل تخصیص
۳۲	(۴۸,۸۴۰)	(۶۹,۲۳۲)	انتقال به اندوخته قانونی
۴۹۵	(۱۵۴,۸۵۹)	(۹۳۳,۱۰۴)	انتقال به سایر اندوخته‌ها
(۱۸)	۱,۳۳۰,۷۹۰	۱,۰۸۸,۸۹۹	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۷۳	۶۴	۱۱۱	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده) نسبت به اطلاعات قبلی

--

### صورت جریان وجوه نقد

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1397/03/31	واقعی دوره منتهی به 1398/03/31 حسابرسی شده 1398/03/31	شرح
			فعالیت‌های عملیاتی
83	914,199	1,674,935	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
83	914,199	1,674,935	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
52	(677,533)	(1,028,279)	سود پرداختی بابت استقراض
79	(611,663)	(1,094,411)	سود سهام پرداختی
65	(1,289,196)	(2,122,690)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
55	(32,636)	(50,435)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	0	8,087	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
76	(3,637)	(6,412)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص

--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	(3,637)	1,675	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
<b>21</b>	<b>(411,270)</b>	<b>(496,515)</b>	<b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی</b>
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	0	2,820,456	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
--	0	(2,301,526)	بازپرداخت اصل استقراض
--	0	518,930	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(411,270)	22,415	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(79)	520,653	109,383	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	1,865	تأثیر تغییرات نرخ ارز
22	109,383	133,663	موجودی نقد در پایان دوره
60	1,380,181	2,209,302	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1398/03/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/03/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

صورت خلاصه سرمایه‌گذاریها																					
جمع سرمایه‌گذاری						خارج از بورس						پذیرفته شده در بورس									
انتهای دوره		تغییرات		ابتدای دوره		انتهای دوره		تغییرات		ابتدای دوره		انتهای دوره		تغییرات		ابتدای دوره		شرح سرمایه‌گذاری			
درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	
۰.۰۰	۱	۱	۰.۰۰	۱	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۱	۱	۱	۰	کشاورزی دامپروری و خدمات وابسته به آن
۲.۷۴	۶۶۳,۵۵۰	۸	۱۱.۵۹	۳۱,۴۷۶	۳.۶۲	۶۳۲,۰۷۴	۶	۴۰۰,۰۰۰	۱	۰	۴۰۰,۰۰۰	۱	۴۷۹,۰۵۴	۲۶۲,۵۵۰	۷	۳۳۷,۸۴۱	۳۱,۴۷۶	۳۴۱,۲۱۲	۳۳۲,۰۷۴	۵	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استخراج سایر معادن
۱.۷۰	۳۰۱,۷۳۳	۳	۸۹.۷۴	۳۴۳,۸۰۲	۰.۳۳	۵۷,۹۲۱	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۷,۶۱۴	۳۰۱,۷۳۳	۳	۲۸۸,۸۴۶	۳۴۳,۸۰۲	۳۸,۷۶۸	۵۷,۹۲۱	۳	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۱.۸۹	۳۳۴,۷۴۸	۱	(۷.۱۸)	(۱۹,۴۹۹)	۳.۰۳	۳۵۴,۲۴۷	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۱,۸۴۱	۳۳۴,۷۴۸	۱	۳۶۳,۶۸۵	(۱۹,۴۹۹)	۷۵۸,۱۵۶	۳۵۴,۲۴۷	۱	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۳۵.۴۵	۴,۵۱۳,۰۲۵	۱۵	۱۲۳.۵۴	۳۳۵,۶۳۳	۳۳.۹۳	۴,۱۷۶,۴۰۲	۱۵	۴,۰۵۱,۷۳۱	۱۴	۳۳۵,۶۳۳	۳,۷۱۶,۰۸۸	۱۴	۶۳۸,۰۹۶	۴۶۰,۳۱۴	۱	۳۶۱,۳۶۴	۰	۳۷۶,۷۳۳	۴۶۰,۳۱۴	۱	واسطه‌گریهای مالی و پولی
۸.۶۴	۱,۵۳۱,۴۴۹	۳	۰.۰۰	۰	۸.۷۷	۱,۵۳۱,۴۴۹	۳	۵۴۹,۹۸۰	۳	۰	۵۴۹,۹۸۰	۳	۹۸۸,۰۰۵	۹۸۱,۴۶۹	۱	۳۳۳,۵۷۴	۰	۶۵۴,۳۳۱	۹۸۱,۴۶۹	۱	انبوه‌سازی، املاک و مستعلات
۳.۶۰	۶۳۸,۳۳۶	۵	۳۱.۸۳	۸۶,۴۶۵	۳.۱۶	۵۵۱,۷۷۱	۶	۰	۰	(۱۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰	۱	۱,۹۳۹,۸۵۴	۶۳۸,۳۳۶	۵	۶۵۵,۰۳۰	۹۶,۴۶۵	۱,۲۷۴,۸۳۴	۵۵۱,۷۷۱	۵	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۹۴	۱۶۶,۳۶۴	۳	۵.۷۳	۱۵,۵۶۵	۰.۸۶	۱۵۰,۷۹۹	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۱,۵۷۷	۱۶۶,۳۶۴	۳	۱۰۸,۵۷۴	۱۵,۵۶۵	۱۵۳,۰۰۳	۱۵۰,۷۹۹	۳	مخابرات



