

شرکت: تکادو	سرمایه ثبت شده: 3,986,400
نماد: وکادو(تکادو)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 569902	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/03/31	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تکادو
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی تلفیقی و جداگانه شرکت تکادو (سهامی عام) در تاریخ 30 آذر 1402 و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی تلفیقی گروه و جداگانه شرکت برای دوره میانه شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 46 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت تهیه ی صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 4، بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. مانده حساب دریافتیهای تجاری و سایر دریافتیها گروه (یادداشت توضیحی 20) جمعا شامل مبلغ 636,391 میلیون ریال (مبلغ 546,595 میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی) اقلام راكد و انتقالي از سنوات قبل بوده كه عمدتا ناشي از فروش سرمايه گذاريهاي شركت اصلي در سنوات قبل میباشد كه تا تاريخ این گزارش به حیطه ي وصول در نیامده و از این بابت ذخیره های نیز در حسابها منظور نشده است. با توجه به مراتب فوق در صورت تعدیل حسابها سود خالص وحساب دریافتیهای تجاری و سایر دریافتیها در صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه به ترتیب به مبالغ 636,391 و 546,595 میلیون ریال کاهش خواهند یافت.
4. به شرح یادداشت توضیحی 1-2-20 مانده دریافتیهای تجاری شرکت فرعی مرآت فولاد از شرکت ذوب آهن اصفهان مبلغ 409,201 میلیون ریال بوده كه تاییدیه دریافتی از شرکت مذکور نشان از وجود مغایرت نامساعد به مبلغ 494,735 میلیون ریال دارد. با توجه به مراتب فوق، به دلیل عدم دسترسی به مدارك و مستندات كافی در خصوص رفع مغایرت یاد شده ، امکان تعیین تعدیلات احتمالی كه بر صورتهای مالی تلفیقی سال مالی مورد گزارش ضروري میباشد، برای این موسسه امكانپذیر نمیشد.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4، این موسسه به موردی كه حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نكرده است.

تأکید بر مطالب خاص

6. اسناد مالکیت داراییهای ثابت مشهود
- به شرح یادداشت توضیحی 13-14 اسناد مالکیت زمین و ساختمانهای شرکت و گروه (زمینهای کارگاه اشترجان، رهنورد، شهرک صنعتی فولاد و ساختمانهای سپهر و باروژ) تا تاریخ این گزارش منتقل نگردیده است. همچنین به شرح یادداشت توضیحی 4-14-13، مراتب فسخ مبایعه نامه واگذاری زمین واقع در منطقه سیرجان به مساحت 10,700 مترمربع از طرف سازمان عمران کرمان به شرکت اعلام گردیده است. مفاد این بند، تأثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است.
7. پوشش بیمه ای داراییهای آسیبپذیر
- داراییهای ثابت مشهود گروه به بهای تمام شده 5,239,830 و مبلغ دفتری 3,981,037 میلیون ریال، به ارزش 1,929,422 میلیون ریال (یادداشت توضیحی 3-13) از پوشش بیمه ای برخوردار است. همچنین موجودی مواد و كالای شرکت فرعی احداث معدن تكافر به ارزش دفتری 114,629 میلیون ریال فاقد پوشش بیمه ای میباشند. مفاد این بند، تأثیری بر نتیجه گیری این مؤسسه نداشته است.

سایر موارد

8. در اجرای دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع یادداشت توضیحی 2-27)، حد نصاب نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده و محاسبات مربوط، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته و به استثنای عدم درج صحیح پایه محاسباتی سرمایه گذاریها و آثار موارد مندرج در بند 3 این گزارش، این موسسه به مورد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت دستورالعمل مذکور برخورد ننموده است.

9. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیستهای ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر رعایت نشده است:

9-1) اختصاص 80 درصد از داراییهای شرکت به سرمایه گذاری در اوراق بهادار و 70 درصد به سرمایهگذاری در اوراق بهاداری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل شرکت، نفوذ قابل ملاحظه پیدا کند یا کنترل آن را به دست آورد، موضوع بندهای 1 و 3 ماده 7 دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار اوراق بهادار نزد سازمان.

9-2) مفاد تبصره 2 اساسنامه در خصوص معرفی نماینده توسط شخص حقوقی که به عضویت هیأت مدیره انتخاب شده به سازمان طرف مهلت 15 روز پس از انتخاب به منظور تایید صلاحیت و ابلاغیه شماره 12030068 مورخ 6 مرداد 1399 مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر تایید صلاحیت اعضای هیات مدیره.

