



شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	سرمایه ثبت شده: 1,820,000
نماد: وپترو	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 449901	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/02/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/02/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ 31 اردیبهشت‌ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 38 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی پادشده 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.	
بند مسئولیت حسابرس	
3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی پادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، 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 افشاشده 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 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 هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.	

4. دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری و پیش‌پرداختها در شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی (یادداشت‌های 5 و 7 صورتهای مالی) به‌ترتیب شامل مبالغ 112 میلیارد ریال و 217 میلیارد ریال (جمعا در گروه مبلغ 329 میلیارد ریال) عمدتاً اقلام راکد و انتقالی از سالهای قبل و چک‌های برگشتی می‌باشد که از این‌بابت ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول در حسابها منظور نشده‌است. همچنین بابت جرائم دیرکرد سالهای قبل مورد مطالبه صندوق بازنشستگی کارکنان وزارت نفت از شرکت فرعی کربن ایران به‌مبلغ 128 میلیارد ریال (به‌دلیل قابلیت بخشودگی آن)، ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده‌است. مضافاً سرفصل سایر دارایی‌ها (یادداشت 12 صورتهای مالی)، شامل مبلغ 92 میلیارد ریال می‌باشد که شرکت فرعی فرآورده قشم در سنوات قبل صرف خرید ماشین‌آلات ساخت پالت و بهای زمین و مخارج سرمایه‌ای جهت احداث کارخانه صنایع پلیمر پارسیان مهر نموده، لیکن فرآیند تکمیل و بهره‌برداری از دارایی‌های مذکور میسر نگردیده‌است. انجام تعدیلات درخصوص موارد یادشده ضروری‌است، لیکن به‌دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات کافی، تعیین میزان دقیق آن در حال حاضر میسر نگردیده‌است.
5. تأییدیه درخواستی بابت طلب از شرکت آریاساسول در شرکت فرعی احداث و خودکفایی شاخص به‌مبلغ 52 میلیارد ریال تا تاریخ این‌گزارش واصل نشده‌است. همچنین مغایرت‌های ناشی از تأییدیه دریافتی و صورت‌تطبيق تهیه‌شده بابت طلب از پالایشگاه آبادان و پتروشیمی شازند در شرکت شیمی بافت و برخی دیگر از کارفرمایان در شرکت احداث و خودکفایی شاخص مجموعاً به‌مبلغ 128 میلیارد ریال تعیین‌تکلیف و حل و فصل نشده‌است. مضافاً طی سال موردگزارش بابت بخشی از مطالبات از کارفرمایان در شرکت احداث و خودکفایی شاخص مبلغ 86 میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول (به‌دلیل عدم تأیید صورت‌وضعیت‌ها توسط کارفرمایان) در حسابها منظور شده که مستندات این‌امر ارائه نشده‌است. در این‌شرایط تعیین آثار مالی احتمالی ناشی از دریافت تأییدیه‌ها، مستندات و همچنین رفع مغایرت‌های یادشده در حال حاضر امکان‌پذیر نگردیده‌است.
6. ارزش منصفانه داراییها و بدهی‌های قابل‌تشخیص بخشی از سرمایه‌گذاریها در شرکت‌های فرعی (یادداشت 9 صورتهای مالی)، در زمان تحصیل، تعیین و اندازه‌گیری نشده و برخلاف استانداردهای حسابداری، سرقفلی ناشی از تلفیق و سهم اقلیت در حقوق صاحبان سهام (یادداشت‌های 1-10 و 23 صورتهای مالی) براساس تفاوت بهای تمام‌شده سرمایه‌گذاریها و ارزش اسمی سرمایه و یا ارزش دفتری خالص داراییهای قابل‌تشخیص شرکت‌های سرمایه‌پذیر در زمان تحصیل، محاسبه نگردیده و آزمون کاهش ارزش نیز بابت مانده سرقفلی در تاریخ ترازنامه، انجام نشده‌است. همچنین بابت خالص سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته سرمایه‌گذاری ساختمان ایران به‌مبلغ 907,548 میلیون ریال، روش ارزش ویژه در صورتهای مالی تلفیقی، اعمال نشده‌است. در این‌شرایط، تعدیل سرفصل‌های مرتبط با موارد فوق ضروری‌است، لیکن به‌دلیل فقدان اطلاعات و مستندات کافی، تعیین تعدیلات مورد لزوم بر صورتهای مالی تلفیقی گروه، امکان‌پذیر نگردیده‌است.
7. به‌موجب برگه‌های تشخیص، قطعی و آرای صادره در هیئت‌های حل‌اختلاف مالیاتی، در شرکت‌های فرعی کیمیای غرب گستر، شیمی بافت و احداث و خودکفایی شاخص، بابت عملکرد سالهای قبل مجموعاً مبلغ 222 میلیارد ریال بیشتر از مبالغ ابرازی و ذخیره موجود در حسابها از شرکت‌های مذکور مطالبه شده که اعتراض‌های انجام‌شده از این‌بابت تا تاریخ این‌گزارش مشخص نگردیده‌است. مضافاً عملکرد شرکت‌های فرعی گروه، اغلب در سال 1396 و سال موردگزارش، مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته‌است. مضافاً بابت بخشی از پیش‌پرداخت‌های مالیاتی ناشی از مبالغ مکسوره توسط کارفرمایان به‌مبلغ 37 میلیارد ریال در شرکت فرعی احداث و خودکفایی شاخص، مستندات لازم ارائه نشده‌است. احتساب ذخیره اضافی و اعمال تعدیلات بابت موارد فوق‌الذکر ضروری بوده، لیکن ارائه پیشنهاد مقتضی منوط به توافق نهایی هر یک از شرکت‌های فرعی با سازمان امور مالیاتی است.
8. با توجه به یادداشت 16 صورتهای مالی، بخش عمده‌ای از اقساط تسهیلات ارزی دریافتی گروه در شیمی تکس آریا در سنوات قبل، در سررسید تسویه نشده، لیکن از این‌بابت به‌استناد آیین‌نامه اجرایی ماده 20 قانون رفع موانع تولید، ضمن پرداخت 7,138 میلیون ریال به بانک صنعت و معدن در سال قبل به‌طور علی‌الحساب، هزینه مالی ناشی از تأخیر در تأدیه اقساط و همچنین زیان ناشی از تسعیر ارز، شناسایی نشده‌است. با توجه به مطالب یادشده، اعمال تعدیلات در حسابها از این‌بابت ضروری بوده، لیکن به‌دلیل عدم ارائه مستندات لازم، از جمله تأییدیه درخواستی از بانک صنعت و معدن و اعلام پذیرش درخواست شرکت توسط مراجع ذی‌ربط، تعیین تعدیلات موردنیاز، امکان‌پذیر نگردیده‌است.

