

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صنعت و تجارت آداک	سرمایه ثبت شده: 870,000
نماد: وآداک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 569912	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1400/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1401/06/31	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
			دارایی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
•	•	•	پرداختنی‌های تجاری	(۹۵)	۸,۰۲۹	۳۹۸	موجودی نقد
(۲)	۳۳۹,۹۴۹	۳۳۴,۳۰۸	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴	۱,۰۰۵	۱,۰۴۹	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
•	•	•	مالیات پرداختنی	•	۷۱۱,۳۷۹	۷۱۲,۴۸۰	دریافتنی‌های تجاری
•	۱۲۵,۵۵۴	۱۲۵,۵۵۴	سود سهام پرداختنی	•	۹۰,۴۵۹	۹۰,۷۵۹	دریافتنی‌های غیرتجاری
•	•	•	تسهیلات مالی	۱۰	۳۰۰	۳۳۰	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
•	•	•	ذخایر	•	•	•	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
•	•	•	پیش‌دریافت‌های جاری	(۱)	۸۱۱,۱۷۲	۸۰۵,۰۱۶	جمع دارایی‌های جاری
•	•	•	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				دارایی‌های غیرجاری
(۱)	۴۶۵,۵۰۳	۴۵۹,۸۶۲	جمع بدهی‌های جاری	•	•	•	دریافتنی‌های بلندمدت
			بدهی‌های غیرجاری	•	۲,۴۴۷,۰۲۸	۲,۴۴۷,۰۲۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
•	•	•	پرداختنی‌های بلندمدت	•	•	•	سرمایه‌گذاری در املاک

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۲۰۶	۲۰۶	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۵۹۳	۵۹۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۲۹۲	۲۹۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۰	۲۹۲	۲۹۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۳,۴۴۷,۸۳۷	۳,۴۴۷,۸۳۷	جمع دارایی‌های غیرجاری
(۱)	۴۶۵,۷۹۵	۴۶۰,۱۵۴	جمع بدهی‌ها				
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۸۷۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	سرمایه				
۰	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
۰	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
۰	۰	۰	سهام خزانه				
۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	اندرخته قانونی				
۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها				
۰	۰	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	اندرخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۰	۲,۸۲۶,۲۱۴	۲,۸۳۵,۶۹۹	سود (زیان) انباشته				
۰	۳,۷۹۳,۲۱۴	۳,۷۹۳,۶۹۹	جمع حقوق صاحبان سهام				
۰	۴,۲۵۹,۰۰۹	۴,۲۵۲,۸۵۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۰	۴,۲۵۹,۰۰۹	۴,۲۵۲,۸۵۳	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح

شرح	واقعه بر دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	واقعه بر دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	واقعی حساب برهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۱۸۰	۰		۷۱۱,۰۶۹
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	(۲۳۹)	۰	--	۳,۸۷۳,۳۸۲
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	(۲۰۰)	--	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	(۵۹)	(۲۰۰)	(۷۰)	۳,۵۸۴,۴۵۱
هزینه های عملیاتی				
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۵۶)	(۹۳۷)	(۵۱)	(۱۵,۹۳۳)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۴۵۶)	(۹۳۷)	(۵۱)	(۱۵,۹۳۳)
سود (زیان) عملیاتی	(۵۱۵)	(۱,۱۳۷)	(۵۵)	۳,۵۶۸,۵۲۸
هزینه های مالی	۰	(۱۱۴,۲۰۹)	--	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۰	۰	۰	۳۶۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵۱۵)	(۱۱۵,۳۴۶)	(۱۰۰)	۳,۵۶۸,۷۹۷
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵۱۵)	(۱۱۵,۳۴۶)	(۱۰۰)	۳,۵۶۸,۷۹۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۵۱۵)	(۱۱۵,۳۴۶)	(۱۰۰)	۳,۵۶۸,۷۹۷
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۱)	(۱)	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی	۰	(۱۳۱)	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۱)	(۱۳۲)	(۹۹)	۰

واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
حسابرسی شده		حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
۰	۰	۰	۰	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
				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۳,۵۶۸,۷۹۷	(۱۰۰)	(۱۱۵,۳۴۶)	(۵۱۵)	سود (زیان) خالص
(۶۷۱,۰۹۸)	--	(۶۷۱,۰۹۸)	۳,۸۳۶,۳۱۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۰	۰	۰	۰	تعدیلات سنواتی
(۶۷۱,۰۹۸)	--	(۶۷۱,۰۹۸)	۳,۸۳۶,۳۱۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۰	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۶۷۱,۰۹۸)	--	(۶۷۱,۰۹۸)	۳,۸۳۶,۳۱۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۰	۰	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۳,۸۹۷,۶۹۹	--	(۷۸۶,۴۴۴)	۳,۸۳۵,۶۹۹	سود قابل تخصیص
(۶۱,۴۸۵)	۰	۰	۰	انتقال به اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۳,۸۳۶,۳۱۴	--	(۷۸۶,۴۴۴)	۳,۸۳۵,۶۹۹	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۴,۱۰۲	(۹۹)	(۱۳۳)	(۱)	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۸۷۰,۰۰۰	۰	۸۷۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
		حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				فعالیت‌های عملیاتی
(۴,۵۹۶)	(۷)	(۱,۸۰۹)	(۱,۶۸۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
۰	--	۲,۰۴۲	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
(۴,۵۹۶)	--	۳۳۳	(۱,۶۸۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
۰	۰	۰	۰	سود پرداختی بابت استقراض
(۱۸۳)	--	(۱۶۲)	۰	سود سهام پرداختی
(۱۸۳)	--	(۱۶۲)	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۰	۰	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
(۲۰)	--	۰	(۳۰۰)	تسهیلات اعطایی به اشخاص
۰	۰	۰	۰	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(۲۰)	--	۰	(۳۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۴,۷۹۹)	--	۷۱	(۱,۹۸۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
۰	۰	۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	حسابرسی نشده		حسابرسی نشده			حسابرسی شده	
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۳۵۱	۰	۰	۰	۴,۷۹۳	۴,۷۹۳	
بازپرداخت اصل استقراض	(۶,۰۰۰)	۰	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۵,۶۴۹)	۰	۰	۰	--	۴,۷۹۳	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷,۶۳۱)	۷۱	۷۱	۷۱	--	(۶)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۸,۰۲۹	۸,۰۲۵	۸,۰۲۵	۸,۰۲۵	۰	۸,۰۲۵	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۳۹۸	۸,۱۰۶	۸,۱۰۶	۸,۱۰۶	(۹۵)	۸,۰۲۹	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید							
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید							
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید							