19 بهمن 1402

موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آتیه اندیش نمودگر	[Siamak Etemadinezhad [Sign	871517	1402/12/07 16:43:51
شریک موسسه آتیه اندیش نمودگر	Farhad Nejad Falatouri Moghaddam [[Sign		1402/12/07 16:46:19
مدیر موسسه آتیه اندیش نمودگر	[Hasanreza Zarei [Sign	800360	1402/12/07 16:48:28

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۹۱۱,۳۷۶	۱۵,۷۴۸	۵,۶۸۷	پرداختنی‌های تجاری	۲۸۸,۹۴۲	۰	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۸۹۵,۵۶۵	۴۱۴,۷۱۸	۱۱۶	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱,۱۴۷,۵۵۳	۴۶۵,۶۶۶	۱۴۶
دریافتنی‌های تجاری	۲,۱۱۳,۶۵۵	۲,۹۸۸,۷۰۷	(۲۹)	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۵۹۵,۹۵۸	۵۳۰,۳۹۱	۱۲	سود سهام پرداختنی	۱۹۹,۶۲۳	۱۵۵,۸۰۰	۲۸
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۶۹۷	۶۹۷	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۴۱,۴۱۰	۱۴۰,۴۳۷	۱	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۴,۶۵۷,۶۶۱	۴,۰۹۰,۶۹۸	۱۴	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۸,۳۲۳	۲,۸۸۲	۱۸۹	جمع بدهی‌های جاری	۱,۶۳۶,۱۱۸	۶۳۱,۴۶۶	۱۶۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۷۰۴,۹۶۸	۲,۵۲۶,۷۰۵	۷	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۲۲۸,۳۹۲	۲۲۶,۰۳۷	۱	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۴۱۴	۴۲۲	(۲)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۲۳,۹۵۲	۱۱۱,۵۴۷	۱۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۴,۱۱۳	۳۰,۲۲۳	۱۳
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳,۰۶۶,۰۴۹	۲,۸۶۷,۵۸۲	۷	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۴,۱۱۳	۳۰,۲۲۳	۱۳
				جمع بدهی‌ها	۱,۶۷۰,۳۳۱	۶۵۱,۶۸۹	۱۵۶
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۲,۹۸۶,۴۰۰	۷۹۷,۲۸۰	۴۰۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۲,۷۲۳,۴۱۸	--
				صرف (کسر) سهام	۲۸,۷۶۲	۵,۹۰۷	۲۸۷
				سهام خزانه	(۱۱۵,۵۰۶)	(۱۱۹,۶۳۷)	(۳)
				اندوخته قانونی	۷۹,۷۲۸	۷۹,۷۲۸	۰
				سایر اندوخته‌ها	۲۲۲,۲۰۵	۲۲۲,۲۰۵	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
		۱,۸۵۱,۸۹۰		سود (زیان) انباشته		۳,۵۹۷,۶۹۱	(۳۹)
		۶,۰۵۳,۴۷۹		جمع حقوق صاحبان سهام		۶,۳۰۶,۵۹۲	(۴)
جمع دارایی‌ها		۷,۷۳۳,۷۱۰	۱۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶,۹۵۸,۳۸۱	۷,۷۳۳,۷۱۰	۱۱

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	حسابرسی شده	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	حسابرسی شده
سود (زیان) خالص						
درآمدهای عملیاتی						
درآمد سود سهام	۰	۰	۰	۰	۳,۳۹۳,۵۵۴	
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰	۰	
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۳,۱۹۵	۹,۶۷۹	۱۲۹	۲۴,۳۷۹		
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۳,۱۹۵	۹,۶۷۹	۱۲۹	۳,۴۱۷,۹۳۳		
هزینه های عملیاتی						
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۷۳,۵۶۳)	(۱۱۴,۱۰۱)	۵۱	(۳۷۴,۱۹۹)		
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۱۷,۴۸۶)	۰	--	۰		
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۹۰,۰۴۸)	(۱۱۴,۱۰۱)	۶۷	(۳۷۴,۱۹۹)		
سود (زیان) عملیاتی	(۱۶۷,۸۵۳)	(۱۰۴,۴۲۳)	۶۱	۳,۱۴۳,۷۳۴		
هزینه‌های مالی	(۱۳۳)	(۱۱,۱۵۶)	(۹۹)	(۱۵,۴۶۴)		
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۵۸,۳۵۳	۱۷,۷۰۸	۲۳۰	۶۹,۴۸۷		
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۰۹,۶۳۳)	(۹۷,۸۷۰)	۱۲	۳,۱۹۷,۷۵۷		