اظهار نظر مشروط

9. به نظر این مؤسسه، به‌استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 4 و 6 الی 8 و همچنین به‌استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند 5، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی‌عام) در تاریخ 31 اردیبهشت‌ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به‌نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطالب خاص

10. سرفصل سایر داراییهای شرکت اصلی (یادداشت 12 صورتهای مالی) شامل مبلغ 856 میلیارد ریال (شامل 769 میلیارد ریال بهای خرید کارخانه تولید اسید سیتریک براساس قرارداد اجاره به شرط تملیک از بانک کشاورزی و 87 میلیارد ریال مخارج انجام‌شده در سالهای اخیر) می‌باشد. کارخانه مذکور در سالهای قبل در قالب شرکت کیمیای غرب گستر یک‌بار به بهره‌برداری رسیده و به لحاظ اقتصادی نبودن فعالیت آن و زیانده‌ی، متوقف گردیده و هزینه حفاظت و نگهداری آن در سال موردگزارش بالغ بر 10 میلیارد ریال بوده‌است. به‌موجب تصمیمات مورخ 01/03/1398 ستاد تسهیل و رفع موانع تولید، مقرر گردیده کارخانه مذکور با مساعدت استانداردی کرمانشاه، شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامدار عمده شرکت موردگزارش)، بانک کشاورزی و وزارت صنعت و معدن و تجارت، راه‌اندازی و مجدداً به بهره‌برداری برسد. قابلیت بازیافت دارائی فوق منوط به

نتیجه‌بخش بودن اقدامات شرکت و امکان تولید و فروش محصولات آن با سوددهی مناسب می‌باشد.

11. با توجه به یادداشت های 2-8-13، 28 و 3-1-34 صورتهای مالی، پیرو صدور حکم ورشکستگی شرکت فرعی گاز لوله در سال 1393، اقدام به تعدیل حسابها (تسهیلات دریافتی از بانکها، سودسهم پرداختنی و پرداختی‌ها و دریافتی‌های غیرتجاری) براساس صورت طبقه‌بندی تهیه‌شده از این بابت شده‌است. در ادامه اعتراض بانک‌های اقتصادنوین و ملت، موضوع نهایتاً در دادگاه تجدیدنظر خواهی مورد بررسی قرار گرفته و در تاریخ 10/09/1397 براساس دادنامه 1342، تاریخ توقف شرکت از اول فروردین‌ماه 1385، به دلیل فرونی دارائیه‌ها بر بدهی‌ها، رد شده و مرجع قضائی ادعای شرکت در خصوص ورشکستگی در تاریخ مزبور را، مقرون به واقع ندانسته و حکم بطلان دعوی و رای مذکور را صادر نموده‌است. با عنایت به حکم صادره و با وجود توقف اجرای رد ورشکستگی از سوی مقام قضائی، شرکت مذکور ذخیره‌ای معادل 1,837 میلیاردیال به طرفیت هزینه‌های مالی سال جاری (150 میلیاردیال) هزینه‌های سالهای قبل (1,535 میلیون‌ریال) و سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی (152 میلیاردیال) در حسابها منظور نموده‌است.

12. به شرح یادداشت 2-1-34 صورتهای مالی، براساس دعوی شرکت ملی صنایع پتروشیمی در ارتباط با سود سهام و سایر حسابهای دریافتی از شرکت موردگزارش، به موجب حکم مراجع قضایی در شهریورماه 1394 شرکت مکلف به پرداخت مبلغ 1,610 میلیاردیال (شامل اصل بدهی، جرائم تأخیر تا تاریخ 31/03/1394 و هزینه‌های داوری، وکیل و نیم‌عشر اجرایی) گردید. در این خصوص با عنایت به نتیجه‌بخش نبودن مذاکرات انجام‌شده در سال‌های اخیر از طریق شرکت موردگزارش و سهامدار عمده (تاپیکو) با شرکت ملی صنایع پتروشیمی، در سال موردگزارش مبلغ 961 میلیاردیال (عمدتاً بابت جرائم تأخیر و سایر مطالب اعلام‌شده طبق حکم فوق‌الذکر) ذخیره در حسابها گرفته شده و بابت جرائم تأخیر احتمالی مورد مطالبه از تاریخ 31/03/1394 لغایت پایان سال موردگزارش، مدیریت شرکت اعتقاد دارد با تقسیط و پرداخت بدهی در سال‌های آتی، نیازی به احتساب ذخیره اضافی نمی‌باشد. ضمناً دعوی دیگری توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت مطالبه 19 میلیون‌دلار اصل و همچنین کارمزد متعلقه با مآخذ 3 درصد ماهانه درخصوص موضوع افزایش سرمایه سهم شرکت موردگزارش در شرکت NPC Alliance در مراجع قضائی مطرح بوده که یک‌مرحله رای به نفع شرکت صادر شده، لیکن با اعتراض شرکت ملی صنایع پتروشیمی مجدداً در حال بررسی بوده که نتیجه آن تا تاریخ این‌گزارش مشخص نگردیده‌است. با توجه به مطالب فوق تعیین تعديلات احتمالی بابت موارد یادشده در بالا، منوط به رای مراجع قضائی و توافقی نهایی با شرکت ملی صنایع پتروشیمی می‌باشد.

13. به شرح یادداشت 9-1-34 صورتهای مالی، در شرکت‌های فرعی مهندسی و نصب فیرمکو پارس و شیمی بافت بابت مالیات و عوارض ارزش‌افزوده سالهای قبل در مجموع مبلغ 213 میلیاردیال بیشتر از مطالب پرداخت‌شده قبلی و ذخیره موجود در حسابها توسط سازمان امور مالیاتی مطالبه شده‌است و اعتراض شرکت از این بابت در هیئت‌های حل اختلاف مالیاتی در حال بررسی است. مضافاً بابت مبلغ 35 میلیاردیال جرائم مورد مطالبه ارزش‌افزوده بابت سالهای 1392 تا 1394 در شرکت فرعی شیمی بافت با عنایت به درخواست بخشدگی انجام‌شده ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده‌است. همچنین اظهارنامه‌های مالیات و ارزش‌افزوده سال موردگزارش در اغلب شرکت‌های فرعی و پذیرش مبلغ 26,942 میلیون‌ریال قبوض مالیات‌های تکلیفی توسط کارفرمایان در شرکت فرعی نگهداشت‌کاران، تا تاریخ این‌گزارش مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته‌است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

14. مسئولیت "سایر اطلاعات" هیئت‌مدیره شرکت است، "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در بر گیرنده اظهار نظر 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 بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب‌شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، به استثنای عدم ارائه گزارشهای تفسیری شرکت‌های فرعی غیربررسی و موارد مندرج در بندهای این گزارش، نکته قابل‌گزارشی وجود نداشته‌است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

15. 1-15. مفاد ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر ارائه صورتهای مالی و گزارش فعالیت هیئت‌مدیره به بازرس قانونی، حداقل بیست روز قبل از تشکیل مجمع عمومی صاحبان سهام.