صورت خلاصه سرمایه‌گذارها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه‌گذاری		
	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تغییرات		
	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذارها															
لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید															

صورت وضعیت پورتهوی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی	ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره
-------------	-------------------------	--------------	-------------	---------	-------------

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی (ریال)	تعداد سهام	ابتداءً تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تغییرات شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزشهای دوره های تمام شده هر	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۰		۶,۰۰۰	۱,۰۰۴,۹۷۳,۴۶۳	۰	۶۹۶	۴۴,۱۴۵,۲۳۶	۶	۰	۱,۰۴۹,۱۱۸,۶۹۹	سهم (ریال)	سهم (ریال)	(افزایش (کاهش))
ایران ترانسفو	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۰۲۳,۴۴۳,۹۱۹	۳,۴۴۶,۲۳۷,۷۲۱,۵۵۵	۰	۰	۰	۸,۰۲۳,۴۴۳	۰	۳,۴۴۶,۲۳۷,۷۲۱,۵۵۵	۴۲۹,۵۱۹,۷۶۲	۱,۰۰۰	(۳,۴۴۶,۲۱۹,۶۹۸,۱۱۲)
جمع				۳,۴۴۷,۲۳۳,۶۹۵,۰۱۸	۰		۴۴,۱۴۵,۲۳۶	۸,۰۲۳,۴۴۹		۳,۴۴۷,۲۷۶,۸۴۰,۲۵۴	۸,۰۲۳,۴۴۹		(۳,۴۴۷,۲۶۸,۸۱۶,۸۰۵)

صورت وضعیت پورتنوی شرکت های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)		ابتداءً 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	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	
جمع			۰		۰		۰		۰	

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 شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱,۶۴۱,۱۲۰	۴,۵۴۹,۸۰۱,۹۵۱	۷,۴۶۶,۷۷۰,۹۷۸	۰
جمع			۷,۴۶۶,۷۷۰,۹۷۸	۰

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
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱,۶۴۰,۴۲۴	۴,۵۲۴,۸۲۱,۴۷۴	۷,۴۲۲,۶۲۵,۷۴۲	۴,۴۸۸,۹۱۹,۳۹۱	۷,۳۶۲,۷۳۱,۱۰۴	(۵۸,۸۹۴,۶۳۸)
جمع			۷,۴۲۲,۶۲۵,۷۴۲		۷,۳۶۲,۷۳۱,۱۰۴	(۵۸,۸۹۴,۶۳۸)

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام) گزارش مالی میان دوره ای صورت های مالی دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام، به پیوست صورت های مالی شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به شرح زیر است:

شماره صفحه	
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶-۲۶	یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استاندارد حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۹ دی ماه ۱۴۰۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	اعضاء
شرکت آرتا معدن ساوالان	یاسر مومنی طاهری	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	شرکت آرتا معدن ساوالان
شرکت علم و فن آوری آکام	مهرداد راسخ نامی	نائب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	شرکت علم و فن آوری آکام
شرکت گسترش آتیه آرمان	رضا نعمتی کشتلی	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	شرکت گسترش آتیه آرمان
شرکت پایا تجارت آفرین	فریبا حسین خانی	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	شرکت پایا تجارت آفرین
شرکت پایا تجارت آذین	شهاب الدین علیشاهی	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل (موظف)	شرکت پایا تجارت آذین

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		درآمدهای عملیاتی
۷۱۱,۰۶۹	—	۱۸۰	۵	درآمد سود سهام
۲,۸۷۳,۳۸۲	—	(۲۳۹)	۶	سود(زیان) فروش سرمایه گذاری ها
—	(۲۰۰)	—		سود و زیان تغییر ارزش سرمایه گذاریها
۳,۵۸۴,۴۵۱	(۲۰۰)	(۵۹)		جمع درآمدهای عملیاتی
(۳,۴۵۷)	(۸۲۵)	(۳۴۴)	۷	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
—	—	—		هزینه اجاره
(۵۶۱)	—	—		هزینه استهلاک
(۱۱,۹۰۴)	(۱۱۲)	(۱۱۲)	۸	سایر هزینه ها
(۱۵,۹۲۳)	(۹۳۷)	(۴۵۶)		جمع هزینه های عملیاتی
۳,۵۶۸,۵۲۸	(۱,۱۳۷)	(۵۱۵)		سود(زیان) عملیاتی
—	(۱۱۴,۲۰۹)	—	۹	هزینه های مالی
۲۶۹	—	—	۱۰	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۳,۵۶۸,۷۹۷	(۱۱۵,۳۴۶)	(۵۱۵)		سود (زیان) قبل از مالیات
—	—	—	۲۳	هزینه مالیات سال های قبل
۳,۵۶۸,۷۹۷	(۱۱۵,۳۴۶)	(۵۱۵)		سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۴,۱۰۲	(۱)	(۱)		عملیاتی
۰	(۱۳۱)	—		غیرعملیاتی
۴,۱۰۲	(۱۳۳)	(۱)	۱۱	سود (زیان) پایه هر سهم