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۰۹,۶۳۳)	(۹۷,۸۷۰)	۱۲	۳,۱۹۷,۷۵۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۱۰۹,۶۳۳)	(۹۷,۸۷۰)	۱۲	۳,۱۹۷,۷۵۷
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۵۲)	(۲۳)	۶۱	۳,۷۰۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۱۸	۳	۸۰۰	۶۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۳۵)	(۳۱)	۱۳	۳,۷۷۱
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	(۱۰۹,۶۳۳)	(۹۷,۸۷۰)	۱۲	۳,۱۹۷,۷۵۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲,۵۹۷,۶۹۱	۳,۳۰۲,۵۳۲	(۳۱)	۳,۳۰۲,۵۳۲
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲,۵۹۷,۶۹۱	۳,۳۰۲,۵۳۲	(۳۱)	۳,۳۰۲,۵۳۲
سود سهام مصوب	(۶۳۶,۱۶۸)	(۵۱۸,۲۳۲)	۲۳	(۵۱۵,۵۹۸)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	(۳,۳۹۱,۸۴۰)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۹۶۱,۵۲۳	۲,۷۸۴,۳۰۰	(۳۰)	۳۹۵,۰۹۴
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	(۸,۲۴۵)	--	۴,۸۴۰
سود قابل تخصیص	۱,۸۵۱,۸۹۰	۲,۶۷۸,۱۸۵	(۳۱)	۲,۵۹۷,۶۹۱
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۸۵۱,۸۹۰	۲,۶۷۸,۱۸۵	(۳۱)	۲,۵۹۷,۶۹۱
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۲۸)	(۳۱)	(۱۰)	۲,۷۵۷
سرمایه	۳,۹۸۶,۴۰۰	۳,۱۸۹,۱۲۰	۲۵	۷۹۷,۲۸۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱,۰۱۲,۳۳۰	۴۰۵,۴۶۲	۱۵۰	۶۱۰,۹۱۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۰۱۲,۳۳۰	۴۰۵,۴۶۲	۱۵۰	۶۱۰,۹۱۱
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۳۳)	(۳,۲۰۶)	(۹۶)	(۳,۲۰۶)
سود سهام پرداختی	(۵۸۹,۴۸۹)	(۴۹,۸۳۴)	۱,۰۸۳	(۵۲۵,۹۰۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۵۸۹,۶۲۲)	(۵۳,۰۴۰)	۱,۰۱۲	(۵۲۹,۱۱۵)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۷,۹۳۰)	۰	--	(۵,۶۳۷)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۸	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۴,۱۳۷)	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۷,۹۱۲)	(۴,۱۳۷)	۳۳۳	(۵,۶۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۰۵,۷۹۶	۳۴۸,۲۸۵	۱۷	۷۶,۱۵۹
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۴۶۲,۸۴۶	۰		۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۱۵۹,۸۲۹	۶۷,۵۵۸	۱۳۷	۶۲۲,۴۶۴
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	(۱۳۲,۸۴۳)	(۶۷,۸۰۷)	۹۶	(۷۰۶,۸۳۸)
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	(۱۷,۷۵۰)	--	(۱۷,۷۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۸۹,۸۳۲	(۱۷,۹۹۹)	--	(۱۰۲,۱۳۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸۹۵,۶۲۸	۲۳۰,۲۸۶	۱۷۱	(۲۵,۹۶۵)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۵,۷۴۸	۴۱,۷۱۳	(۶۲)	۴۱,۷۱۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۹۱۱,۳۷۶	۳۷۱,۹۹۹	۱۴۵	۱۵,۷۴۸
مبادلات غیرنقدی	۲,۸۵۶	۸۶,۶۲۷	(۹۷)	۲۳۱,۵۷۸
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