15. 2-15. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت، درخصوص پرداخت سود سهام به سهامداران عمده، ظرف مهلت مقرر رعایت نشده‌است. نظر مجمع عمومی محترم صاحبان سهام به این نکته معطوف می‌دارد، بابت سال موردگزارش، با توجه به آثار مفاد بندهای این گزارش و همچنین زیان انباشته در صورت سود و زیان تلفیقی، تقسیم سود توسط شرکت مقدور نمی‌باشد.

15. 3-15. اقدامات انجام‌شده درخصوص انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 2 مردادماه 1397 صاحبان سهام، در خصوص موارد مندرج در بندهای 4، 6، 8، 10، 12، 15-2، 19 و 20 این گزارش و همچنین موارد زیر، به نتیجه نهایی نرسیده‌است:

□ تعیین تکلیف 112 واحد مسکونی پروژه ممکو به ارزش 30,466 میلیون‌ریال (یادداشت 1-12 صورتهای مالی).

□ اخذ پایان‌کار و انتقال زمین کرج به خریدار و وصول تنمه وجه بهای زمین مذکور توسط گروه سرمایه‌گذاری هامون کیش.

□ آژانس‌سازی تضامین گروه نزد بانک کشاورزی بابت تسهیلات دریافتی شرکت صنایع کیمیا غرب گستر.

16. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 3-36 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی موردگزارش انجام‌شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته‌است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری، رعایت شده‌است. مضافاً معاملات مذکور و سایر معاملات با اشخاص وابسته براساس روال حاکم در شرکت‌های گروه، انجام شده‌است.

17. گزارش هیئت‌مدیره، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته‌است. با توجه به رسیدگی‌های انجام‌شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده‌است.

18. نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به این نکته جلب می‌نماید که در شرکت فرعی احداث و خودکفائي صنايع شاخص، سيستم مدون و کنترل‌هاي داخلي متناسب با حجم و نوع فعاليت شرکت از جمله سيستم نگهداري اطلاعات خريد و مصرف مواد، ابزارآلات و تجهيزات و همچنين آئين‌نامه‌هاي لازم از جمله تفکيک هزینه‌هاي جاري از سرمايه‌اي برقرار نشده‌است. همچنين ماشين‌آلات و تجهيزات و ابزارآلات کارگاه‌ها به‌نحو مناسب پلاک‌کوبي نشده و عمده آنها در سنوات قبل مستقيماً به حساب هزینه منظور شده و امکان مشاهده عيني آنها به‌طور کامل ميسر نمي‌باشد.
19. در اجراي ابلاغيه چک‌ليست کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک‌ليست مزبور مورد بررسي و تکميل قرار گرفته‌است. در اين خصوص به استثناي تعيين افراد توانمند، با تجربه و داراي تحصيلات مرتبط، تدوين اهداف سازماني و نظارتهاي لازم جهت اجراي آن توسط هيئت‌مديره، طراحي مناسب نيازهاي پرسنلي و استفاده از روش‌هاي مدون جهت آموزش مستمر، اريابي، پاداش‌دهي و اقدامات انضباطي براي مديران و کارکنان، شناسايي موقعيت شرکت در بازارهاي داخلي و خارجي و ريسک‌هاي آن، استفاده از امکانات مناسب در واحد حسابرسي داخلي و انجام آزمون‌هاي دوره‌اي توسط اين‌واحد، به مورد بااهميتي حاکي از عدم رعايت مقررات فوق، برخورد نشده‌است.
20. ضوابط و مقررات وضع‌شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، عمدتاً در موارد زير، رعايت نشده‌است:
- افشاي به‌موقع صورتهاي مالي حسابرسي‌شده شرکت اصلي و شرکتهاي فرعي و گزارش هيئت‌مديره به مجمع عمومي صاحبان،
 - اعمال تغييرات لازم در اساسنامه شرکت در جهت انطباق آن با نمونه مقرر توسط سازمان بورس،
 - افشاي دستورکار مجمع عمومي درخصوص تغيير هيئت‌مديره حداقل 30 روز قبل از تشکيل مجمع در سايت اينترنتي رسمي شرکت،
 - ارسال صورجلسه تصميمات مجمع عمومي حداکثر ظرف مدت يک‌هفته به سازمان بورس و اوراق بهادار و ظرف مدت 10 روز به مرجع ثبت شرکتها (با تأخير ارسال شده‌است)،
 - انتخاب عضو جايزين جهت سمت مديرعامل شرکت ظرف مدت يک‌ماه (شرکت از 01/03/1398 توسط سرپرست اداره مي‌شود)،
 - حدنصاب تعيين‌شده جهت سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار حداقل به‌میزان 80 درصد دارايي‌ها،
 - پرداخت سود سهام ظرف مدت مقرر براي سهامداران عمده طبق جدول زمانبندي تعيين‌شده،
 - تعيين حداقل يک‌عضو هيئت‌مديره داراي تحصيلات و تجربه مالي،
21. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک‌ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد اريابي قرار گرفته‌است. در اين خصوص، اين مؤسسه به موارد بااهميتي حاکي از عدم رعايت قوانين و مقررات يادشده، برخورد نکرده‌است.

30 تير 1398

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي)

1398/05/01 00:07:59	8011037	[Seyed Ali Shirazi] Sign	شريک موسسه داريا روش
1398/05/01 00:12:13		[Mohammad Jafar Dehghan Tarzjani] Sign	شريک موسسه داريا روش
1398/05/01 00:16:52	800311	[Shahriyar Deilam Salehi] Sign	مدير موسسه دارياروش

ترازنامه

شرح	پايان عملکرد واقعي منتهي به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	درصد تغييرات	شرح	پايان عملکرد واقعي منتهي به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	پايان سال مالي قبل ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	درصد تغييرات
دارايي‌ها				بدهي‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارايي‌هاي جاري				بدهي‌هاي جاري			
موجودی نقد	۶۲,۳۶۴	۳۱,۸۹۶	۹۵	پرداختی‌های تجاری	۰	۰	--
سرمايه‌گذاري‌های کوتاه‌مدت	۸۲,۴۶۲	۲۹,۶۷۳	۱۸۱	پرداختی‌های غیرتجاری	۱,۷۸۸,۳۱۲	۵۶۶,۲۸۵	۳۱۶