از آنجائیکه که اقلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به زیان خالص دوره است ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۵۹۳	۵۹۳	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۲۰۶	۲۰۶	۱۳ دارایی های نامشهود
۳,۴۴۷,۰۳۸	۳,۴۴۷,۰۳۸	۱۴ سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۴۴۷,۸۳۷	۳,۴۴۷,۸۳۷	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۳۰۰	۳۳۰	۱۵ پیش پرداخت ها
۸۰۱,۸۳۸	۸۰۳,۲۳۹	۱۶ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱,۰۰۵	۱,۰۴۹	۱۴ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸,۰۲۹	۳۹۸	۱۷ موجودی نقد
۸۱۱,۱۷۲	۸۰۵,۰۱۶	جمع دارایی های جاری
۴,۲۵۹,۰۰۹	۴,۲۵۲,۸۵۲	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۸۷۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	۱۸ سرمایه
۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۱۹ اندوخته قانونی
۲,۸۳۶,۲۱۴	۲,۸۳۵,۶۹۹	سود (زیان) انباشته
۳,۷۹۳,۲۱۴	۳,۷۹۲,۶۹۹	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۲۹۲	۲۹۲	۲۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۹۲	۲۹۲	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۳۳۹,۹۴۹	۳۳۴,۳۰۸	۲۱ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
—	—	۲۲ مالیات پرداختنی
۱۲۵,۵۵۴	۱۲۵,۵۵۴	۲۳ سود سهام پرداختنی
۴۶۵,۵۰۳	۴۵۹,۸۶۲	جمع بدهی های جاری
۴۶۵,۷۹۵	۴۶۰,۱۵۳	جمع بدهی ها
۴,۲۵۹,۰۰۹	۴,۲۵۲,۸۵۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

جمع کل	سود(زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۴,۴۱۷	(۶۷۱,۰۹۸)	۲۵,۵۱۶	۸۷۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۷/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۳,۵۶۸,۷۹۷	۳,۵۶۸,۷۹۷	—	—	سود خالص گزارش شده صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
—	—	—	—	سود سهام مصوب
—	(۶۱,۴۸۴)	۶۱,۴۸۴	—	تخصیص به اندوخته قانونی
۳,۷۹۳,۲۱۴	۲,۸۳۶,۲۱۴	۸۷,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
(۵۱۵)	(۵۱۵)	—	—	زیان خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
—	—	—	—	تخصیص به اندوخته قانونی
۳,۷۹۲,۶۹۹	۲,۸۳۵,۶۹۹	۸۷,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال			
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۴,۵۹۵)	(۱,۸۰۹)	(۱,۶۸۲)	نقد حاصل از عملیات
—	—	—	پرداخت نقدی بابت مالیات
(۴,۵۹۵)	(۱,۸۰۹)	(۱,۶۸۲)	جریان های خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
—	—	—	پرداخت نقدی بابت خرید دارائی ثابت مشهود
—	—	—	پرداخت نقدی بابت خرید دارائی ثابت نامشهود
(۲۰)	—	(۳۰۰)	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به اشخاص وابسته
(۲۰)	—	(۳۰۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴,۶۱۵)	(۱,۸۰۹)	(۱,۹۸۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
۴,۷۹۳	۲,۰۴۲	۳۵۱	دریافت های نقدی حاصل از وجه قرض الحسنه دریافتی از سهامدار عمده
—	—	(۶,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت بازپرداخت وجه قرض الحسنه دریافتی از سهامدار عمده
(۱۸۳)	(۱۶۲)	—	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۴,۶۱۰	۱,۸۸۰	(۵,۶۴۹)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
(۶)	۷۱	(۷,۶۳۱)	خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۸,۰۳۵	۸,۰۳۵	۸,۰۲۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۸,۰۲۹	۸,۱۰۶	۳۹۸	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام) در تاریخ اول مهر ماه ۱۳۹۳ تاسیس و در تاریخ ۶ مهرماه ۱۳۹۳ تحت شماره ۴۶۰۹۸۱ و با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۴۲۳۹۱۲ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و مطابق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۸/۲۱ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافت. شرکت در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۶ طی شماره ۱۱۵۵۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درج گردیده است. دفتر مرکزی شرکت واقع در تهران میدان شیخ بهائی شمالی خیابان اوستا خیابان ده ونک طبقه ۴ واحد ۷ است.

۱-۲- فعالیت اصلی

اهم موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت از

سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایران یا خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند. انرژی و صنایع وابسته، فناوریهای نوین، سرمایه گذاری و حمایت از سرمایه گذاری خطر پذیر.

سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع، ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری، تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار، مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار و تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار میباشد. براساس مجوز ۱۲۲/۲۹۲۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار شرکت به عنوان نهاد مالی - شرکت مادر (هلدینگ) شناخته شده است.

۱-۲-۱ - تداوم فعالیت

با توجه به مشکلات پیش آمده برای شرکت در خصوص سهام شرکت ایران ترانسفو، مسدود بودن حسابهای بانکی، حسابهای نزد کارگزاری ها و توقف نماد معاملاتی این شرکت توسط فرابورس در سنوات مالی اخیر فعالیت عملیاتی نداشته است. با توجه به رفع مسدودی حسابهای بانکی و حسابهای نزد کارگزاری، شرکت در نظر دارد در سال مالی آتی در زمینه خرید و فروش سهام فعالیت نماید. ضمناً اقدامات قانونی در خصوص فروش سهام ایران ترانسفو توسط سازمان خصوصی سازی توسط برخی از سهامداران خرد در جریان می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی سال به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
نفر	نفر
۳	۲

کارکنان قراردادی

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲- استاندارد های حسابداری جدید :

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکار گیری استاندارد های جدید و مصوب که در سال جاری لازم الاجرا می باشد به شرح زیر می باشد :

۱-۱-۲ استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد"

بکارگیری استاندارد حسابداری جدید مذکور که در سال جاری لازم الاجرا است آثار با اهمیتی بر شرکت نداشته است .