صورت خلاصه سرمایه گذارها به تفکیک گروه صنعت

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	تعداد شرکت	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
استخراج زغال سنگ	۳	۸۷۰,۸۶۳	۳۲,۰۴۶,۷۵۳	۰	۷۰۰,۶۳۵	۳	۸۷۰,۸۶۳	۳۲,۷۴۷,۳۷۸	۳	۱۱۴,۸۸۷	۳۹۲,۱۰۸	۳	۵۰۷,۹۹۵	۶	۱,۲۶۳,۹۷۱	۵۱.۱۱	۱۱۴,۸۸۷	۳۱.۴۹
استخراج کانه های فلزي	۱	۶۰۴,۱۸۷	۱۰,۷۱۷,۲۵۲	۰	(۱,۲۰۳,۲۳۰)	۱	۶۰۴,۱۸۷	۹,۵۱۳,۹۳۲	۱	۴۶,۹۰۵	۴۶,۹۰۵	۱	۴۶,۹۰۵	۲	۴۵۱,۰۹۲	۲۶.۲۳	۰	۰
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸	۱	۷۸	۱	۷۸	۰	۰	۷۸
ماشین آلات و دستگاه‌های برقي	۱	۳۹	۱,۱۰۴	۰	۳۷	۱	۳۹	۱,۱۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۹	۰	۰	۰
واسطه‌گريهاي مالي و بولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۰,۲۱۶	۲	۲۷۰,۲۱۶	۲	۲۷۰,۲۱۶	۱۴.۹۷	۰	۰

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	
فعالیتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۱	۶۰۰	۱,۰۳۸,۸۶۷	۰	(۳۳۹,۷۹۶)	۱	۶۰۰	۷۸۹,۰۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
هتل و رستوران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۹۹۸	۰	۱	۹۹۸	۰	
ساير محصولات كاني غيرفلزي	۲	۱۳,۳۷۸	۷۸۵,۵۱۹	۰	۳۱,۳۳۶	۲	۱۳,۳۷۸	۸۱۶,۷۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۱۳,۳۷۸	۰	
كاشي و سراميك	۱	۰	۳۴	۰	۰	۱	۰	۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	
ساير تجهيزات حمل و نقل	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۵,۰۴۷	۰	۰	۰	۰	۱	۳۵,۰۴۷	۰	۱	۳۵,۰۴۷	۰	
حمل و نقل، انبارداري و ارتباطات	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲	۰	۱	۰	۰	۱	۲	۰	۱	۰	۰	
خدمات فني و مهندسي	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۵۵,۴۰۱	۰	۴	۵۵,۴۰۱	۰	۴	۵۵,۴۰۱	۰	۴	۵۵,۴۰۱	۰	
ساير صنايع	۱	۴۶۳	۴۶۳	۲۵۰,۰۰۰	۳۴۹,۹۹۹	۱	۲۵۰,۴۶۳	۲۵۰,۴۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۶۳	۲۵۰,۴۶۳	
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۶	۹۳,۸۱۹	۰	۶	۹۳,۸۱۹	۰	۶	۹۳,۸۱۹	۰	۶	۹۳,۸۱۹	۰	
جمع	۱۰	۱,۴۸۸,۵۳۰	۳۴,۵۷۹,۹۸۳	۲۵۰,۰۰۰	(۴۶۱,۳۱۹)	۱۰	۱,۷۳۸,۵۳۰	۳۴,۱۱۸,۷۶۳	۲۰	۹۸۴,۶۷۴	۱۱۴,۸۸۷	۱۹	۱,۰۹۹,۵۶۱	۳۰	۲,۴۷۳,۲۰۴	۲۶۴,۸۸۷	۱۰۰	
ذخيره کاهش ارزش سرمايه گذاريها																		
لطفا دلايل مغايرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نماييد																		

صورت وضعیت پورتهوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (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	افزایش (کاهش)
شرکت فرآوری زغال سنگ پرونده طبس	۱,۷۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۶۳,۹۶۷,۶۸۵	۴۳۹,۶۸۹	۱۳,۸۳۳,۹۳۶	۰	۰	۵۳۰,۱۸۳	۵۶.۳۷	۴۳۹,۶۸۹	۱۴,۳۶۳,۱۱۸	۱۳,۹۲۳,۴۳۹
فرآورده های نسوز اذر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۱,۳۷۸	۲۳	۴۹۰	۰	۰	(۹)	۰	۲۳	۴۸۱	۴۵۹