جمع سرمایه گذاری						خارج از بورس						پذیرفته شده در بورس						شرح سرمایه گذاری			
انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره			انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره						
درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت				
۰.۰۰	۲۹۴	۱	(۰.۰۹)	(۲۲۱)	۰.۰۰	۵۲۵	۱	۲۹۴	۱	(۲۲۱)	۵۲۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی			
۰.۸۲	۱۴۷,۷۰۴	۱	(۱.۲۴)	(۲,۲۶۵)	۰.۸۷	۱۵۱,۰۶۹	۱	۱۴۷,۷۰۴	۱	(۲,۲۶۵)	۱۵۱,۰۶۹	۱	۰	۰	۰	۰	۰	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط			
۱۵.۲۲	۲,۷۱۶,۸۹۸	۲	(۰.۴۳)	(۱,۱۶۱)	۱۵.۵۷	۲,۷۱۸,۰۵۹	۲	۲,۷۰۲,۱۶۲	۱	۰	۲,۷۰۲,۱۶۲	۱	۲۸,۸۸۸	۱۲,۷۳۵	۱	۱۲,۷۳۵	(۱,۱۶۱)	۱۵,۱۵۲	۱۴,۸۹۶	۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰	۰	۰	(۲.۰۳)	(۵,۵۱۰)	۰.۰۳	۵,۵۱۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۵۱۰)	(۵,۵۱۰)	۵,۵۰۱	۵,۵۱۰	۱	تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور
۱۶.۱۴	۲,۸۶۱,۸۱۱	۲	(۲۱۲.۶۴)	(۵۷۷,۷۱۶)	۱۹.۷۰	۲,۴۲۹,۵۲۷	۲	۰	۰	۰	۰	۵,۰۶۲,۹۸۴	۲,۸۶۱,۸۱۱	۲	۱,۴۹۲,۵۳۴	(۵۷۷,۷۱۶)	۲,۵۷۱,۴۵۰	۲,۴۲۹,۵۲۷	۲	بانکها و موسسات اعتباری	
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خرده فروشی، باستانهای وسایل نقلیه موتوری
۱.۵۱	۲۶۷,۵۰۴	۴	(۱.۸۵)	(۵,۰۱۴)	۱.۵۶	۲۷۲,۵۱۸	۲	۰	۰	۰	۰	۴۱۲,۹۱۲	۲۶۷,۵۰۴	۴	۲۶۱,۲۱۸	(۵,۰۱۴)	۱۵۱,۶۹۴	۲۷۲,۵۱۸	۲	سیمان، آهک و گچ	
۶.۲۲	۱,۱۰۴,۱۴۲	۹	(۶۲.۲۸)	(۱۶۹,۴۷۶)	۷.۲۹	۱,۲۷۲,۶۱۹	۸	۰	۰	۰	۰	۴,۱۰۱,۶۲۱	۱,۱۰۴,۱۴۲	۹	۱,۶۰۱,۲۸۰	(۱۶۹,۴۷۶)	۲,۵۰۰,۲۵۱	۱,۲۷۲,۶۱۹	۸	محصولات شیمیایی	
۲.۰۱	۵۲۳,۸۷۸	۴	۷۰.۷۸	۱۹۲,۳۰۷	۱.۹۶	۳۴۱,۵۷۱	۳	۰	۰	۰	۰	۵,۸۷۴,۷۰۹	۵۲۳,۸۷۸	۴	۲,۱۰۹,۷۸۲	۱۹۲,۳۰۷	۲,۷۶۴,۹۲۶	۳۴۱,۵۷۱	۳	مواد و محصولات دارویی	
۱.۲۲	۲۲۴,۰۱۴	۱	۰.۰۰	۰	۱.۲۴	۲۲۴,۰۱۴	۱	۲۲۴,۰۱۴	۱	۰	۲۲۴,۰۱۴	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۴.۴۴	۷۸۷,۷۲۲	۱	۰.۰۰	۰	۴.۵۱	۷۸۷,۷۲۲	۱	۷۸۷,۷۲۲	۱	۰	۷۸۷,۷۲۲	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت و سپرده های بانکی
۰.۲۸	۴۸,۹۲۵	۱	۰.۰۰	۰	۰.۲۸	۴۸,۹۲۵	۱	۴۸,۹۲۵	۱	۰	۴۸,۹۲۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاریها
۰.۵۶	۱۰۰,۰۰۱	۲	۰.۰۰	۰	۰.۵۷	۱۰۰,۰۰۱	۲	۱۰۰,۰۰۱	۲	۰	۱۰۰,۰۰۱	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مواد و محصولات شیمیایی
۱.۹۴	۳۴۴,۵۵۵	۲	۶۷.۸۶	۱۸۴,۲۵۲	۰.۹۲	۱۶۰,۲۰۲	۲	۰	۰	۰	۰	۸۰۶,۲۲۹	۳۴۴,۵۵۵	۲	۴۸۵,۲۴۲	۱۸۴,۲۵۲	۳۳۰,۸۹۶	۱۶۰,۲۰۲	۲	فلزات اساسی	
۰.۶۸	۱۲۰,۲۲۶	۱	(۲.۰۳)	(۵,۵۱۸)	۰.۷۲	۱۲۵,۷۴۴	۱	۰	۰	۰	۰	۲۲۶,۹۲۲	۱۲۰,۲۲۶	۱	۹۵,۹۱۷	(۵,۵۱۸)	۱۴۱,۰۰۵	۱۲۵,۷۴۴	۱	خودرو و ساخت قطعات	
۰.۰۱	۱,۰۶۰	۱	(۱۱.۲۰)	(۳۰,۴۳۰)	۰.۱۸	۳۱,۴۹۰	۱	۰	۰	۰	۰	۲,۲۷۱	۱,۰۶۰	۱	(۳۱,۹۳۶)	(۳۰,۴۳۰)	۲۵,۳۰۷	۳۱,۴۹۰	۱	خدمات فنی و مهندسی	
۱.۷۸	۳۱۴,۹۸۴	۲	۰.۰۰	۰	۱.۸۰	۳۱۴,۹۸۴	۲	۳۱۴,۹۸۴	۲	۰	۳۱۴,۹۸۴	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر صنایع
۰.۰۰	۲	۲	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۲	۲	۲	۲	۰	۲	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر فعالیتهای
۱۰۰	۱۷,۷۲۱,۸۲۷	۷۶	۱۰۰	۲۷۱,۶۸۱	۱۰۰	۱۷,۴۶۰,۱۵۶	۷۰	۹,۲۲۸,۵۲۰	۲۰	۲۲۲,۰۲۷	۹,۰۱۶,۴۸۲	۲۱	۲۲,۲۷۲,۶۹۸	۸,۲۹۲,۲۱۷	۴۶	۹,۲۷۱,۲۸۸	(۵۰,۲۵۶)	۱۲,۹۰۲,۴۱۰	۸,۴۴۲,۶۷۲	۲۹	جمع