۲-۲- آثار با اهمیت ناشی از بکار گیری استاندارد های جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است :

استاندارد حسابداری ۱۸ (صورت مالی جداگانه) ، استاندارد حسابداری ۳۸ (ترکیب های تجاری)، استاندارد حسابداری ۳۹ (صورت های مالی تلفیقی)، استاندارد حسابداری ۴۱ (افشاء منافع واحد تجاری دیگر) و استاندارد حسابداری ۴۲ (اندازه گیری ارزش منصفانه) این استانداردها الزاماتی در خصوص حسابداری و افشاء در ارتباط با سرمایه گذاری در واحدهای تجاری فرعی ، مشارکت خاص و واحد تجاری وابسته ، هنگام تهیه صورت های مالی جداگانه توسط واحد های تجاری ، نحوه شناخت و اندازه گیری دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده ، بدهی های تقبل شده و منافع فاقد حق کنترل در واحد های تحصیل شده ، سرقفلی تحصیل شده در ترکیب یا سود حاصل از خرید زیر قیمت و تعیین اطلاعات مربوط به ترکیب تجاری که باید افشاء شود ، تعیین اصول ارائه و تهیه صورتهای مالی تلفیقی ، افشاء اطلاعاتی که استفاده کنندگان صورت های مالی را قادر به ارزیابی ماهیت منافع واحد گزارشگر در واحدهای دیگر و ریسک های مرتبط با آن منافع و آثار آن منافع بر وضعیت مالی ، عملکرد مالی و جریانهای نقدی واحد تجاری دیگر و چهارچوب اندازه گیری ارزش منصفانه ، الزامات افشاء درباره اندازه گیری ارزش منصفانه را تعیین می کند (الزامات استاندارد در مواردی کاربرد دارد که استاندارد های حسابداری ، اندازه گیری ارزش منصفانه یا افشاء درباره اندازه گیری ارزش منصفانه را الزامی یا مجاز کرده باشد) استاندارد های یاد شده از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا هستند . بر اساس ارزیابی ها و برآورد مدیریت شرکت ، استاندارد های فوق ، با توجه به شرایط کنونی تاثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی آتی نخواهد داشت .

۳- اهم رویه های حسابداری

۱-۳- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

الف) سرمایه گذاری های جاری سریع معامله طبق روش ارزش بازار (یادداشت ۱۴)

۲-۳- سرمایه گذاریها

اندازه گیری :

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری :

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار ارزش بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری اقل بهای تمام شده خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد :

سود سهام:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه گذاریهای در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " دارایی های واجد شرایط " است.

۳-۴- دارایی ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارایی ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه شود و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی میگردند.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه میگردند:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
مستقیم	۶،۳ و ۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
مستقیم	۶ ساله	وسایط نقلیه

۳-۴-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵- دارایی های نامشهود:

۳-۵-۱- داراییهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
مستقیم	سه ساله	نرم افزار رایانه ای

۳-۵-۳- حق امتیاز خدمات عمومی به دلیل داشتن عمر مفید مستهلک نمی شود.

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳-۶-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۶-۳-۱- در پایان هر دوره گزارشگری ، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها (سرمایه گذاریها) ، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی ، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد.

۳-۶-۳-۲- مبلغ بازیافتنی یک دارایی ، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی ، هر کدام بیشتر است می باشد . ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است ، می باشد .

۳-۶-۳-۳- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد ، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی میگردد ، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی میگردد .

۳-۶-۳-۴- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .

۳-۸- مالیات بر درآمد

۳-۸-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات ، مجموع مالیات جاری و انتقالی است . مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند مگر در موارد که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشد که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند .

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز ، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۵- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال				سهام
۷۱۱,۰۶۹	—	۱۸۰	۱۴-۳	
۷۱۱,۰۶۹	—	۱۸۰		

۶- سود(زیان) فروش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سهام
۲,۸۷۳,۳۸۲	—	(۲۳۹)	۱۴-۳	
۲,۸۷۳,۳۸۲	—	(۲۳۹)		

۷- هزینه حقوق و دستمزد و مزایا

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به		
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		حقوق و مزایا
۲,۵۲۹	۶۲۵	۲۸۰		حق بیمه سهم کارفرما
۵۰۸	۱۰۰	۶۴		بازخرید سنوات خدمت کارکنان
۴۲۰	۹۹	—		
۳,۴۵۷	۸۲۵	۳۴۴		

۷-۱- علت کاهش در هزینه های حقوق و دستمزد تعدیل نیرو شاغل در شرکت نسبت به سال مالی قبل می باشد .

۸- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال				هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱۰,۶۸۷	—	—	۸-۱	هزینه کارمزد سایر قراردادها
—	—	—		هزینه حسابرسی
۶۲۹	—	—		هزینه حقوقی و بورسی
۴۱	۲	—		هزینه مشاوره
—	—	—		سایر
۵۴۷	۱۱۰	۱۱۲		
۱۱,۹۰۴	۱۱۲	۱۱۲		

۸-۱- افزایش هزینه مطالبات مشکوک الوصول نسبت به سال مالی قبل از بابت مطالبات سنواتی کارگزاری راهبرد بوده که اقدام شرکت در سنوات مالی اخیر نسبت به نرسیده است.

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۹- هزینه های مالی

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
—	۱۱۴,۲۰۹	—	بهره خرید اقساطی ایران ترانسفو
—	۱۱۴,۲۰۹	—	

۱۰- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
—	—	۲۶۹	۱۰-۱	سایر
—	—	۲۶۹		

۱۰-۱ با توجه به تقسیم مالیات پرداختی مربوط به سنوات گذشته به سازمان امور مالیاتی و تسویه اصل مالیات، شرکت نسبت به عودت مبلغ چک امور مالیاتی پس از تسویه کامل بدهی اقدام به استرداد چک به شرکت نموده است.

۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سود (زیان) عملیاتی	۳,۵۶۸,۵۲۸	(۵۱۵)
اثر مالیاتی	—	—
سود (زیان) غیر عملیاتی	۳,۵۶۸,۵۲۸	(۵۱۵)
اثر مالیاتی	۲۶۹	—
سود (زیان) قبل مالیات	۳,۵۶۸,۷۹۷	(۵۱۵)
اثر مالیاتی	—	—
سود (زیان) خالص	۳,۵۶۸,۷۹۷	(۵۱۵)

دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	
۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	

میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

وسائط نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	
			بهای تمام شده
۷۴۷	۱,۷۹۰	۲,۵۳۷	مانده در ابتدای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
—	—	—	افزایش
۷۴۷	۱,۷۹۰	۲,۵۳۷	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
—	—	—	افزایش/کاهش
۷۴۷	۱,۷۹۰	۲,۵۳۷	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
			استهلاک انباشته
۲۲۸	۱,۱۹۴	۸۸۶	مانده در ابتدای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۲۴	۳۹۷	۵۲۲	استهلاک
۳۵۳	۱,۵۹۱	۱,۹۴۴	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
—	—	—	استهلاک
۳۵۳	۱,۵۹۱	۱,۹۴۴	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳۹۴	۱۹۹	۵۹۳	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳۹۴	۱۹۹	۵۹۳	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۲-۱ دارایی های ثابت مشهود در تاریخ صورت وضعیت مالی در برابر خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار نمی باشند.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳- دارایی های نامشهود

حق امتیاز خدمات	نرم افزار رایانه ای	جمع	
			بهای تمام شده :
۱۹۹	۱۴۶	۳۴۵	مانده در ابتدای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
—	—	—	افزایش / کاهش
۱۹۹	۱۴۶	۳۴۵	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
—	—	—	افزایش / کاهش
۱۹۹	۱۴۶	۳۴۵	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
			استهلاک انباشته:
—	۱۰۰	۵۱	مانده در ابتدای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
—	۴۰	۴۰	استهلاک
—	۱۳۹	۱۳۹	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
—	—	—	استهلاک
—	۱۳۹	۱۳۹	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۹۹	۷	۲۰۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۹۹	۷	۲۰۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴- سرمایه گذاری ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		یادداشت
مبلغ دفتری	بهای تمام شده	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۰۵	۱,۰۰۵	۱,۰۴۹	۱,۰۴۹	۱۴-۲
۱,۰۰۵	۱,۰۰۵	۱,۰۴۹	۱,۰۴۹	
۳,۴۴۷,۰۳۸	۳,۴۴۷,۰۳۸	۳,۴۴۷,۰۳۸	۳,۴۴۷,۰۳۸	۱۴-۲
۳,۴۴۷,۰۳۸	۳,۴۴۷,۰۳۸	۳,۴۴۷,۰۳۸	۳,۴۴۷,۰۳۸	
۳,۴۴۸,۰۴۳	۳,۴۴۸,۰۴۳	۳,۴۴۸,۰۸۷	۳,۴۴۸,۰۸۷	

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار :

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سهام شرکت ها

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت :

جمع کل سرمایه گذاری ها

۱۴-۱- شرکت فرابورس طی نامه مورخ ۹۸/۱۲/۲۵ و اطلاعیه منتشر شده در تاریخ ۹۸/۱۲/۲۷ در سامانه اطلاع رسانی کدال به اطلاع این شرکت رسانده است که در تاریخ ۹۸/۱۲/۰۷ تعداد ۹۸۸.۹۴۴.۵۵۶ سهم از سهام شرکت ایران ترانسفو متعلق به شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام) به شرکت مادر تخصصی مدیریت ساخت و تهیه آب و برق منتقل (فروخته) شده است. لیکن هیات مدیره موارد زیر به استحضار سهامداران محترم و استفاده کنندگان از صورتهای مالی می رساند :

الف: شرکت صنعت و تجارت آداک مقدمات تسویه کامل بدهی به سازمان خصوصی سازی را فراهم نموده بود ولی سازمان خصوصی سازی از ارایه شناسه پرداخت جهت تسویه حساب مبالغ معوقه خودداری می کرد (آخرین واریزی ها مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۵ و ۱۳۹۸/۱۱/۲۰ و ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ و چکهای مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۹ و ۱۳۹۹/۰۶/۰۹ هنوز سررسید نشده بوده است) که این موضوع طی نامه های متعدد و اظهار نامه قوه قضاییه به شماره ۱۰۱۶۶۲۰/۱۳۹۸۲۰۰۰۱۰ به سازمان خصوصی سازی و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام گردیده است

ب: در قرارداد شماره ۱۲۲۳۵ مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۴ پیوست های آن محرز و تصریح گردیده سازمان خصوصی سازی تنها به میزان بدهی شرکت مجاز به دریافت سود سهام یا انتقال سهام می باشد ج: سازمان خصوصی سازی طی نامه به شماره ۷۰۶۳ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۵ اذعان و تصریح نموده است که: " شرکت ایران ترانسفو جزء شرکت های بورسی است و در هر حال فروش آن چه به وکالت و چه به اصالت بر مبنای قیمت تابلوی بورس انجام خواهد گرفت"

و همچنین طی نامه و تاییدیه مجدد بشماره ۱۰۷۴۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۱۵ سازمان خصوصی (در خصوص فروش سهام جهت تسویه بدهی شرکت صنعت و تجارت آداک) ضمن تاکید مجدد بر امکان فروش سهام ایران ترانسفو صرفا معادل پوشش مطالبات از شرکت صنعت و تجارت آداک (ردیف ۴ ماده ۶ نامه)، اعلام گردیده است که: " وفق مفاد بند الف ماده ۲۱ قانون اجرای سیاست های کلی اصل (۴۴) قانون اساسی، این سازمان در عرضه عمومی سهام از طریق بورس ملزم به رعایت قانون بازار اوراق بهادار می باشد

به موجب مفاد (۲) آیین نامه شیوه های قیمت گذاری مصوب شورای عالی اجرای سیاست های کلی اصل (۴۴) قانون اساسی و بند الف همان ماده، سهام قابل واگذاری که دارای بازار فعال است بر اساس روش بازار و استفاده از قیمت های بورس اوراق بهادار، قیمت گذاری می شود.

در نتیجه بر اساس مبانی قانونی فوق که این سازمان ملزم به رعایت آن است تنها مسیر اخذ قیمت، تابلوی فعال بورس است."