دریافتنی های تجاری	۱,۲۰۱,۶۵۱	۵۴۴,۵۳۴	۱۲۱	مالیات پرداختنی	•	•	--
دریافتنی های غیرتجاری	۸۵۵,۵۳۴	۶۶۵,۶۳۴	۳۹	سود سهام پرداختنی	۹۶۰,۳۷۷	۸۹۰,۶۵۲	۸
پیش پرداخت ها و سفارشات	۳۰,۵۰۵	۱۸,۵۵۵	۱۱	تسهیلات مالی	•	•	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	•	۲۸۷,۸۲۵	--	ذخایر	•	•	--
جمع دارایی های جاری	۲,۲۳۲,۴۱۶	۱,۵۷۸,۱۱۷	۴۱	پیش دریافت های جاری	•	•	--
دارایی های غیرجاری				بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	•	•	--
دریافتنی های بلندمدت	۷۷۷,۸۶۲	۷۴۲,۹۳۷	۵	جمع بدهی های جاری	۳,۷۴۸,۵۹۰	۱,۴۵۶,۹۳۷	۸۹
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲,۱۲۴,۳۹۷	۱,۵۶۷,۶۸۰	۳۶	بدهی های غیرجاری			
سرمایه گذاری در املاک	•	•	--	پرداختنی های بلندمدت	۴۱۵,۲۰۰	۴۱۵,۲۰۰	•
دارایی های نامشهود	۲۵۲	۶۹۲	(۳۵)	پیش دریافت های غیرجاری	•	•	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۳۲,۸۹۵	۲۳۰,۰۶۴	(۳)	تسهیلات مالی بلندمدت	•	•	--
سایر دارایی ها	۸۸۶,۹۰۴	۸۸۸,۲۵۲	•	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۴,۵۹۷	۱۵,۳۹۹	۶۱
جمع دارایی های غیرجاری	۴,۰۱۲,۴۱۰	۲,۴۲۹,۶۱۵	۱۷	جمع بدهی های غیرجاری	۴۳۹,۷۹۷	۲۳۰,۴۹۹	۳
				جمع بدهی ها	۳,۱۸۸,۲۸۷	۱,۸۸۷,۴۳۶	۶۹
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	•
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	•	•	--
				صرف (کسر) سهام	•	•	--
				سهام خزانه	•	•	--
				اندوخته قانونی	۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	•
				سایر اندوخته ها	۲۳۶	۲۳۶	•
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	•	•	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	•	•	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	•	•	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	•	•	--
				سود (زیان) انباشته	۱,۰۴۵,۱۱۲	۱,۱۱۷,۹۷۰	(۷)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۰۴۷,۴۳۹	۳,۱۲۰,۴۹۶	(۳)
جمع دارایی ها	۶,۲۳۵,۸۲۶	۵,۰۰۷,۷۳۲	۲۵	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۶,۲۳۵,۸۲۶	۵,۰۰۷,۷۳۲	۲۵

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۹۰۵,۰۸۰	۱۹۱,۷۱۲	۳۷۲
درآمد سود تضمین شده	•	•	--
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۲۴۱,۷۴۲	۳۶۳,۸۹۰	(۳۴)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	•	•	--

--	•	۲۳,۴۳۱	سایر درآمدهای عملیاتی
۱۱۱	۵۵۵,۶۰۲	۱,۱۷۰,۲۵۳	جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
(۲۵)	(۳۰۸,۵۶۳)	(۲۰۰,۱۰۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	(۶,۱۳۴)	•	سایر هزینه‌های عملیاتی
(۲۶)	(۳۱۴,۶۸۶)	(۳۰۰,۱۰۳)	جمع هزینه های عملیاتی
۳۰۳	۳۴۰,۹۱۶	۹۷۰,۱۵۱	سود (زیان) عملیاتی
--	•	•	هزینه‌های مالی
--	۳۹,۳۹۰	(۹۵۳,۰۰۸)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
(۹۳)	۳۷۰,۳۰۶	۱۸,۱۴۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	•	•	مالیات بر درآمد
(۹۳)	۳۷۰,۳۰۶	۱۸,۱۴۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	•	•	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
(۹۳)	۳۷۰,۳۰۶	۱۸,۱۴۳	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۳۰۴	۱۳۳	۵۳۳	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	۱۶	(۵۳۳)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	•	•	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
(۹۳)	۱۴۸	۱۰	سود (زیان) پایه هر سهم
			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
(۹۳)	۳۷۰,۳۰۶	۱۸,۱۴۳	سود (زیان) خالص
۳۸	۱,۰۷۱,۶۸۵	۱,۴۷۳,۶۹۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۷۳	(۳۰۵,۷۳۱)	(۳۵۵,۷۳۱)	تعدیلات سنواتی
۳۹	۸۶۵,۹۶۴	۱,۱۱۷,۹۷۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۴۰۰	(۱۸,۲۰۰)	(۹۱,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	•	•	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۳۱	۸۴۷,۷۶۴	۱,۰۲۶,۹۷۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	•	•	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۷)	۱,۱۱۷,۹۷۰	۱,۰۴۵,۱۱۳	سود قابل تخصیص
--	•	•	انتقال به اندوخته قانونی
--	•	•	انتقال به سایر اندوخته‌ها
(۷)	۱,۱۱۷,۹۷۰	۱,۰۴۵,۱۱۳	سود (زیان) انباشته پایان دوره
(۹۳)	۱۴۸	۱۰	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
•	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	سرمایه