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها

180,000

میلیون ریال  
لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید

وضعیت برنقوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

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			
۱,۰۵۹,۷۷۱	۴۳۴	۳۷۰	۳,۹۳۶,۶۰۵	۱,۸۶۶,۸۳۴	۳.۹۴	۱,۳۱۷,۹۶۶	۴,۶۳۷,۲۱۸,۳۵۷	۰	۱,۷۰۸,۶۳۹	۱,۸۶۶,۸۳۴	۳,۳۷۵,۱۵۳,۵۷۲	۱,۰۰۰	۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲	بانک صادرات ایران
۱,۱۳۳,۴۰۳	۱,۸۱۲	۸۴۴	۳,۱۳۷,۳۷۹	۹۹۴,۹۷۷	۳.۳۴	۳۷۴,۵۶۸	(۵۷۷,۷۱۶)	(۶۸۵,۱۰۶,۷۶۱)	۱,۸۶۳,۸۱۱	۱,۵۷۳,۶۹۳	۱,۸۶۳,۶۷۶,۱۸۵	۱,۰۰۰	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۶,۵۳۴	۱,۳۲۱	۱,۳۱۲	۹۸۸,۰۰۵	۹۸۱,۴۶۹	۱۳.۶۰	۳۳۳,۵۷۴	۰	۰	۶۵۴,۳۳۱	۹۸۱,۴۶۹	۷۴۷,۹۳۳,۰۷۷	۱,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۱۷۷,۷۸۲	۱,۴۲۵	۱,۰۳۸	۶۳۸,۰۹۶	۴۶۰,۳۱۴	۳.۳۶	۳۶۱,۳۶۴	۰	۰	۳۷۶,۷۳۳	۴۶۰,۳۱۴	۴۴۷,۷۸۷,۱۱۱	۱,۰۰۰	۱۹,۸۱۷,۳۷۵	سرمایه گذاری پارس آریان
۴۵۶,۳۶۲	۴,۳۵۱	۱,۸۶۱	۷۹۷,۴۰۳	۳۴۱,۰۴۱	۰.۱۴	۵۳۸,۵۵۹	۳۳۵,۰۳۰	۱۱۷,۱۶۹,۶۸۵	۳۵۸,۸۴۴	۱۱۶,۰۱۱	۶۶,۰۹۹,۳۳۳	۱,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۷۸۷,۰۹۳	۳,۰۵۶	۶۱۳	۱,۱۲۱,۸۴۱	۳۳۴,۷۴۸	۰.۷۶	۳۶۳,۶۸۵	(۱۹,۳۹۹)	(۳۱,۷۸۰,۶۶۴)	۷۵۸,۱۵۶	۳۵۴,۳۴۷	۵۷۷,۴۳۳,۴۳۰	۱,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	هلدینگ غدیر
۶۴۶,۶۹۹	۳,۰۷۵	۱,۰۱۸	۹۶۶,۵۳۶	۳۱۹,۸۳۷	۱۳.۰۹	۶۶,۰۰۷	(۱,۶۰۳)	۰	۹۰۰,۵۱۹	۳۳۱,۴۳۰	۳۱۴,۳۱۷,۴۷۲	۱,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
۱,۵۸۵,۳۳۹	۶۶,۴۶۴	۱۰,۴۴۴	۱,۸۸۰,۸۹۷	۳۹۵,۵۵۸	۳.۹۸	۶۷۰,۰۶۹	(۴۸,۵۴۶)	(۴,۶۴۸,۳۳۹)	۱,۳۱۰,۸۲۸	۳۴۴,۱۰۴	۳۳,۹۴۷,۷۲۶	۱,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	پتروشیمی فن آوران
۳,۶۵۹,۵۴۰	۱۵,۳۸۸	۱,۳۵۹	۳,۹۱۷,۱۷۱	۳۵۷,۶۳۱	۳۳.۷۰	۳,۹۱۷,۱۷۱	۳۵۷,۶۳۱	۱۸۹,۵۷۴,۴۳۹	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سینادارو (حق تقدم)
۳,۶۵۹,۵۵۰	۱۵,۳۸۸	۱,۳۵۹	۳,۹۱۷,۱۷۱	۳۵۷,۶۳۱	۳۳.۷۰	۱,۶۶,۴۳۷	(۶۸,۰۵۷)	۰	۳,۷۵۰,۷۳۴	۳۳۵,۶۷۸	۱۸۹,۵۷۴,۴۳۹	۱,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سینادارو
۱,۰۰۸,۵۷۳	۶۳,۳۱۰	۱۳,۱۱۴	۱,۳۵۳,۴۷۱	۳۳۳,۸۹۹	۱.۰۱	۶۵۰,۳۱۴	۰	۰	۶۰۳,۳۵۷	۳۳۳,۸۹۹	۳۰,۱۳۳,۹۵۳	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۸۶,۶۷۸	۵,۱۸۳	۳,۵۱۶	۳۶۹,۴۳۸	۱۸۳,۷۷۰	۰.۰۶	۷۳,۶۸۴	(۳۹,۸۷۳)	۱۷,۳۷۷,۸۵۷	۱۹۶,۷۶۴	۳۳۳,۶۳۳	۳۴,۵۹۹,۰۵۶	۱,۰۰۰	۹۱,۵۰۰,۰۰۰	مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۶,۹۱۳	۱۰,۶۷۴	۱۰,۳۵۹	۱۷۷,۶۳۶	۱۷۰,۷۳۴	۰.۰۸	۱۷۷,۶۳۶	۱۷۰,۷۳۴	۱۶,۶۴۳,۰۰۵	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۱۵۰,۳۳۰	۱۴,۱۰۴	۷,۴۳۱	۳۱۷,۷۳۹	۱۶۷,۴۰۹	۰.۱۶	۷۱,۶۱۶	(۳۴,۹۹۳)	۱,۹۷۰,۰۰۰	۳۴۶,۱۳۳	۳۰۳,۴۰۳	۳۰,۵۵۸,۳۹۳	۱,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۷۷,۱۴۸	۱۹,۳۳۰	۱۳,۵۳۹	۳۱۹,۰۶۴	۱۴۱,۹۱۶	۱۱.۳۳	۳۱۹,۰۶۴	۱۴۱,۹۱۶	۱۱,۳۳۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سیمان سفید نی ریز (حق تقدم)
۹۹,۷۱۹	۱۷,۳۵۴	۱۰,۱۶۶	۳۴۰,۷۶۳	۱۴۱,۰۴۳	۰.۳۳	۱۳۵,۱۱۷	۷,۳۹۰	۵۵۸,۰۴۵	۱۱۵,۶۴۵	۱۳۳,۷۵۳	۱۳,۳۱۵,۵۴۹	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۸۳,۴۱۶	۱۱,۳۷۳	۷,۱۱۵	۳۳۰,۱۴۰	۱۳۷,۷۳۴	۰.۱۰	۷۵,۶۸۰	(۱,۳۴۴)	۹,۱۳۸,۵۴۱	۱۴۴,۴۶۰	۱۳۹,۰۶۸	۱۰,۳۱۷,۹۰۱	۱,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	ارتباطات سیار
۳۳,۰۴۳	۳,۹۶۳	۳,۳۶۴	۱۶۳,۴۳۶	۱۳۰,۳۹۴	۱.۵۱	۵۵,۹۱۸	۳۳,۵۹۹	۱۳,۷۸۹,۷۷۱	۱۰۷,۵۱۸	۹۷,۷۹۵	۴۱,۳۶۹,۳۱۳	۱,۰۰۰	۳,۶۳۳,۴۰۸	تجارت الکترونیک پارسینان
۶۸,۳۵۹	۱۹,۳۳۰	۱۳,۵۳۰	۱۹۳,۸۳۴	۱۳۵,۵۸۵	۱۰.۰۳	۴۳,۱۵۳	(۱۴۶,۹۳۸)	(۱,۳۰۴,۰۰۰)	۱۵۱,۶۹۱	۳۷۳,۵۱۳	۱۱,۳۳۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سیمان سفید نی ریز
۱۱۶,۶۹۶	۱,۶۷۳	۸۴۹	۳۳۶,۹۳۳	۱۳۰,۳۳۶	۱.۴۳	۹۵,۹۱۷	(۵,۵۱۸)	(۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۴۱,۰۰۵	۱۳۵,۷۴۴	۱۴۸,۱۱۵,۱۷۸	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۱۰۴,۷۳۴	۷,۳۵۰	۳,۸۳۰	۳۲۱,۹۷۵	۱۱۷,۳۵۱	۰.۰۶	۱۴۳,۸۶۸	۵۱,۷۶۳	۱۴,۱۱۹,۳۴۶	۷۹,۱۰۷	۶۵,۴۸۹	۱۶,۴۹۷,۹۱۵	۱,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۱۹۴,۰۵۹	۳,۰۷۵	۱,۰۱۷	۳۸۹,۹۵۷	۹۵,۸۹۸	۳.۶۳	۳۸۹,۹۵۷	۹۵,۸۹۸	۹۴,۳۹۵,۳۳۸	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش (حق تقدم)
۴۱۷,۸۰۹	۵,۷۴۶	۱,۰۳۳	۵۰۹,۳۰۰	۹۱,۵۹۱	۵۳.۱۵	۳۷۸,۷۶۸	۳,۱۵۸	۴۳۳,۳۰۹	۳۳۰,۶۳۳	۸۹,۴۳۳	۸۸,۳۳۹,۸۵۳	۱,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۱۴,۳۳۴	۷,۳۳۵	۶,۳۰۷	۹۳,۳۳۱	۷۸,۸۸۷	۰.۰۵	۸۵,۰۴۶	۷۳,۰۷۸	۱۰,۸۳۷,۴۵۵	۸,۱۷۵	۵,۸۰۹	۱,۸۷۱,۶۴۸	۱,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت تهران
۶۵,۵۷۶	۱۴,۱۰۴	۷,۳۷۳	۱۳۷,۴۰۶	۷۱,۸۳۰	۰.۰۷	۱۳۷,۴۰۶	۷۱,۸۳۰	۹,۷۴۳,۳۷۷	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم (حق تقدم)
۳۴,۴۱۷	۴,۵۳۰	۳,۸۴۷	۹۳,۰۱۳	۵۸,۵۹۵	۰.۰۵	۳۶,۴۸۹	(۱۹,۷۳۵)	(۳,۷۰۹,۵۳۴)	۶۶,۵۳۳	۷۸,۳۳۰	۳۴,۳۸۷,۴۹۹	۱,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	معدنی صنعتی چادر ملو
۴,۶۴۵	۱۴,۷۷۳	۱۳,۵۶۴	۵۶,۷۵۷	۵۳,۱۱۳	۰.۰۳	۳۶,۱۶۴	۰	۰	۳۰,۵۹۳	۵۳,۱۱۳	۳,۸۴۱,۹۹۸	۱,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۳۴,۹۱۳	۷,۳۵۰	۳,۸۳۹	۷۳,۹۹۱	۳۹,۰۷۸	۰.۰۳	۶۳,۶۱۸	۳۵,۹۷۹	۶,۹۰۶,۱۷۰	۱۰,۳۷۳	۱۳,۰۹۹	۳,۳۹۹,۵۸۳	۱,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)
۳۵,۵۳۱	۴,۴۱۹	۱,۹۰۱	۴۴,۸۱۱	۱۹,۳۸۰	۰.۰۳	(۳۶,۹۱۰)	(۵۳,۸۰۸)	(۳۴,۷۸۳,۰۴۹)	۸۱,۷۳۱	۷۳,۰۸۸	۳۴,۹۳۳,۶۳۸	۱,۰۰۰	۴۰,۳۰۰,۰۰۰	هلدینگ توسعه معادن و فلزات
۱۱,۷۷۴	۱۰,۳۷۳	۶,۱۱۵	۳۸,۶۸۳	۱۶,۹۰۹	۰.۰۱	۳۸,۶۸۳	۱۶,۹۰۹	۳,۷۶۵,۳۰۶	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	ارتباطات سیار (حق تقدم)
۱۱,۰۳۳	۴,۵۳۰	۳,۶۹۴	۳۷,۳۱۱	۱۶,۳۷۸	۰.۰۱	۳۷,۳۱۱	۱۶,۳۷۸	۶,۰۴۳,۳۴۷	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	معدنی صنعتی چادر ملو (حق تقدم)
۱۳,۷۰۸	۶,۵۳۱	۳,۳۴۷	۳۸,۱۱۸	۱۴,۴۱۰	۰.۴۳	۱۹,۰۸۵	۱,۸۸۱	۱,۸۸۰,۹۹۸	۹,۰۳۳	۱۳,۵۳۹	۳,۴۴۴,۳۹۸	۱,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	سیحان دارو
۱۵,۱۵۳	۹,۴۱۷	۴,۴۷۷	۳۸,۸۸۸	۱۳,۷۳۵	۰.۰۳	۱۳,۷۳۵	(۱,۱۶۱)	(۳۵۹,۳۰۴)	۱۵,۱۵۳	۱۴,۸۹۶	۳,۳۳۶,۸۷۷	۱,۰۰۰	۱۴,۳۵۳,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۱,۰۳۳	۳,۷۵۶	۳,۵۳۵	۱۳,۷۵۴	۱۱,۷۳۱	۰.۰۱	۴,۳۱۱	۰	۰	۸,۵۴۳	۱۱,۷۳۱	۴,۶۳۷,۸۴۵	۱,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
(۶۵۳)	۵,۵۳۵	۵,۹۶۳	۸,۳۳۴	۸,۸۸۶	۰.۰۵	۸,۳۳۴	۸,۸۸۶	۱,۴۹۰,۴۴۶	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳,۹۳۶,۴۳۳	توسعه معدنی و صنعتی صبا نور
۸,۰۳۳	۷,۱۹۱	۳,۴۷۵	۱۳,۳۴۹	۴,۳۱۶	۰.۰۹	۷,۰۸۰	۸۵۳	۸۵۱,۷۰۶	۵,۱۶۹	۳,۳۶۴	۸۵۱,۷۰۶	۱,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	البرز دارو
۵,۵۳۸	۴,۴۱۹	۱,۹۰۱	۹,۷۳۰	۴,۱۸۳	۰.۰۱	۶,۳۳۱	۱,۱۰۴	۷۰۸,۳۵۸	۳,۴۸۹	۳,۰۷۸	۱,۴۹۱,۳۸۶	۱,۰۰۰	۴۰,۳۰۰,۰۰۰	هلدینگ توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)
۵,۳۳۳	۴,۱۹۰	۱,۶۶۶	۸,۸۳۶	۳,۵۱۴	۰.۰۰	(۳۵,۱۴۳)	(۱۷,۹۴۴)	(۷,۷۹۷,۶۳۳)	۳۳,۹۷۹	۳۱,۴۵۸	۹,۹۰۶,۵۳۵	۱,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
پتروشیمی مارون	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲,۲۹۴	۱,۱۵۸	۲,۲۳۷	۰.۰۰	۱,۱۵۸	۲,۲۳۷	۲۱,۷۲۹	۴۲,۸۶۲	۱,۱۷۹
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران ( مینا)	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۶۴۱,۱۸۴	۳۱,۴۹۰	۳۵,۳۰۷	(۱۰,۱۵۸,۰۳۳)	(۳۰,۴۳۰)	(۳۱,۹۳۶)	۰.۰۰	(۳۰,۴۳۰)	(۳۱,۹۳۶)	۲,۳۷۱	۶,۹۷۷	۲,۳۱۱
به پرداخت ملت	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۲,۲۳۰	۵۱۴	۳۱۶	۱۲,۲۲۶	۱۲	۳۱۹	۰.۰۰	۳۱۹	۳۱۹	۵۲۵	۱۵,۰۹۲	۹
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۸۵۲,۷۸۲	۱۷,۶۷۸	۱۴,۹۶۲	(۸,۶۳۰,۲۸۱)	(۱۷,۲۱۲)	(۱۴,۴۰۱)	۰.۰۰	(۱۴,۴۰۱)	(۱۷,۲۱۲)	۵۶۱	۲,۴۰۸	۹۵
پلی پروپیلن جم	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۴۴۵	۰	۱۰	۱۰	۰.۰۰	۱۰	۱۰	۱۰	۲۴,۵۹۷	۰
سیمان خزر (حق تقدم)	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۸۶۹	۰	۳	۳	۰.۰۰	۳	۳	۲	۲,۷۶۶	۱
کشت و صنعت شریف آباد	۵۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱۳۹	۰	۱	۱	۰.۰۰	۱	۱	۱	۹,۲۱۲	۰
سیمان خزر	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵	۳	(۶۹۶)	(۴)	(۳)	۰.۰۰	(۳)	(۴)	۱	۲,۷۶۶	۰
پتروشیمی زاگرس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۷۸۵,۵۶۵	۹۰,۴۱۴	۱۰۱,۲۹۷	(۲,۷۸۵,۵۶۵)	(۹۰,۴۱۴)	(۱۰۱,۲۹۷)	۰.۰۰	(۱۰۱,۲۹۷)	(۹۰,۴۱۴)	۰	۴۹,۸۰۰	۰
تجارت الکترونیک پارسین (حق تقدم)	۳,۶۴۲,۴۰۸	۱,۰۰۰	۱۲,۷۸۹,۷۷۱	۳۲,۵۹۹	۳۵,۸۳۹	(۱۲,۷۸۹,۷۷۱)	(۳۲,۵۹۹)	(۳۵,۸۳۹)	۰.۰۰	(۳۵,۸۳۹)	(۳۲,۵۹۹)	۰	۲,۹۶۲	۰
پتروشیمی شیراز	۱,۰۲۷,۵۴۹	۱,۰۰۰	۴,۳۱۲,۹۳۱	۱۸,۷۲۶	۱۲,۴۷۵	(۴,۳۱۲,۹۳۱)	(۱۸,۷۲۶)	(۱۲,۴۷۵)	۰.۰۰	(۱۲,۴۷۵)	(۱۸,۷۲۶)	۰	۸,۳۱۲	۰
فولاد خوزستان	۱۹,۰۴۸,۶۹۷	۱,۰۰۰	۴,۵۷۲,۹۶۵	۲۲,۷۳۲	۲۸,۰۷۳	(۴,۵۷۲,۹۶۵)	(۲۲,۷۳۲)	(۲۸,۰۷۳)	۰.۰۰	(۲۸,۰۷۳)	(۲۲,۷۳۲)	۰	۸,۳۲۵	۰
صندوق سرمایه گذاری بارند پایدار سپهر	۵,۵۰۰,۸۶۱	۱۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۵,۵۱۰	۵,۵۰۱	(۵۵۰,۰۰۰)	(۵,۵۱۰)	(۵,۵۰۱)	۰.۰۰	(۵,۵۰۱)	(۵,۵۱۰)	۰	۱۰,۰۸۰	۰
<b>جمع</b>			<b>۸,۴۴۲,۶۷۲</b>	<b>۱۲,۹۰۲,۴۱۰</b>	<b>(۵۰,۲۵۶)</b>	<b>۹,۳۷۱,۲۸۸</b>	<b>(۵۰,۲۵۶)</b>	<b>(۵۰,۲۵۶)</b>		<b>۹,۳۷۱,۲۸۸</b>	<b>(۵۰,۲۵۶)</b>	<b>۸,۲۹۲,۳۱۷</b>	<b>۲۲,۲۷۴,۶۹۸</b>	<b>۱۲,۸۸۱,۲۸۱</b>