لذا هیات مدیره طی جلسات رسمی پس از بررسی کامل موضوع ضمن عدم قبول عملیات انجام شده و به منظور رعایت کلیه قوانین و مقررات مربوطه و جهت حفظ حقوق سهامداران شرکت سهامی عام صنعت و تجارت آداک به مدیر عامل ماموریت داد که ضمن تهیه مستندات و مدارک و اخذ مشاوره حقوقی، نسبت به احقاق حق سهامداران محترم از طریق مراجع قانونی اقدام نماید. بدیهی است صیانت از دارایی های شرکت و ایفای حقوق سهامداران، جزء وظایف هیئت مدیره می باشد. لازم به ذکر است اقدام قانونی از طریق سهامداران خرد شرکت طی دادنامه شماره ۴۲ کلاسه ۹۹/۲۰ مورخ ۹۹/۱۲/۰۳ و دادنامه ۹۴۳۷۷۵۶/۱۴۰۰۶۸۳۹۰۰۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۷ و همچنین نامه شماره ۱۴۰۰۶۸۹۹۰۰۴۲۳۱۱۶۰۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ صورت پذیرفته و در حال رسیدگی توسط هیات داور خصوصی ماده اصل ۴۴ می باشد.

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴-۲-گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مانده در ابتدای دوره		کاهش		افزایش		مانده در پایان دوره		شرح	
	تعداد	مبلغ	کاهش ارزش	بهای تمام شده	فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه			
					تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
—	۵,۰۰۰	۵	—	—	—	—	—	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت :	
—	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	—	—	—	—	—	۱,۰۰۰	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	
—	۰	۰	—	—	۰	—	۰	—	صندوق سهام فناوری آرمانی ۱ درصد تادیه	
—	۰	۰	—	۵۲۵	(۳۰۰,۰۰۰)	۵۲۵	۲۰۰,۰۰۰	—	وخارزم	
—	۰	۰	—	۱,۲۶۳	(۷۰۶,۲۷۸)	۱,۲۶۳	۷۰۶,۲۷۸	—	بانک سینا	
—	۰	۰	—	۱۱۹	(۱۹,۵۸۲)	۱۱۹	۱۹,۵۸۲	—	شرکت سایپا	
—	۰	۰	—	۳۵۵	(۱۰۱,۵۳۳)	۳۵۵	۱۰۱,۵۳۳	—	شرکت پالایش نفت بندر عباس	
—	۰	۰	—	۸۷۰	(۸۹,۱۵۰)	۸۷۰	۸۹,۱۵۰	—	ذوب آهن اصفهان	
—	۰	۰	—	۱۳۸	(۶۵,۰۰۰)	۱۳۸	۶۵,۰۰۰	—	بیمه تکلیبی ایرانیان	
—	۰	۰	—	۳۳	(۷,۷۰۰)	۳۳	۷,۷۰۰	—	س. پتروشیمی ساختمان خلیج فارس	
—	۰	۰	—	۶۹۰	(۹۱,۱۴۵)	۶۹۰	۹۱,۱۴۵	—	فارسیت اهواز	
—	۰	۰	—	۱,۱۵۲	(۳۲,۶۵۶)	۱,۱۵۲	۳۲,۶۵۶	—	واسپاری ملت	
—	۰	۰	—	۶	(۱۲۰)	۶	۱۲۰	—	صندوق با درآمد ثابت آکورد-مشارکت	
—	۴۴	۳۹۱	—	۲۱۹	(۲,۰۰۰)	۲۶۳	۲,۳۹۱	—	مهرام	
—	۰	۰	—	۲۶۵	(۲۲,۰۰۰)	۲۶۵	۲۲,۰۰۰	—	پلیمر آریا ساسول	
—	۰	۰	—	۳۷۲	(۵,۲۵۷)	۳۷۲	۵,۲۵۷	—	آسان پرداخت پرشین	
—	۰	۰	—	۲۸۸	(۵۰,۰۰۰)	۲۸۸	۵۰,۰۰۰	—	صندوق سهام صندوق پالایشی یکم-سهام	
—	۰	۰	—	۰	(۵,۳۶۷)	۰	۵,۳۶۷	—	ساختمان نوین	
—	۰	۰	—	۱,۱۲۸	(۲۴۲,۶۳۶)	۱,۱۲۸	۲۴۲,۶۳۶	—	حق تقدم واسپاری ملت	
—	۰	۰	—	۰	۰	۰	۰	—	نوسازی و ساختمان	
—	۰	۰	—	۰	۰	۰	۰	—	بیمه هوشمند فردا	
—	۰	۰	—	۰	۰	۰	۰	—	سایر	
—	۱,۰۴۹	۶,۶۹۶	—	۷,۴۲۳	(۱,۶۴۰,۴۲۴)	۷,۴۶۷	۱,۶۴۱,۱۲۰	۱,۰۰۵	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت :	
۲۳٪	۳,۴۴۶,۲۲۸	۸,۰۲۳,۴۴۳,۹۱۹	—	—	۰	—	۰	۳,۴۴۶,۲۲۸	۸,۰۲۳,۴۴۳,۹۱۹	سرمایه گذاری های بلند مدت :
۱٪	۱۰	۱۰,۰۰۰	—	—	—	—	—	۱۰	۱۰,۰۰۰	شرکت ایران ترانسفو
۸۰٪	۸۰۰	۸۰	—	—	—	—	—	۸۰۰	۸۰	شرکت آرتا معدن ساوالان
۱۵٪	۰	۱۵	—	—	—	—	—	—	۱۵	شرکت علم و فن آوری آکام
۱۵٪	۰	۱۵	—	—	—	—	—	—	۱۵	شرکت پایا تجارت آفرین
—	۰	۰	—	—	—	—	—	—	۰	شرکت پایا تجارت آذین
—	۳,۴۴۷,۰۳۸	۸,۰۲۳,۴۵۴,۰۲۹	—	—	—	—	—	۳,۴۴۷,۰۳۸	۸,۰۲۳,۴۵۴,۰۲۹	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت :
—	۳,۴۴۸,۰۸۷	۸,۰۲۳,۴۶۰,۷۲۵	—	۷,۴۲۳	(۱,۶۴۰,۴۲۴)	۷,۴۶۷	۱,۶۴۱,۱۲۰	۳,۴۴۸,۰۴۳	۸,۰۲۳,۴۶۰,۰۲۹	جمع سرمایه گذاری ها :

۱۴-۲-۱- شرکت در شرکت های علم و فن آوری آکام ، پایا تجارت آفرین و پایا تجارت آذین عضو هیات مدیره بوده لیکن به دلیل کم اهمیت بودن جمع دارایی ها و درآمدهای شرکت های سرمایه پذیر صورت های مالی تلفیقی تهیه نموده است.