صورت خلاصه سرمایه گذار بها

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره			تغییرات		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت
استخراج کانه های فلزی	۰	۰	۰	۱۴	۲۱	۱	۱۴	۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴	۰.۰۰	۱۴	۰.۰۰
محصولات کاغذی	۱	۲۵,۴۳۹	۲,۱۶۰	۰	۰	۱	۲۵,۴۳۹	۲,۱۶۰	۰	۰	۰	۱	۲۵,۴۳۹	۲,۱۶۰	۰	۰.۰۰	۲۵,۴۳۹	۰.۹۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت ای هسته ای	۰	۰	۰	۴۲,۷۵۲	۴۵,۸۷۲	۲	۴۲,۷۵۲	۴۵,۸۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۷۵۲	۱۳.۶۰	۴۲,۷۵۲	۱.۵۹
مواد و محصولات شیمیایی	۵	۲۵۸,۵۵۴	۵۹۸,۰۷۵	۱۹۲,۲۹۷	۲,۴۵۸,۹۰۴	۶	۴۵۰,۸۵۱	۳,۰۵۶,۹۷۹	۹	۶۳۱,۱۶۰	۰	۹	۶۳۱,۱۶۰	۳,۰۵۶,۹۷۹	۱۹۲,۲۹۷	۸۷۹,۷۱۴	۳۶.۹۵	۳۹.۷۷
لاستیک و پلاستیک	۲	۱۸۵,۸۱۸	۱۰۵,۹۵۲	۲۶,۷۱۱	۷۵۸,۲۳۹	۲	۲۱۲,۵۲۹	۸۶۴,۲۸۱	۴	۱۴۸,۱۵۴	۰	۴	۱۴۸,۱۵۴	۸۶۴,۲۸۱	۲۱۲,۵۲۹	۳۳۲,۹۷۲	۱۴.۰۳	۱۳.۳۸
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۰	۰	۰	۲۲,۴۰۹	۱۹,۸۰۰	۱	۲۲,۴۰۹	۱۹,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۴۰۹	۷.۱۲	۲۲,۴۰۹	۰.۸۳
واسطه گریهای مالی و پولی	۳	۱۱,۵۱۱	۲۰,۴۵۹	(۵,۸۵۸)	(۱,۲۲۸)	۳	۵,۶۵۲	۱۹,۱۳۱	۴	۶۹۹,۵۴۲	۰	۴	۶۹۹,۵۴۲	۱۹,۱۳۱	۷	۷۱۱,۰۵۲	۲۹.۸۶	۲۶.۱۶
انبوه سازی، املاک و مستعلات	۲	۲۶۱,۲۲۲	۱۸۲,۵۲۰	۰	۲۴۵,۲۹۷	۲	۲۶۱,۲۲۲	۵۲۷,۹۱۷	۰	۰	۰	۲	۲۶۱,۲۲۲	۵۲۷,۹۱۷	۲۶۱,۲۲۲	۱۰.۹۷	۲۶۱,۲۲۲	۹.۶۹
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱	۱۶,۵۷۱	۱۵,۵۷۷	(۱,۰۰۰)	۸,۵۴۲	۱	۱۵,۵۷۱	۲۴,۱۳۰	۰	۰	۰	۱	۱۵,۵۷۱	۲۴,۱۳۰	۱۶,۵۷۱	۰.۷۰	۱۵,۵۷۱	۰.۵۸
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱	۱,۰۷۵	۱,۲۸۶	۰	۲۳۷,۷۶۲	۱	۱,۰۷۵	۲۳۹,۰۴۹	۰	۰	۰	۱	۱,۰۷۵	۲۳۹,۰۴۹	۱,۰۷۵	۰.۰۵	۱,۰۷۵	۰.۰۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰	۰	۰	۷,۱۸۲	۹,۲۶۲	۱	۷,۱۸۲	۹,۲۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۲۶۲	۷,۱۸۲	۰.۰۰	۷,۱۸۲	۰.۳۷
تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
ساخت دستگاه ها و وسایل ارتباطی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
خدمات فنی و مهندسی	۱	۷۶,۷۲۲	۵۱۱,۸۴۴	۳۹,۹۴۶	۲۰۷,۳۰۵	۲	۱۰۶,۶۷۸	۷۱۹,۱۴۹	۳	۷۵,۲۱۲	۰	۳	۷۵,۲۱۲	۷۱۹,۱۴۹	۱۰۶,۶۷۸	۱۵۱,۹۴۴	۳۹,۹۴۶	۶.۳۸
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
جمع	۱۶	۸۲۶,۹۲۲	۱,۲۳۷,۸۷۲	۲۱۴,۲۵۲	۴,۰۷۹,۸۶۹	۲۲	۱,۱۵۱,۳۷۶	۵,۵۱۷,۷۲۲	۲۰	۱,۵۲۴,۰۶۸	۰	۲۰	۱,۵۲۴,۰۶۸	۵,۵۱۷,۷۲۲	۱,۱۵۱,۳۷۶	۲,۳۸۰,۹۹۱	۲۱۴,۲۵۲	۲,۶۹۵,۴۲۲