وضعیت برتفوی 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)	
شرکت توسعه برق و انرژی سپهر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۶۸۲,۹۸۰,۰۰۰	۲,۷۰۲,۱۶۲	۰	۰	۸۹.۴۲	۲,۷۰۲,۱۶۲	۱,۰۰۸
آبی نگر سپهر ایرانیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۸۴۹,۲۶۰,۰۰۰	۱,۸۴۹,۲۶۰	۱۴۹,۹۴۰	۱۴۹,۹۴۰,۰۰۰	۹۹.۹۶	۱,۹۹۹,۲۰۰	۱,۰۰۰
توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی	۳,۰۴۳,۲۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۶۵,۳۰۳,۲۶۸	۱,۳۷۲,۵۰۵	۸۶,۶۹۸	۸۶,۶۹۸,۳۰۰	۵۱.۰۰	۱,۴۶۰,۲۰۲	۹۴۱
شرکت تولید و توسعه ایستگاه های نیروپارسه	۷۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۵,۸۵۸,۰۰۰	۷۸۷,۷۲۲	۰	۰	۹۹.۸۱	۷۸۷,۷۲۲	۱۰,۳۸۴
توسعه ساختمان خوارزمی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۴۹,۹۷۸,۰۰۰	۵۴۹,۹۷۸	۰	۰	۵۵.۰۰	۵۴۹,۹۷۸	۱,۰۰۰
توسعه معادن صدر جهان	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰.۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
تامین سرمایه سپهر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۹۹,۹۹۷,۰۰۰	۲۹۹,۹۹۷	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۱۰.۰۰	۳۹۹,۹۹۶	۱,۰۰۰
تجارت گستران خوارزمی	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۹۹,۹۸۴,۰۰۰	۲۹۹,۹۸۴	۰	۰	۹۹.۹۹	۲۹۹,۹۸۴	۱,۰۰۰
شرکت انرژی سپهر	۹,۹۹۸,۵۷۵	۱,۰۰۰	۲۳۴,۰۱۴,۰۷۰	۲۳۴,۰۱۴	۰	۰	۲.۳۴	۲۳۴,۰۱۴	۱,۰۰۰
بیمه سرمد	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۶۹	(۲,۰۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۰,۰۰۰)	۷.۰۰	۱۴۷,۷۰۴	۱,۰۰۵
سپهر پارس پایا (واسپاری سپهرپارس)	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
نفت و گاز و پتروشیمی زیما	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۸۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
شرکت FZE خوارزمی	۴۸,۹۲۵	۹,۷۸۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۲۵	۰	۰	۱۰۰.۰۰	۴۸,۹۲۵	۹,۷۸۷
صندوق سرمایه گذاری مشترک خوارزمی	۳۷,۰۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۲۴	۳۴,۹۹۹	۰	۰	۴۰.۸۶	۳۴,۹۹۹	۲,۳۱۴,۱۲۶
صندوق سرمایه گذاری مشترک سپهر اول	۱۱۱,۹۴۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۹,۵۵۶	۰	۰	۱۵.۶۳	۱۹,۵۵۶	۱,۱۱۷,۴۸۶
صرافی سپهر	۵۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۵۰	۱۵,۹۵۰	۰	۰	۲۹.۰۰	۱۵,۹۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری خدمات نوین گردشگری سپهر	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۵۰.۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
<b>جم</b>			<b>۱۵۰,۰۰۰</b>	<b>۱۵۰,۰۰۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۱۵۰.۰۰</b>	<b>۱۵۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰,۰۰۰</b>

تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته	انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره		ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام			
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۱	۳.۷۱	.	.	۱۰,۰۲۱	۱۰,۰۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۹۷۴	صندوق بازارگردانی سپهر آتی خوارزمی
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۲۸.۰۰	.	.	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا
	۱,۰۰۰	۳,۹۳۴	۰.۴۹	.	.	۳,۹۳۴	۳,۹۳۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	بورس انرژی
	۳,۰۴۴	۱,۶۶۱	۰.۰۴	.	.	۱,۶۶۱	۵۲۵,۵۹۹	۱,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	بورس کالای ایران
	۵	۳۹۴	۲.۸۰	(۳۳۱)	(۱۶,۳۲۰,۰۰۰)	۵۲۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	بیمه سرمد (حق تقدم)
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۰.۳۸	.	.	۳۰۰	۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۹۳	صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه الزهراء
	۱,۰۰۰	۲	۲.۰۰	.	.	۲	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	عمران سپهر وکیل آباد سهامی خاص
	۱,۴۳۵	۱	۰.۰۰	(۴)	(۳,۴۱۰)	۵	۳,۱۰۷	۱,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه امید
	۱,۰۴۲	۱	۹۶.۰۰	.	.	۱	۹۶۰	۱,۰۰۰	۱	شرکت توسعه کیمیا دارویی خوارزمی
	۱۰,۲۰۴	۱	۹۸.۰۰	.	.	۱	۹۸	۱۰,۰۰۰	۱	پایاپای ملی
	۱۰,۲۰۴	۱	۹۸.۰۰	.	.	۱	۹۸	۱۰,۰۰۰	۱	کارت ایران
	.	.	۱.۰۰	.	.	.	۱۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	بازرگانی بین المللی هم سویی فوجساعی
	.	.	۰.۰۰	(۱۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۹۹۶)	۱۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۹۶	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	داده پردازی خوارزمی
	.	.	۰.۰۰	.	۱۱۶	.	.	۱,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه امید (حق تقدم)
	.	.	۰.۰۰	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۷۷	نیکوکاری نیک اندیشان هنر
		۹,۳۳۸,۵۲۰		۳۳۲,۰۳۷		۹,۰۱۶,۴۸۲				<b>جمع</b>

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
سینادارو	۱	.	.	.
بانک صادرات ایران	۴,۶۳۷,۳۱۸,۳۵۷	.	.	.
سیمان خزر	۳۰۴	.	.	.
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۳۰۰,۰۰۱	۵,۱۳۸	۶,۶۶۷	.
سنگ آهن گل گهر	۱۴,۵۴۷,۰۵۷	۵,۶۸۳	۸۳,۶۷۵	.
ملی صنایع مس ایران	۴۸۶,۶۶۷	.	.	.
ارتباطات سیار	۹,۱۳۸,۵۴۲	۱,۷۰۳	۱۵,۵۶۵	.
تجارت الکترونیک پارسین	۱۳,۷۸۹,۷۷۱	۳,۳۶۳	۳۳,۵۹۹	.
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱۷,۱۶۹,۶۸۵	۱,۹۲۰	۲۳۵,۰۳۰	.
توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی	۸۶,۶۹۸,۳۰۰	۹۹۹	.	۸۶,۶۹۸
آتی نگر سپهر ایرانیان	۱۴۹,۹۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	۱۴۹,۹۴۰
پتروشیمی پردیس	۵۵۸,۰۴۵	۱۲,۰۶۳	۷,۲۹۰	.
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۱,۴۹۱,۳۸۶	۲,۰۶۳	۳,۰۷۸	.
بانک پاسارگاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۷	۱,۳۳۷	.
البرز دارو	۸۵۱,۷۰۷	۳,۴۷۵	۳,۱۰۸	.
کارت اعتباری ایران کیش	۱	.	.	.
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور	۱,۴۹۰,۴۴۶	۵,۹۶۱	۸,۸۸۶	.