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

دوره مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴-۳- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				مبلغ دفتری سرمایه گذاری			
جمع	فروش	تغییر ارزش	سود سهام	جمع	فروش	تغییر ارزش	سود سهام	جمع کل	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت											
—	—	—	—	—	—	—	—	۰/۰٪	۵	۵	شرکت اعتباری کوثر مرکزی
—	—	—	—	—	—	—	—	۰/۰٪	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	صندوق سهام فناوری آرمانی ادرصد تادیه
۲۶	—	—	۲۶	—	—	—	—	۰/۰٪	—	—	وخارزم
—	—	—	—	(۵۳)	(۵۳)	—	—	۰/۰٪	—	—	بانک سینا
—	—	—	—	(۴۹)	(۴۹)	—	—	۰/۰٪	—	—	شرکت سایپا
—	—	—	—	۱۲	۱۲	—	—	۰/۰٪	—	—	شرکت پالایش نفت بندر عباس
—	—	—	—	(۶)	(۶)	—	—	۰/۰٪	—	—	ذوب آهن اصفهان
—	—	—	—	(۵۳)	(۵۳)	—	—	۰/۰٪	—	—	بیمه اتکایی ایرانیان
—	—	—	—	(۹)	(۹)	—	—	۰/۰٪	—	—	س. پتروشیمی ساختمان خلیج فارس
—	—	—	—	(۳)	(۳)	—	—	۰/۰٪	—	—	فارسیت اهواز
—	—	—	—	(۳۵)	(۳۵)	—	—	۰/۰٪	—	—	واسپاری ملت
—	—	—	—	۱	۱	—	—	۰/۰٪	—	—	صندوق با درآمد ثابت آکورد-مشارکت
—	—	—	—	(۰)	(۰)	—	—	۰/۰٪	—	—	مهرام
—	—	—	—	(۳)	(۳)	—	—	۰/۰٪	—	۴۴	پلیمر آریا سانسول
—	—	—	—	(۱۸)	(۱۸)	—	—	۰/۰٪	—	—	آسان پرداخت پرشین
—	—	—	—	(۱)	(۱)	—	—	۰/۰٪	—	—	صندوق سهام صندوق پالایشی یکم-سهام
—	—	—	—	(۵)	(۵)	—	—	۰/۰٪	—	—	ساختمان نوین
—	—	—	—	—	—	—	—	۰/۰٪	—	—	حق تقدم واسپاری ملت
—	—	—	—	(۱۸)	(۱۸)	—	—	۰/۰٪	—	—	نوسازی و ساختمان
—	—	—	—	—	—	—	—	۰/۰٪	—	۰	بیمه هوشمند فردا
—	—	—	—	۱۸۰	—	—	۱۸۰	۰/۰٪	—	—	سایر
۲۶	—	—	۲۶	(۵۹)	(۲۳۹)	—	۱۸۰	۰٪	۱,۰۰۵	۱,۰۴۹	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری های بلند مدت											
۳,۵۸۴,۴۲۵	۲,۸۷۳,۳۸۲	—	۷۱۱,۰۴۳	—	—	—	—	۹۹/۹٪	۳,۴۴۶,۲۴۴	۳,۴۴۶,۲۴۴	شرکت ایران ترانسفو
—	—	—	—	—	—	—	—	۰/۰٪	—	—	به پرداخت ملت
—	—	—	—	—	—	—	—	۰/۰٪	—	—	سرمایه گذاری در صندوق ایران ترانسفو
—	—	—	—	—	—	—	—	۰٪	۱۰	۱۰	شرکت آرتا معدن ساوالان
—	—	—	—	—	—	—	—	۰٪	۸۰۰	۸۰۰	شرکت علم و فن آوری آکام
—	—	—	—	—	—	—	—	۰٪	۰	۰	شرکت پایا تجارت آفرین
—	—	—	—	—	—	—	—	۰٪	۰	۰	شرکت پایا تجارت آذین
۳,۵۸۴,۴۲۵	۲,۸۷۳,۳۸۲	—	۷۱۱,۰۴۳	—	—	—	—	۱۰۰٪	۳,۴۴۷,۰۵۵	۳,۴۴۷,۰۵۵	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۵۸۴,۴۲۶	۲,۸۷۳,۳۸۲	—	۷۱۱,۰۹۶	(۵۹)	(۲۳۹)	—	۱۸۰	۱۰۰٪	۳,۴۴۸,۰۶۰	۳,۴۴۸,۱۰۴	جمع سرمایه گذاری ها

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴-۱۴- سرمایه گذاری هادر سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۰/۰۶/۳۱ - میلیون ریال

۱۴۰۰/۰۹/۳۰ - میلیون ریال

خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
۳,۴۴۶,۲۲۸	۳,۴۴۶,۲۲۸	—	۳,۴۴۶,۲۲۸	۹۹/۹۵٪	ماشین آلات و دستگاه های برقی
—	—	—	—	۰/۰٪	رایانه و فعالیت های وابسته
۱,۸۱۵	۱,۸۵۹	—	۱,۸۵۹	۰/۰۵٪	سایر (اقلام کمتر از ۳ درصد جمع کل)
۳,۴۴۸,۰۴۳	۳,۴۴۸,۰۸۷	—	۳,۴۴۸,۰۸۷	۱۰۰٪	

۵-۱۴- سرمایه گذاری هادر سهام شرکت ها به تفکیک بورسی / فرابورسی به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۰/۰۶/۳۱ - میلیون ریال

۱۴۰۰/۰۹/۳۰ - میلیون ریال

خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
۳,۷۰۶,۵۴۴	۳,۴۴۶,۲۲۸	—	۳,۴۴۶,۲۲۸	۹۹/۹۵٪	بورسی
۱,۰۰۵	۱,۰۴۹	—	۱,۰۴۹	۰/۰۳٪	فرابورسی
۸۱۰	۸۱۰	—	۸۱۰	۰/۰۲٪	ثبت شده (غیر بورسی و غیر فرابورسی)
۳,۷۰۸,۳۵۹	۳,۴۴۸,۰۸۶	—	۳,۴۴۸,۰۸۷	۱۰۰٪	