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (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)
ذغال سنگ نگین طبس	۷۸۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۶,۳۷۸,۹۹۰	۴۳۱,۱۱۷	۸,۳۱۳,۹۱۹	۰	۰	۰	۵۱.۷۷	۴۳۱,۱۱۷	۸,۳۸۳,۵۹۸	۱,۰۶۱
معادن منگنز ایران	۱,۴۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۹۳,۷۶۸,۴۰۸	۶۰۴,۱۸۷	۱۰,۷۱۷,۲۵۳	۰	۰	۰	۴۰.۰۵ (۱,۳۰۳,۳۳۰)	۶۰۴,۱۸۷	۹,۵۱۳,۹۳۳	۱,۰۱۹
فرآورده های نسوز پارس	۱,۶۱۹,۵۱۹	۱,۰۰۰	۱۳۰,۱۸۷,۳۶۷	۱۲,۳۵۶	۷۸۵,۰۳۹	۰	۰	۰	۸.۰۴	۱۲,۳۵۶	۸۱۶,۲۷۴	۹۵
کاشی تکسرام	۱,۶۹۶,۴۰۷	۱,۰۰۰	۱,۶۳۸	۰	۳۴	۱,۴۵۳	۰	۰	۰	۳۴	۰	۰
کابل البرز	۶۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷,۵۹۰	۳۹	۱,۱۰۴	۰	۰	۰	۰.۰۱	۳۹	۱,۱۴۱	۱,۰۳۸
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۰	۰	۳۸۱,۴۹۶	۴۶۳	۴۶۳	۳۴,۷۱۴,۹۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۳۴۹,۹۹۹	۰	۲۵۰,۴۶۳	۲۵۰,۴۶۳	۰
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۸۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۳۸۴	۵۷	۸۹۸	۰	۰	۰	۰.۰۱ (۲۳۶)	۵۷	۶۶۳	۱۰,۵۸۷
بورس کالای ایران	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹,۷۹۹,۹۸۹	۶۰۰	۱,۰۳۸,۸۶۷	۳۱,۷۹۹,۹۹۳	۰	۳۱,۷۹۹,۹۹۳	۰.۰۶ (۳۳۹,۷۹۶)	۶۰۰	۷۸۹,۰۷۱	۷
جمع			۱,۴۸۸,۵۳۰	۳۴,۵۷۹,۹۸۳	۲۵۰,۰۰۰	۴۶۱,۳۱۹	۲۵۰,۰۰۰			۱,۷۳۸,۵۳۰	۳۴,۱۱۸,۷۶۳	

صورت وضعیت پورتنوی شرکت های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (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)	
احداث معدن تکافر سپاهان	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳۶,۳۴۸,۶۰۸	۳۳۸,۹۰۳	۱۰۸,۷۴۹,۵۳۶	۱۰۸,۷۵۰	۵۴.۳۷	۴۳۷,۶۵۳	۱,۰۰۶
فناوران رهاورد کوشا	۱۰	۱,۰۰۰	۲,۹۰۰	۳	۰	۰	۲۹	۳	۱,۰۳۴
مجتمع ترابری رهنورد	۵۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۱۳۱,۶۵۶	۲۵,۰۴۷	۰	۰	۵۹.۱۶	۲۵,۰۴۷	۷۵۶
مهندسی مرات پولاد	۱۲۵,۹۷۰	۱,۰۰۰	۶۵,۸۵۴,۰۵۰	۲۰,۳۵۴	۰	۰	۵۳.۳۸	۲۰,۳۵۴	۳۰۹
مهندسی ساخت صنایع فولاد ساپا	۱۱,۶۹۶	۱,۰۰۰	۱۰,۶۶۳,۷۷۸	۱۷,۴۸۶	۰	۰	۹۱.۱۷	۱۷,۴۸۶	۱,۶۴۰
فولاد افزا سپاهان	۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۶۸۱,۳۵۶	۴۶,۹۰۵	۰	۰	۳۵.۲	۴۶,۹۰۵	۳,۰۶۸
رهشاد سپاهان	۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲	۰	۰	۰.۰۱	۲	۳,۰۰۰
سرمایه گذاری آتیه تکادو	۲۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷۸,۹۴۱,۴۵۵	۲۶۱,۴۵۶	۰	۰	۹۹.۶۳	۲۶۱,۴۵۶	۹۳۷
کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۸۶۰	۰	۰	۳۳	۱۰۸,۸۶۰	۳۳۰
تهیه و تولید مواد اولیه استقلال سپاهان	۱۸۸,۱۴۴	۱,۰۰۰	۱۰۲,۱۷۰	۷۸	۰	۰	۰.۰۵	۷۸	۷۶۳
اعتماد گستر سپاهان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۰۳۵,۸۹۴	۳۳,۰۳۶	۰	۰	۳۳.۰۴	۳۳,۰۳۶	۱,۰۰۰