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
فولاد خوزستان	۲۲۶,۲۴۵	۰	۰	۰
پتروشیمی مارون	۵۳,۲۹۴	۲۱,۷۲۸	۱,۱۵۸	۰
تامین سرمایه سپهر	۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۹۹,۹۹۹
سنگ آهن گل گهر	۱۰,۲۰۵,۷۵۲	۲,۸۲۹	۳۹,۰۷۸	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۶,۶۴۳,۰۰۵	۱۰,۲۵۸	۱۷۰,۷۳۴	۰
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۴,۲۶۸,۴۱۶	۰	۰	۰
سینادارو	۱۸۹,۵۷۴,۴۲۹	۱,۲۵۸	۲۵۷,۶۳۱	۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران ( مینا)	۲۵۴,۸۹۳	۰	۰	۰
شرکت پالایش نفت تهران	۱۱,۹۳۳,۸۸۶	۶,۳۱۷	۷۵,۳۳۴	۰
معدنی و صنعتی چادر ملو	۶,۰۴۳,۳۴۷	۲,۶۹۳	۱۶,۳۷۸	۰
پتروشیمی جم	۱,۹۷۰,۰۰۱	۱۳,۷۵۳	۲۷,۰۹۵	۰
بیمه سرمد	۱	۰	۰	۰
کارت اعتباری ایران کیش	۹۴,۳۹۵,۳۳۸	۱,۰۱۶	۹۵,۸۹۸	۰
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۴۳۳,۳۰۹	۵,۰۹۹	۲,۱۵۸	۰
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۳,۱۹۹,۶۴۴	۱,۹۰۱	۴,۱۸۳	۰
پتروشیمی جم	۹,۷۴۳,۳۷۷	۷,۳۷۲	۷۱,۸۳۰	۰
سیمان سفید نی ریز	۱	۰	۰	۰
بیمه سرمد	۵۸,۷۸۰,۰۰۰	۵	۰	۲۹۴
سیجان دارو	۱,۸۸۰,۹۹۹	۲,۳۴۷	۶,۳۹۶	۰
البرز دارو	۸۵۱,۷۰۶	۲,۴۷۵	۲,۱۰۸	۰
سیجان دارو	۱,۸۸۰,۹۹۸	۲,۳۴۷	۶,۳۹۶	۰
صندوق سرمایه گذاری پارد پایداری سپهر	۷,۸۹۱,۱۸۷	۱۰,۰۷۷	۷۹,۵۳۰	۰
تامین سرمایه سپهر	۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۹۹,۹۹۹
ارتباطات سیار	۳,۷۶۵,۳۰۶	۶,۱۱۴	۱۶,۹۰۹	۰
به پرداخت ملت	۱۳,۳۳۷	۱۴,۸۰۳	۱۸۱	۰
تامین سرمایه امید	۶۹۷	۱,۴۳۴	۰	۱
به پرداخت ملت	۱۳,۳۳۶	۱۴,۸۰۴	۱۸۱	۰
پتروشیمی غدیر	۸۸۷	۲,۳۵۴	۳	۰
پتروشیمی پارس	۹۳۱,۸۹۸	۳۱,۳۴۵	۳۹,۳۱۱	۰
کشاورزی و دامپروری بینالود نیشابور	۳۴۰	۲,۹۴۱	۱	۰
اوراق اسناد خزانه داری اسلامی	۱۳۶,۶۵۳	۷۵۲,۷۸۹	۰	۱۰۳,۸۷۱
تجارت الکترونیک پارسین کیش	۳۳۵	۰	۰	۰
تامین سرمایه امید	۸۱۳	۱,۳۳۰	۰	۱
داروسازی آوه سینا	۱۷۴	۵,۷۴۷	۱	۰
شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۵۴	۶,۴۹۳	۱	۰
تولیدات پتروشیمی فاند بصیر	۱۲۵	۸,۰۰۰	۱	۰
سنگ آهن گهر زمین	۳,۰۸۲	۶,۷۲۴	۱۴	۰
صنایع ماشینهای اداری ایران	۳۹۸	۲,۵۱۳	۱	۰
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	۷۹	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر(ETF)	۱۳,۱۵۶,۰۰۰	۱۸,۶۷۷	۲۳۷,۰۳۸	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
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان (ETF)	۶,۸۱۵,۲۶۰	۲۲,۳۵۵	۱۵۹,۱۷۱	۰
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا (ETF)	۲,۸۸۷,۲۴۱	۱۰,۰۴۲	۲۹,۰۴۴	۰
مجتمع کشت و صنعت و دامپروری مرغداری دشت خرمدره	۲۳۹	۲,۹۴۹	۰	۱
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۴۳۹	۲,۰۸۴	۳	۰
شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۱۳۱	۱۵,۲۶۷	۳	۰
کشت و دامداری فکا	۱۷۳	۵,۷۸۰	۱	۰
سیمان سفید نی ریز	۱۱,۲۳۷,۰۰۰	۱۲,۵۲۹	۱۴۱,۹۱۶	۰
بیمه معلم	۲۳۰	۴,۳۳۷	۱	۰
تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر	۴۴۹	۲,۲۲۷	۱	۰
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۳۱	۸,۲۶۴	۱	۰
سیمان خزر	۸۶۹	۲,۲۰۱	۳	۰
سرمایه گذاری صدر تامین	۴,۸۹۵	۲,۲۲۷	۱۱	۰
کشت و صنعت شریف آباد	۱۳۹	۷,۱۹۴	۱	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند (ETF)	۴,۸۲۲,۰۰۰	۱۰,۱۲۸	۴۸,۸۳۹	۰
پلی پروپیلن جم	۲۴۵	۲۲,۴۷۱	۱۰	۰
تولید زلاتین کپسول ایران	۱۰۶	۹,۴۳۲	۱	۰
<b>جمع</b>			<b>۱,۹۰۲,۲۵۶</b>	<b>۵۳۹,۸۰۲</b>

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
سینادارو	۱	۶۸,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۵۷	۶۸,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۵۷	۰
گروه بهمن	۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۴۸	۵,۵۱۸	۱,۶۹۳	۱۱,۰۰۸	۵,۴۹۰
هلدینگ غدیر	۳۱,۷۸۰,۶۶۴	۶۱۳	۱۹,۴۹۹	۱,۵۵۲	۴۹,۲۳۶	۳۹,۸۳۷
سیمان خزر	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴	۴,۰۰۰	۴	۰
معدنی و صنعتی چادر ملو	۵,۰۰۹,۵۲۵	۵,۲۶۸	۲۶,۳۹۲	۵,۷۷۴	۲۸,۹۲۷	۲,۵۳۵
سنگ آهن گل گهر	۴۳۷,۷۱۱	۷۳,۳۷۵	۳۰,۹۱۳	۷۴,۱۹۰	۳۱,۷۳۳	۸۱۹
ملی صنایع مس ایران	۸,۲۸۴,۳۰۰	۲,۱۶۶	۱۷,۹۴۴	۴,۰۱۴	۳۳,۲۵۸	۱۵,۳۱۴
ارتباطات سیار	۱	۱۶,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۹	۱۶,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۹	۰
داده پردازي خوارزمي	۹۹۹,۹۹۶	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۵۴,۴۴۶	۱۵۴,۴۴۶	۱۴۴,۴۴۶
پتروشیمی زاگرس	۲,۷۸۵,۵۶۵	۲۳,۴۵۸	۹۰,۴۱۴	۴۶,۷۳۳	۱۳۰,۱۷۹	۳۹,۷۶۵
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۲۶,۲۷۴,۲۳۵	۲,۱۲۷	۵۵,۸۸۶	۲,۳۴۳	۸۷,۸۴۳	۳۱,۹۵۷
بانک پاسارگاد	۶۸۶,۱۰۶,۷۶۱	۸۴۳	۵۷۸,۹۵۳	۱,۳۹۱	۹۵۴,۸۶۱	۳۷۵,۹۰۸
البرز دارو	۱	۱,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۶	۱,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۶	۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱	۱,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۳	۱,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۳	۰
پتروشیمی فن آوران	۴,۶۴۸,۲۳۹	۱۰,۴۴۳	۴۸,۵۴۶	۵۱,۶۳۷	۲۴۰,۰۲۳	۱۹۱,۴۷۷
فولاد خوزستان	۴,۹۹۹,۴۱۰	۴,۵۴۷	۲۲,۷۲۴	۹,۲۵۵	۴۶,۳۷۰	۲۳,۵۲۶
پتروشیمی شیراز	۴,۳۱۳,۹۳۱	۴,۳۴۰	۱۸,۷۲۶	۴,۴۲۰	۱۹,۰۶۸	۳۴۳
سنگ آهن گل گهر	۲,۲۹۹,۵۸۲	۲,۹۶۹	۱۳,۰۹۹	۲,۹۶۹	۱۳,۰۹۹	۰