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذار بها

487,685

میلیون ریال

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

وضعیت پرتفوی 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			
۲,۱۵۷,۶۶۰	۳۳,۷۳۳	۳,۴۶۲	۳,۵۳۵,۹۴۶	۳۶۸,۳۸۶	۴۲.۵۵	۳,۰۳۹,۹۱۶	۱۹۳,۳۹۶	۸,۳۹۷,۴۸۵	۴۸۶,۰۳۰	۱۷۵,۹۹۰	۹۷,۹۸۹,۵۳۰	۱,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	کربن ایران
۳۵۹,۶۶۹	۶,۱۱۸	۳,۰۳۸	۵۱۵,۸۴۱	۳۵۶,۱۷۲	۷.۷۳	۳۳۶,۳۳۴	۰	۰	۱۷۹,۵۰۷	۳۵۶,۱۷۲	۸۴,۳۱۵,۴۱۱	۱,۰۰۰	۱,۰۹۰,۳۹۶	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۵۵۲,۰۵۷	۷,۴۹۹	۱,۸۵۵	۷۳۳,۵۱۶	۱۸۱,۴۵۹	۴۳.۴۷	۶۷۳,۴۷۳	۳۶,۷۰۹	(۱۰,۹۶۰,۳۴۰)	۶۰,۰۴۴	۱۵۴,۷۵۰	۱۰۸,۷۷۵,۶۸۸	۱,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	تولیدی گازلوله
۴۳۴,۱۳۶	۴,۹۷۵	۷۸۰	۵۱۴,۹۰۴	۸۰,۷۶۸	۳۱.۸۱	۴۱۰,۱۵۱	۰	۷۷,۳۳۵,۰۷۳	۱۰۴,۷۵۳	۸۰,۷۶۸	۳۶,۱۷۳,۳۹۵	۱,۰۰۰	۴۷۴,۵۳۳	دوده صنعتی پارس
۳۹۸,۳۰۰	۵,۶۹۷	۸۷۳	۳۵۳,۲۶۳	۵۳,۹۶۳	۶۸.۷۰	۳۵۳,۲۶۳	۵۳,۹۶۳	۶۱,۸۳۳,۱۶۵	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو (حق تقدم)
۳۱۴,۱۷۱	۸,۸۶۷	۱,۳۷۴	۳۶۶,۸۸۶	۵۳,۷۱۵	۴۵.۹۷	(۱۴۴,۹۵۸)	(۳۴,۰۱۷)	(۹,۹۵۶,۷۱۱)	۵۱۱,۸۴۴	۷۶,۷۳۳	۵۱,۳۳۳,۳۳۷	۱,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو
۹۹,۶۹۵	۴,۹۵۶	۱,۱۷۸	۱۳۰,۷۶۵	۳۱,۰۷۰	۷.۵۴	۸۴,۸۵۷	۳	۱,۰۰۰	۴۵,۹۰۸	۳۱,۰۶۸	۳۶,۳۸۴,۳۵۰	۱,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	صنایع لاستیکی سپند
۲,۲۶۹	۳۳,۱۷۵	۳۱,۴۸۶	۳۱,۱۴۹	۳۸,۸۸۰	۰.۰۳	۳۱,۱۴۹	۳۸,۸۸۰	۱,۳۴۴,۱۰۹	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳,۸۸۴,۳۱۱	پالایش نفت تبریز
(۳۳,۳۷۹)	۵۰۰	۵,۸۸۸	۲,۱۶۰	۳۵,۴۳۹	۱۴.۴۰	۰	۰	۰	۳,۱۶۰	۳۵,۴۳۹	۴,۳۳۰,۳۹۳	۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	بسته بندی پارس
(۳,۶۰۹)	۱,۹۸۰	۳,۳۴۱	۱۹,۸۰۰	۳۳,۴۰۹	۰.۰۱	۱۹,۸۰۰	۳۳,۴۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۸,۵۴۹	۱,۵۴۹	۱,۰۰۰	۳۴,۱۳۰	۱۵,۵۷۱	۱.۰۴	۸,۵۴۳	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۵۷۷	۱۶,۵۷۱	۱۶,۵۷۱,۴۳۸	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	بیمه نوین
۸۵۳	۷,۳۶۳	۶,۹۳۶	۱۴,۷۳۴	۱۳,۸۷۳	۰.۰۱	۱۴,۷۳۴	۱۳,۸۷۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت تهران
۲,۰۸۰	۹,۴۵۸	۷,۳۳۴	۹,۳۶۳	۷,۱۸۳	۰.۰۱	۹,۳۶۳	۷,۱۸۳	۹۷۹,۳۷۹	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۴,۳۵۳,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۷,۰۳۵	۶,۳۳۳	۳,۶۴۵	۱۳,۰۷۶	۵,۰۵۱	۰.۸۶	۹,۰۶۳	۰	۰	۳,۰۱۳	۵,۰۵۱	۱,۹۰۹,۸۹۱	۱,۰۰۰	۳۲۱,۹۴۱	سامان گستر اصفهان
۱۳,۶۱۵	۳,۳۸۵	۵۷۸	۱۶,۸۸۳	۴,۳۶۷	۰.۳۸	(۳,۳۶۳)	(۵,۸۵۸)	(۵,۱۸۵,۷۳۵)	۱۹,۳۴۴	۱۰,۱۳۵	۱۳,۵۷۴,۳۹۰	۱,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱۳,۱۴۱	۶۴,۱۱۳	۷,۳۵۳	۱۴,۸۱۷	۱,۶۷۶	۰.۰۳	۸,۰۹۳	۰	۰	۶,۷۳۴	۱,۶۷۶	۳۳۱,۱۳۳	۱,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	پتروشیمی فن آوران
۳۳۷,۹۷۴	۱۷,۱۸۳	۸۱	۳۳۹,۰۴۹	۱,۰۷۵	۱.۰۸	۳۳۷,۷۶۳	۰	۳,۶۵۵,۰۰۰	۱,۳۸۶	۱,۰۷۵	۹,۶۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	بورس کالای ایران
۷۴۸	۳,۰۱۱	۱,۱۴۳	۱,۷۳۴	۹۸۶	۰.۰۳	۷۶۷	۰	۰	۹۶۷	۹۸۶	۸۶۳,۵۰۰	۱,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
۱۱۵	۱,۴۹۳	۱,۱۵۷	۵۱۵	۴۰۰	۰.۰۱	۳۶۷	۰	۰	۳۴۸	۴۰۰	۳۴۵,۸۰۳	۱,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بهمن
۱,۰۹۰	۵۱,۹۶۶	۴,۶۴۳	۱,۱۹۷	۱۰۷	۰.۰۰	۶۴۷	۰	۰	۵۵۰	۱۰۷	۳۳,۰۴۶	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۷	۱۰,۴۶۹	۶,۷۳۴	۳۱	۱۴	۰.۰۰	۳۱	۱۴	۲,۰۸۳	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گهر زمین
۱۰۰	۱,۳۳۹	۱۴۱	۱۱۳	۱۳	۰.۰۰	۹۵	۰	۸۶,۸۱۶	۱۸	۱۳	۵,۳۵۰	۱,۰۰۰	۳,۶۳۰,۴۶۳	پتروشیمی فارابی
۱	۱۶,۶۳۶	۸,۰۰۰	۳	۱	۰.۰۰	۳	۱	۱۳۵	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی فاند بصیر
جمع														
۴,۳۶۶,۳۶۶			۵,۵۱۷,۷۴۳	۱,۱۵۱,۳۷۶		۴,۰۷۹,۸۶۹	۳۱۴,۴۵۳		۱,۴۳۷,۸۷۳	۸۳۶,۹۳۳				

وضعیت برنقوی سهام شرکت‌های خارج از بورس														
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته				
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)					
سرمایه گذاری هامون کیش	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۹۹,۳۰۰	۶۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۹.۸۹	۶۹۹,۳۰۰	۱,۰۰۰					
پتروشیمی البانس	۴۷,۷۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۷۳۳	۹,۵۴۵,۰۰۰	۰	۰	۳۰.۰۰	۲۰۵,۷۳۳	۳۱,۵۵۳					
پتروشیمی کارون	۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۷۳,۵۰۰	۱۷۳,۵۰۰	۰	۰	۰.۰۳	۱۷۳,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰					
شیمی بافت	۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۳,۸۶۴,۴۳۹	۱۵۴,۶۳۴	۰	۰	۶۵.۳۹	۱۵۴,۶۳۴	۱,۰۷۵					
تولیدی لوله های دوجداره قدر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۴۴۳	۰	۰	۳۰.۰۰	۸۶,۴۴۳	۴,۳۳۳					
صنایع کیمیای غرب گستر	۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۹,۹۹۱,۳۵۰	۷۳,۵۹۴	۰	۰	۹۹.۹۹	۷۳,۵۹۴	۱,۰۵۱					
مهندسی و نصب فیرمکو پارس	۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۵,۰۶۴,۵۹۰	۶۵,۰۶۹	۰	۰	۵۹.۱۵	۶۵,۰۶۹	۱,۰۰۰					

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 هر سهم (ریال)	
سلسله آب حیات کرمان	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۴۰	۰	۰	۳۰.۰۰	۳,۰۸۴	
شیمیایی فرآورد قشم	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۹,۹۳۵,۲۰۰	۳۹,۹۳۵	۰	۰	۱۴.۹۷	۱,۰۰۰	
پتروشیمی هرمز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱.۰۰	۱,۰۰۰	
احداث و خودکفای صنایع شاخص	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰	۹,۰۰۰	۰	۰	۹۰.۰۰	۹,۰۰۰	
پتروشیمی هنگام	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۷۴,۴۹۵	۳,۳۷۴	۰	۰	۰.۰۶	۳,۳۷۴	
بازرسی فنی مستقل آتی	۱۳۳,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۳۳	۱,۱۴۳	۰	۰	۰.۹۳	۱,۱۴۳	۹,۹۹۷
تولیدی پلیکا	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۶	۹۳۷	۰	۰	۹۳.۶۶	۹۳۷	۱۰۰,۰۴۳
شرکت پتروشیمی ارگ (سهامی خاص)	۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۸	۸۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۸۰۰	۴۴,۴۴۴,۴۴۴
صنایع کربنات کلسیم آهوان	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۰	۰	۰	۰.۵۰	۴۵۰	۳,۰۰۰
توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱,۲۴۰	۱۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶۰	۰	۰	۱۲.۹۰	۱۶۰	۱۰,۰۰۰
سرمایه گذاری اتحاد	۱,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۳۸	۰	۰	۱.۰۰	۱۳۸	۹,۲۰۰
کیمیا ورزان مهر غرب	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶	۹۶	۰	۰	۹۶.۰۰	۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
توسعه امور عمرانی و سرمایه گذاری بوشهر	۲۵,۲۰۵	۱,۰۰۰	۵۲,۲۲۸	۴۴	۰	۰	۰.۱۵	۴۴	۸۴۳
جمع			۱,۵۳۴,۰۶۸	۰			۱,۵۳۴,۰۶۸		