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	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
آیینته خانه اسپادانا	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۸	۹۹۸,۰۰۰	۰	۰	۹۹.۸	۹۹۸	۱,۰۰۰	
تابان نیرو سپاهان	۶۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶,۹۷۵,۴۱۵	۱۷,۵۴۵	۰	۰	۲۷.۳۸	۱۷,۵۴۵	۱,۰۳۴	
مهندسی بین المللی فولاد تکنیک	۷۷۵,۷۹۴	۱۰,۰۰۰	۱,۴۵۳,۳۸۳	۱۶	۰	۰	۱.۸۷	۱۶	۱۱	
نمایشگاه های بین المللی استان اصفهان	۳,۷۸۴,۳۲۲	۱,۰۰۰	۱,۹۸۷,۰۳۷	۱,۱۳۵	۰	۰	۰.۰۵	۱,۱۳۵	۵۷۱	
صنایع ریخته گری آذرین اصفهان	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۸۱۳	۵	۰	۰	۰.۰۲	۵	۱,۰۳۹	
زغال سنگ طبس احیا سپاهان (حق تقدم)	۳۹,۸۹۶	۱,۰۰۰	۶,۱۳۶,۹۷۸	۹,۱۶۱	(۶,۱۳۶,۹۷۸)	(۹,۱۶۱)	۰	۰	۰	
زغال سنگ طبس احیا سپاهان	۳۹۷,۷۵۰	۱,۰۰۰	۷۵,۵۱۱,۱۷۱	۵۵,۰۴۴	۶,۱۳۶,۹۷۸	۱۵,۳۹۸	۲۰.۵۳	۷۰,۳۴۳	۸۶۲	
بازرگانی نکادو بین الملل	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۰۴۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۵	۰	۰	۹۰.۴	۱۰,۱۷۵	۱,۱۲۶	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۴۸,۷۹۱,۲۱۳	۴۸,۴۶۵	۴۰۴,۳۶۱	۰	۰	۴۸,۴۶۵	۰	
جمع			۹۸۴,۶۷۴	۱۱۴,۸۸۷				۱,۰۹۹,۵۶۱		

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
بورس کالای ایران	۳۱,۷۹۹,۹۹۲	۰	۰	۰
احداث معدن تکافر سپاهان	۱۰۸,۷۴۹,۵۳۶	۱,۰۰۰	۰	۱۰۸,۷۵۰
کاشی تکسرام	۱,۴۵۲	۰	۰	۰
زغال سنگ طبس احیا سپاهان	۶,۱۳۶,۹۷۸	۳,۴۹۲	۰	۱۵,۳۹۸
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۳۴,۷۱۴,۹۰۰	۱۰,۱۱۵	۲۵۰,۰۰۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۴۰۴,۳۶۱	۰	۰	۰
جمع			۲۵۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۴۸

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه, مراتب به نحو مقتضی در این بخش ارائه گردد.

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
زغال سنگ طبس احیا سپاهان (حق تقدم)	۶,۱۳۶,۹۷۸	۱,۴۹۲	۹,۱۶۱	۱,۴۹۲	۹,۱۶۱	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
جمع			۹,۱۶۱		۹,۱۶۱	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
ایران کشتی بحر	ایران کشتی بحر	10101009086	علی رومی	علی رومی	4072181382	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت دولتی	تایید صلاحیت شده	
مهندسی قائم سپاهان	مهندسی قائم سپاهان	10260334425	ناصر علی بابائی رنائی	ناصر علی بابائی رنائی	1199026808	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت	تایید صلاحیت شده	
آزمون احیاء سپاهان	آزمون احیاء سپاهان	10260434191	محمود طهماسبی کهیانی	محمود طهماسبی کهیانی	4669545981	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	تایید صلاحیت شده	
مجمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	مجمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	10260326724		نادر باراحمدی	4189782009	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	علوم انسانی	تایید صلاحیت شده	
سرمایه گذاری آتیه تکادو	سرمایه گذاری آتیه تکادو	10260456019	محمود شهشهانی پور	محمود شهشهانی پور	1287896057	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت کارآفرینی	تایید صلاحیت شده	