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
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۸۹۰,۵۵۹	۵,۷۸۶	۳۹,۸۷۳	۶,۶۳۳	۴۵,۷۱۰	۵,۸۳۷
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران ( مینا)	۱۰,۴۱۳,۹۱۶	۳,۹۲۳	۳۰,۴۳۰	۴,۸۰۵	۵۰,۰۴۱	۱۹,۶۱۱
شرکت پالایش نفت تهران	۱,۰۸۵,۴۳۱	۳,۰۶۹	۳,۳۴۶	۴,۸۸۸	۵,۳۰۶	۲,۰۶۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳,۷۸۹,۷۷۱	۳,۳۶۳	۳۳,۵۹۹	۲,۳۶۳	۳۳,۵۹۹	۰
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۸,۶۳۰,۴۸۱	۱,۹۹۶	۱۷,۳۱۳	۲,۳۸۸	۱۹,۷۳۱	۲,۵۱۹
پتروشیمی جم	۱	۶۳,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۸۸	۶۳,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۸۸	۰
بیمه سرمد	۳,۰۵۰,۰۰۱	۱,۱۰۳	۳,۳۶۵	۱,۸۱۸	۵,۵۳۵	۲,۱۸۰
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۱,۴۹۱,۲۸۶	۳,۰۶۳	۳,۰۷۸	۳,۰۶۳	۳,۰۷۸	۰
سیمان سفید نی ریز	۱,۳۰۴,۰۰۱	۱۱۳,۶۷۴	۱۴۶,۹۳۸	۱۱۸,۴۸۱	۱۵۴,۵۰۰	۷,۵۷۳
بیمه سرمد	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	۵۳۵	۲۶۶	۱۹,۹۷۰	۱۹,۴۴۵
پتروشیمی مبین	۲۵۹,۳۰۴	۴,۴۷۹	۱,۱۶۱	۱۱,۳۸۰	۳,۹۵۰	۱,۷۸۹
سیحان دارو	۱	۴,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۵	۴,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۵	۰
البرز دارو	۸۵۱,۷۰۶	۳,۴۷۵	۲,۱۰۸	۲,۴۷۵	۲,۱۰۸	۰
سیحان دارو	۱,۸۸۰,۹۹۸	۳,۳۴۷	۶,۳۹۶	۳,۳۴۷	۶,۳۹۶	۰
صندوق سرمایه گذاری پارتد پایدار سپهر	۸,۴۴۱,۱۸۷	۱۰,۰۷۳	۸۵,۰۳۰	۱۰,۰۵۶	۸۴,۸۸۸	(۱۴۳)
نیکوکاری نیک اندیشان هنر	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
تامین سرمایه سپهر	۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹,۹۹۹	۱,۰۰۰	۹۹,۹۹۹	۰
به پرداخت ملت	۱	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹	۰
تامین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۱,۶۰۹	۵	۱,۶۰۹	۵	۰
به پرداخت ملت	۱۲,۳۳۶	۱۴,۸۰۴	۱۸۱	۱۴,۸۰۴	۱۸۱	۰
پتروشیمی غدیر	۸۸۷	۳,۳۵۴	۳	۳,۳۵۴	۳	۰
پتروشیمی پارس	۹۳۱,۸۹۸	۳۱,۳۴۵	۲۹,۳۱۱	۳۷,۶۵۳	۲۵,۰۸۹	۵,۸۷۸
کشاورزی و دامپروری بینالود نیشابور	۳۴۰	۳,۹۴۱	۱	۳,۹۴۱	۱	۰
اوراق اسناد خزانه داری اسلامی	۱۳۶,۶۵۳	۷۵۳,۷۸۹	۱۰۳,۸۷۱	۷۶۸,۷۶۴	۱۰۵,۰۵۴	۲,۱۸۳
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	۳۳۵	۰	۰	۰	۰	۰
تامین سرمایه امید	۶۹۷	۱,۴۳۴	۱	۱,۴۳۴	۱	۰
داروسازی آوه سینا	۱۷۴	۵,۷۴۷	۱	۵,۷۴۷	۱	۰
شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۵۴	۶,۴۹۳	۱	۱۳,۹۸۷	۳	۱
تولیدات پتروشیمی فاند بصیر	۱۲۵	۸,۰۰۰	۱	۱۶,۰۰۰	۳	۱
سنگ آهن گهر زمین	۳,۰۸۲	۶,۷۳۴	۱۴	۸,۶۴۵	۱۸	۴
صنایع ماشینهای اداری ایران	۳۹۸	۳,۵۱۳	۱	۵,۰۳۵	۳	۱
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	۷۹	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کونتر(ETF)	۱۳,۱۵۶,۰۰۰	۱۸,۶۷۷	۲۳۷,۰۳۸	۱۸,۹۳۴	۲۳۰,۰۴۸	۲,۰۱۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(ETF)	۶,۸۱۵,۳۶۰	۳۳,۳۵۵	۱۵۹,۱۷۱	۲۳,۹۶۱	۱۶۳,۳۰۳	۴,۱۳۳
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا(ETF)	۳,۸۸۷,۳۴۱	۱۰,۰۴۳	۳۹,۰۴۴	۱۰,۱۰۰	۳۹,۳۶۶	۳۳۳
مجتمع کشت و صنعت و دامپروری مرعداری دشت خرمدره	۳۳۹	۳,۹۴۹	۱	۳,۹۴۹	۱	۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۴۳۹	۳,۰۸۴	۳	۳,۰۸۴	۳	۰
شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۱۳۱	۱۵,۳۶۷	۳	۲۳,۹۰۰	۳	۱
کشت و دامداری فکا	۱۷۳	۵,۷۸۰	۱	۵,۷۸۰	۱	۰
بیمه معلم	۳۳۰	۴,۳۴۷	۱	۴,۳۴۷	۱	۰

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
تولید و مدیریت نیروگاه راگرس کوثر	۴۴۹	۳,۲۲۷	۱	۳,۲۲۷	۱	۰
مجمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۲۱	۸,۲۶۴	۱	۱۶,۵۲۸	۳	۱
سرمایه گذاری صدر تامین	۴,۸۹۵	۳,۲۴۷	۱۱	۳,۶۵۵	۱۳	۲
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمنند (ETF)	۴,۸۲۳,۰۰۰	۱۰,۱۲۸	۴۸,۸۳۹	۱۰,۰۱۴	۴۸,۲۹۲	(۵۴۷)
تولید زلاتین کیسول ایران	۱۰۶	۹,۴۳۳	۱	۹,۴۳۳	۱	۰
<b>جمع</b>			<b>۲,۱۷۱,۳۷۹</b>		<b>۲,۱۰۹,۵۶۵</b>	<b>۹۳۸,۱۸۶</b>

### درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

#### درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتنوی			وضعیت سودآوری			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)	وضعیت سودآوری	
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد										
					1397/03/31	1398/03/31									
پایاپای ملی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۹۸	۱	۱۰,۰۰۰	۹۸	۱	۵۰۹	۰	۵,۱۹۲,۴۰۰	۱	۰	۰	۰	
آتی نگر سپهر ایرانیان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۱,۹۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۱	۱۶۰	۰	۳۱۹,۸۷۳	۳۰۱	۰	۰	۰	
بیمه سرمد	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۱۴۶,۹۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰	۳۳۸	۳۰۰	۰	۴۴,۰۸۵	۳۳۸	۰	۰	۰	
نفت و گاز و پتروشیمی زیما	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۹۹,۹۹۹,۸۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱	۹۱۸	۰	۹۱۸	۱	۰	۰	۰	
سینادارو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱۸۹,۵۷۴,۴۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۷	۲,۱۱۱	۱,۴۵۰	۰	۲۷۴,۸۸۳	۲,۱۱۱	۰	۰	۰	
تامین سرمایه سپهر	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۵	۳۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰	۵۱۵	۴۵۰	۰	۱۷۹,۹۹۸	۵۱۵	۰	۰	۰	
توسعه معادن صدر جهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۵/۰۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵	۳۱	۴	۰	۱۶۹	۳۱	۰	۰	۰	
کارت ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۹۸	۱	۱۰,۰۰۰	۹۸	۱	۱۰,۱۲	۰	۱۰,۳۳۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	
<b>جمع</b>			<b>۲,۸۷۵,۷۳۰,۲۳۵</b>	<b>۸,۸۰۰,۰۰۳</b>	<b>۰</b>	<b>۴۶۸</b>	<b>۳,۲۸۹</b>	<b>۱۵,۵۲۵,۶۸۳</b>	<b>۸۳۱,۴۴۶</b>						

درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره گذشته

735891

درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه

1557337

\*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 1398/03/31



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 ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱,۷۵۹,۴۷۶	۱,۵۶۱,۰۵۷	درآمد مزبور ناشی از تصمیمات اتخاذ شده در مجامع و سیاست تقسیم سود در شرکت های سرمایه پذیر است.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۱۵۴,۸۶۰	۹۲۲,۱۰۴	درآمد مزبور ناشی از تصمیمات اتخاذ شده توسط مدیران با توجه به اهداف شرکت می باشد.
سود سپرده بانکی	۳۷,۴۸۳	۱۴,۶۱۶	درآمد مزبور ناشی از تصمیمات اتخاذ شده توسط مدیران با توجه به اهداف شرکت می باشد.
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	۱,۹۵۱,۸۱۹	۲,۴۹۷,۷۷۷	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت			
شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۸,۴۴۲,۶۷۳	۸,۲۹۳,۳۱۷	سرمایه گذاری در سهام و سهم الشرکه واحدهای سرمایه گذاری صندوق و سایر اوراق بهادار و ... مطابق با ماده ۲ اساسنامه (موضوع فعالیت شرکت اصلی) می باشد.
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۱۰,۵۶۷,۱۸۵	۱۰,۷۳۷,۶۸۶	سرمایه گذاری در سهام و سهم الشرکه واحدهای سرمایه گذاری صندوق و سایر اوراق بهادار و ... مطابق با ماده ۲ اساسنامه (موضوع فعالیت شرکت اصلی) می باشد.
سرمایه گذاری در املاک	۱,۸۴۲,۴۵۳	۱,۸۴۲,۴۵۳	سرمایه گذاری در سهام و سهم الشرکه واحدهای سرمایه گذاری صندوق و سایر اوراق بهادار و ... مطابق با ماده ۳ اساسنامه (موضوع فعالیت شرکت اصلی) می باشد.
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	(۵۴,۵۸۱)	(۱۸۰,۰۰۰)	مبلغ (۵۴,۵۸۱) میلیون ریال مربوط به ذخیره کاهش ارزش شرکت سیمان نی ریز و مبلغ (۱۸۰,۰۰۰) میلیون ریال مربوط به ذخیره کاهش ارزش شرکت تجارت گستران می باشد که به علت محدودیت فرم های سامانه کدال در این قسمت نمایش داده شده است.
جمع	۲۰,۷۹۸,۷۳۰	۲۰,۷۹۳,۴۵۶	

#### اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

(۱) تجدید ساختار پرتفوی بورسی شرکت بر اساس فرصت های مغتنم بازار سرمایه در جهت کسب سود در بستر رشد قیمت سهام بورسی (۲) اجرای راهبردهای تدوین شده جهت توسعه سرمایه گذاری و فعالیت های داخلی و بین

«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 غیر قطعی 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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

**وضعیت کارکنان**

شرح	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۵۰	۵۲	۵۲
تعداد پرسنل شرکت های گروه	۱,۹۳۹	۱,۹۶۴	۱,۹۶۴

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ تغییرات متناسب با نرخ تورم و همچنین قوانین کار و تأمین اجتماعی است.

**جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره**

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود (درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی					
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز			
	۴۳,۷۸۹	۰	۲۳۶,۰۰۰	۰	۰	۲۳۶,۰۰۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۶۷,۰۳۴	۰	۳۱۶,۸۱۶	۰	۰	۳۱۶,۸۱۶	۲۲	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۵۹,۳۱۸	۰	۳۴۹,۴۵۲	۰	۰	۳۴۹,۴۵۲	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۴۰۹,۶۹۳	۰	۱,۶۸۱,۴۷۹	۰	۰	۱,۶۸۱,۴۷۹	۲۴	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۲۳۲,۸۴۰	۰	۸۱۹,۱۳۷	۰	۰	۸۱۹,۱۳۷	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
کارمزد خدمات بانکی و سایر هزینه های مالی	۵۴,۱۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
کارمزد سنوات آتی است	۰	۰	(۹۲,۷۵۲)	۰	۰	(۹۲,۷۵۲)	(۲۳۲,۴۰۹)	تسهیلات دریافتی از بانکها	
سپرده مسدودی نزد بانکها بابت تسهیلات است	۰	۰	(۱۸۲,۵۰۰)	۰	۰	(۱۸۲,۵۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	تسهیلات دریافتی از بانکها	
سود، کارمزد جرائم معوق است	۰	۰	۱۶۶,۲۰۶	۰	۰	۱۶۶,۲۰۶	۲۵۰,۷۸۲	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
تسویه تسهیلات ردیف چهارم وردیف پنجم است	۲۹,۰۶۲						۶۲۵,۷۵۵	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
<b>جمع</b>	<b>۸۹۶,۸۸۳</b>	<b>۰</b>	<b>۲,۲۹۲,۹۳۹</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۲,۲۹۲,۹۳۹</b>	<b>۴,۵۲۶,۴۵۱</b>		
	۰	انتقال به دارایی							
	۸۹۶,۸۸۳	هزینه مالی دوره							

## 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 ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	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 آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
سود(زیان) فروش دارایی ثابت	۰	۱۲,۷۴۳
سود تسعیر ارز	۱۸,۴۳۷	۳۲,۹۷۲
سایر	۳۱۵	۴۰۷
جمع	۱۸,۷۵۲	۴۶,۱۲۲

## 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
۱۳۴,۹۰۰	۱۰	۲۲۴,۲۷۹	۶۲۵,۰۰۰	۱۰

## سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۲.۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۷.۵۰۰ میلیارد ریال

## سایر توضیحات با اهمیت

در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ واگذاری سهام شرکت داده پرداز خوارزمی به بانک صادرات ایران به مبلغ ۱۵۴.۴۴۶ میلیون ریال در اجرای مفاد توافقنامه امهال صورت گرفت، همچنین سایر مفاد توافقنامه مذکور طبق نامه دریافتی از بانک صادرات ایران در جریان می باشد. در سال مالی مذکور تهاثر ۹.۶۰۰ میلیارد ریال از مطالبات شرکت توسعه برق و انرژی سپهر از وزارت نیرو با بدهی های شرکت و گروه سرمایه گذاری خوارزمی به بانک صادرات ایران صورت پذیرفت.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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.»