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
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۹۳۶,۰۴۸	۵۶,۱۷۵	۵۳,۰۳۱	۰
بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو	۶۹۴,۸۶۳	۱۰,۱۳۱	۷,۰۴۰	۰
تولیدی گازلوله	۸,۱۶۲,۰۵۱	۷,۱۳۴	۵۸,۳۱۶	۰
پتروشیمی فارابی	۸۶,۸۱۶	۰	۰	۰
کربن ایران	۸,۳۹۷,۴۸۵	۳۳,۸۹۹	۱۹۳,۳۹۶	۰
دوده صنعتی پارس	۷۷,۳۲۵,۰۷۳	۰	۰	۰
صنایع لاستیکی سهند	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳	۰
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۳,۰۹۱,۱۰۳	۰	۰	۰
بورس کالای ایران	۳,۶۵۵,۰۰۰	۰	۰	۰
پتروشیمی فجر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۶۳	۱۳,۹۳۷	۰
پالایش نفت تبریز	۱,۳۴۴,۱۰۹	۳۱,۴۸۶	۲۸,۸۸۰	۰
پتروشیمی مبین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۴	۷,۳۳۴	۰
بانک ملت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۰	۲۱,۱۰۵	۰
پالایش نفت اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۵	۷,۲۰۵	۰
گروه مینا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۸	۱۳,۰۳۷	۰
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۰۸,۷۰۸	۳۹,۱۰۵	۳,۱۶۴	۰
شرکت پالایش نفت تهران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۶	۱۳,۸۷۳	۰
پالایش نفت بندرعباس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۶۵	۲۶,۷۳۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰	۲۳,۴۰۹	۰
بانک تجارت	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵	۸,۲۱۳	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 اندیشه ورزان صبا تامین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۰	۲۶,۲۵۱	۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(ETF)	۲,۴۷۵,۰۰۰	۲۲,۳۰۹	۷۷,۵۲۴	۰
خدمات ارتباطی رایتل	۲۲,۷۶۸	۱,۰۱۹,۷۲۲	۰	۲۴,۴۳۴
تولیدات پتروشیمی فاند بصیر	۱۲۵	۸,۰۰۰	۱	۰
سنگ آهن گهر زمین	۲,۰۸۲	۶,۷۲۴	۱۴	۰
شرکت بازرسی فنی وکنترل خوردگی تکین کو	۶۱,۸۳۲,۱۶۵	۸۷۲	۵۳,۹۶۳	۰
جمع			۶۳۱,۴۰۴	۲۴,۴۳۴

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
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۹۲۶,۰۴۸	۵۶,۱۷۵	۵۲,۰۲۱	۵۸,۱۳۶	۵۳,۸۲۷	۱,۸۱۶
بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو	۱۰,۶۵۱,۵۷۵	۳,۹۱۵	۳۱,۰۵۷	۱۳,۹۴۰	۱۴۸,۴۸۴	۱۱۷,۴۳۷
تولیدی گازلوله	۱۹,۱۲۲,۴۹۱	۱,۶۵۲	۳۱,۶۰۷	۶,۷۷۵	۱۳۹,۵۶۳	۹۷,۹۵۶
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۷,۳۷۶,۸۲۸	۸۰۵	۵,۸۵۸	۱,۹۴۵	۱۴,۱۵۴	۸,۳۹۶
بیمه نوین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۳۲	۱,۴۳۲	۴۳۲
پتروشیمی فجر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۶۳	۱۲,۹۳۷	۷,۳۱۳	۱۴,۶۳۶	۱,۶۹۹
پتروشیمی مبین	۳۰,۷۲۱	۷,۳۲۵	۱۵۲	۸,۹۲۸	۱۸۵	۳۳
بانک ملت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۰	۳۱,۱۰۵	۲,۵۷۶	۲۵,۷۶۶	۴,۶۶۱
پالایش نفت اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۵	۷,۲۰۵	۸,۱۹۱	۸,۱۹۱	۹۸۶
گروه مپنا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۸	۱۲,۰۳۷	۶,۰۷۶	۱۲,۱۵۲	۱۱۵
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۰۸,۷۰۸	۲۹,۱۰۵	۳,۱۶۴	۳۸,۲۲۱	۴,۱۵۵	۹۹۱
پالایش نفت بندرعباس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۶۵	۲۶,۷۳۰	۱۴,۱۱۵	۲۸,۲۳۰	۱,۵۰۰
بانک تجارت	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵	۸,۲۱۳	۱,۳۱۸	۹,۱۳۸	۹۲۵
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۰	۲۶,۳۵۱	۱۱,۳۷۴	۲۸,۱۸۵	۱,۸۳۴
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(ETF)	۲,۴۷۵,۰۰۰	۲۲,۳۰۹	۷۷,۵۲۴	۲۳,۲۸۷	۸۰,۹۲۴	۳,۴۰۰
خدمات ارتباطی رایتل	۲۲,۷۶۸	۱,۰۱۹,۷۲۲	۲۴,۴۳۴	۱,۰۱۰,۲۴۶	۲۴,۱۱۴	(۲۳۰)
جمع		۲۵۱,۳۸۵	۳۵۱,۳۸۵	۵۹۲,۱۲۷	۵۹۲,۱۲۷	۲۴۱,۷۴۲

صورت جریان وجوه نقد			
شرح	دوره منتهی به 1398/02/31 حسابرسی شده 1398/02/31	واقعی حسابرسی شده 1397/02/31	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	33,398	7,593	340
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	33,398	7,593	340

			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	0	سود پرداختی بابت استقراض
66	(11,808)	(19,633)	سود سهام پرداختی
66	(11,808)	(19,633)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
--	0	0	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	6	0	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(70)	(6,105)	(1,837)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
358	(110,689)	(506,661)	تسهیلات اعطایی به اشخاص
1,348	19,401	280,923	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
134	(97,387)	(227,575)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
110	(101,602)	(213,810)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
493	41,050	243,368	وجه دریافتی حاصل از استقراض
--	0	0	بازپرداخت اصل استقراض
493	41,050	243,368	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(60,552)	29,558	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(65)	91,403	31,896	موجودی نقد در ابتدای دوره
(22)	1,045	810	تأثیر تغییرات نرخ ارز
95	31,896	62,264	موجودی نقد در پایان دوره
(99)	88,944	871	مبادلات غیرنقدی

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

دلایل تغییر اطلاعات 1397/02/31نسبت به اطلاعیه قبلی

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده
درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت		وضعیت پورتنفوی				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	
										1397/02/31	1398/02/31
سامان گستر اصفهان	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۱۲	۱,۹۰۹,۸۹۱	۳۳۱,۹۴۱	۱,۰۰۰	۱	۳۷	۳۶	۶۹	۰	
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۴	۸۶۲,۵۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۵۹۰	۵۴۰	۴۶۷	۰	
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	۵,۲۹۷,۴۶۲	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۸۵۸	۱۱۰	۵۸۳	۰	
سنگ آهن گهر زمین	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۲,۰۸۲	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۹۸۲	۸۰۰	۲	۰	
سرمایه گذاری هامون کیش	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۰۷	۶۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۰	۱۵۷	۱۰۹,۸۷۴	۰	
شیمیایی فرآورد قشم	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۳۹,۹۲۵,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵	۰	۱۶	۴۸۲	۰	
پتروشیمی خارک	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۳۳,۰۴۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۴,۸۱۶	۳,۸۰۰	۸۸	۰	
سرمایه گذاری بهمن	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۹	۳۴,۸۰۳	۲,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲۸۳	۱۴۰	۴۸	۰	
صنایع لاستیکی سهند	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۴	۲۶,۲۸۵,۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸	۲۲۰	۲۰۰	۵,۲۷۷	۰	
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲۸۰	۲۵۰	۲,۵۰۰	۰	
بورس کالای ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۸	۹,۶۷۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۵۱۵	۲۵۰	۲,۴۳۰	۰	
شیمی بافت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۱۴۳,۸۶۴,۴۳۹	۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۵	۰	۴,۰۰۰	۵۷۵,۴۵۸	۰	
مهندسی و نصب فریمکو پارس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۶	۶۵,۰۶۴,۷۳۰	۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۹	۰	۳۲۰	۲۰,۸۲۱	۰	
کرین ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۰۶,۳۸۸,۰۱۵	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۳	۱,۸۳۶	۱,۴۰۰	۱۴۸,۹۴۳	۰	
دوده صنعتی پارس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	۱۰۳,۴۹۸,۲۶۸	۴۷۴,۵۲۲	۱,۰۰۰	۲۲	۴۶۹	۵۰	۵,۱۷۵	۰	
پتروشیمی فن آوران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۳۳۱,۱۲۳	۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۵,۵۲۲	۵,۰۰۰	۱,۱۵۷	۰	
بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکنین کو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۰۴	۴۱,۴۳۳,۹۱۵	۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۶	۸۶۳	۵۰۰	۳۰,۷۱۶	۰	
تولیدی لوله های دوجداره قدر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰	۰	۵۵۰	۱۱,۰۰۰	۰	
جمع			۱,۲۶۳,۸۰۴,۸۱۳	۱۰۰,۰۱۶,۴۶۳	۰	۳۸۰	۱۷,۳۷۱	۱۸,۱۱۹	۹۰۵,۰۸۰	۰	
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره گذشته											
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 تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ 1398/02/31

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 ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱۹۱,۷۱۳	۹۰۵,۰۸۰	عمده درآمد مذکور حاصل از سود تقسیمی در مجامع شرکت های سرمایه پذیر می باشد
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۳۶۳,۸۹۰	۳۴۱,۷۴۳	عمده درآمد مذکور حاصل از فروش سهام شرکتهای سرمایه پذیر می باشد
سود سپرده بانکی	۰	۰	-
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	-
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	(۶,۱۳۴)	۳۰,۸۴۰	انجام اقدامات لازم به منظور اصلاح ترکیب سبد سرمایه گذاریها و خروج از سرمایه گذاری های ناکارآمد
سود حاصل از سایر فعالیتهای	۰	۲,۵۹۱	استفاده بهینه از منابع مازاد و وصول مطالبات از شرکتهای تابعه جز برنامه های اصلی شرکت می باشد.
جمع	۵۴۹,۴۷۸	۱,۱۷۰,۲۵۳	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت			
شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۸۳۶,۹۳۳	۱,۱۵۱,۳۷۶	تقویت پورتفوی کوتاه مدت بورسی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) در راستای نقد شوندگی و برخورداری از نوسانات بازار سرمایه
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۱,۵۴۴,۰۶۸	۱,۵۴۴,۰۶۸	اصلاح سبد سرمایه گذاری ها و افزایش بهره وری در شرکتهای غیر بورسی و اصلاح ساختار مالی آنها جهت ورود به بازار بورس و فرابورس در دست بررسی و اقدام می باشد.
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۲,۳۸۰,۹۹۱	۲,۶۹۵,۴۴۴	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

اصلاح ساختار مالی شرکت اصلی و شرکتهای تابعه، پیگیری مستمر وصول مطالبات، اصلاح سید سرمایه گذارهای شرکت اصلی و گروه استفاده از ظرفیتهای بازار سرمایه در تامین 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.»

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	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۶۴	۶۰	۶۰
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۴,۲۵۹	۵,۶۶۹	۵,۶۶۹

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی با افزایش ۱۸ درصدی نسبت به سال مالی قبل در نظر گرفته شده است. ضمناً شرکت اصلاح ساختار به منظور کنترل هزینه ها در شرکت اصلی و شرکتهای گروه را در بررسی و اقدام دارد.

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره											
نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
				ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز	کوتاه مدت			بلند مدت
تسهیلات دریافتی از بانکها	*	*	*		*	*	*	*	*		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		*							*		
جمع		*	*		*		*	*	*		
								انتقال به دارایی	*		
								هزینه مالی دوره	*		

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	استفاده از ظرفیت های بازار سرمایه در جهت تامین مالی(افزایش سرمایه و انتشار اوراق بدهی)

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 ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	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

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	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۹,۳۹۰	(۹۵۳,۰۰۸)
جمع	۳۹,۳۹۰	(۹۵۳,۰۰۸)

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
۱,۱۱۷,۹۷۰	۴۳,۰۳۱	۳۷۰,۳۰۶	۹۱,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	افزایش بهره‌وری شرکت‌های تابعه و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

پیگیری مستمر پرونده های حقوقی در شرکت اصلی و شرکتهای زیر مجموعه

«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.»