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴-۶- فروش سهام متعلق به شرکت به شرح زیر می باشد:

سازمان خصوصی سازی پس از انتقال غیر قانونی سهام در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷، در تاریخ ها و به نرخ های درج شده در جدول زیر سهام متعلق به آداک را به صورت خرد در بازار به فروش رسانده یا منتقل نموده است که شرکت بر اساس قوانین و مقررات رویه های سازمان بورس و سازمان خصوصی سازی مقدار فروش تا تسویه تعهدات (طبق قرارداد) فروش های انجام شده به وکالت از شرکت صنعت و تجارت آداک را پذیرفته و در خصوص مابقی عملیات با توجه به تصرف عدوانی و خارج از قوانین و مقررات نسبت به موضوع اعتراض دارد. لذا مراتب جهت اطلاع استفاده کنندگان صورتهای مالی شرکت افشا می گردد:

فروش سهام متعلق به آداک

ردیف	تاریخ	مانده روز قبل	انتقال غیر قانونی سهام	تعداد فروش	نرخ فروش سهام در بازار خرد	نرخ فروش سهام توسط خصوصی	ارزش سهام فروخته شده	خالص ارزش فروش پس از کسر مالیات و کارمزد	خریداران	تعداد در پایان روز
۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۷	انتقال سهام متعلق به شرکت	۸۸۸,۹۴۴,۵۵۷						ساتکاپ	۸۸۸,۹۴۴,۵۵۷
۲	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۸۸۸,۹۴۴,۵۵۷	تهاتر با بدهی به سازمان	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۴۴,۵۶۹	۴۴,۵۶۹	(۱۳۳,۷۰۷)	(۱۳۲,۳۰۴)	سهامداران خرد بازار	۸۸۵,۹۴۴,۵۵۷
۳	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۸۸۵,۹۴۴,۵۵۷	تهاتر با بدهی به سازمان	(۶۰۰,۰۰۰)	۷۳,۰۶۰	۷۳,۰۶۰	(۴۳,۸۳۶)	(۴۳,۳۷۶)	سهامداران خرد بازار	۸۸۵,۳۴۴,۵۵۷
۴	۱۳۹۹/۰۵/۱۲	۸۸۵,۳۴۴,۵۵۷	تهاتر با بدهی به سازمان	(۲۴,۸۰۰,۰۰۰)	۶۱,۴۱۰	۶۱,۴۱۰	(۱,۵۲۲,۹۶۸)	(۱,۵۰۶,۹۹۲)	سهامداران خرد بازار	۸۶۰,۵۴۴,۵۵۷
۵	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۸۶۰,۵۴۴,۵۵۷	تهاتر با بدهی به سازمان	(۲,۸۰۰,۰۰۰)	۶۴,۴۸۰	۶۴,۴۸۰	(۱۸۰,۵۴۴)	(۱۷۸,۶۵۰)	سهامداران خرد بازار	۸۵۷,۷۴۴,۵۵۷
۶	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۸۵۷,۷۴۴,۵۵۷	تهاتر با بدهی به سازمان	(۷,۶۸۵,۴۶۹)	۶۶,۴۶۰	۶۶,۴۶۰	(۵۱۰,۷۷۶)	(۵۰۵,۴۱۸)	سهامداران خرد بازار	۸۵۰,۰۵۹,۰۸۸
		جمع فروش قبل از افزایش سرمایه		(۳۸,۸۸۵,۴۶۹)			(۲,۳۹۱,۸۳۱)	(۲,۳۶۶,۷۴۱)		۸۵۰,۰۵۹,۰۸۸
	۱۳۹۹/۱۰/۲۱	افزایش ۸۷۰ درصدی سرمایه شرکت و افزایش ۷۴۰۱۹۱۴۶۹۱ سهم به سهام قبل								۸,۲۵۱,۹۸۶,۲۶۸
۷	۱۴۰۰/۰۱/۰۸	۸,۲۵۱,۹۸۶,۲۷۸	تهاتر با بدهی به سازمان	(۲۲۸,۵۴۷,۳۴۹)	۳,۰۱۰	۳,۳۹۱	(۷۷۵,۰۷۸)	(۷۶۶,۹۴۸)	بانک صادرات	۸,۰۲۳,۴۳۸,۹۱۹
		فروش های انجام شده به وکالت از شرکت صنعت و تجارت آداک و مانده تعداد سهام (مورد قبول شرکت)								۸,۰۲۳,۴۳۸,۹۱۹
۸	۱۴۰۰/۰۱/۰۸	۸,۰۲۳,۴۳۸,۹۳۰	فروش غیر قانونی توسط سازمان	(۳۵۲,۶۱۶,۴۱۵)	۳,۰۱۰	۳,۳۹۱	(۱,۱۹۵,۸۳۷)	(۱,۱۸۳,۲۹۲)		۷,۶۷۰,۸۲۲,۵۱۵
۹	۱۴۰۰/۰۱/۱۱	۷,۶۷۰,۸۲۲,۵۱۵	فروش غیر قانونی توسط سازمان	(۷,۰۷۲,۶۵۹)	۳,۱۴۰	۳۴,۳۱۰	(۲۴۲,۶۶۳)	(۲۴۰,۱۱۸)	بانک تجارت	۷,۶۶۳,۷۴۹,۸۵۶
۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۱۴		فروش غیر قانونی توسط سازمان	(۴۰۸,۸۳۶,۲۵۶)					بانک صادرات	
۱۱	۱۴۰۰/۰۱/۱۴	۷,۶۶۳,۷۴۹,۸۵۶	فروش غیر قانونی توسط سازمان	(۵۷۷,۹۸۸,۵۲۲)	۳,۰۴۰	۳,۷۲۳	(۵,۵۴۰,۱۷۶)	(۵,۴۸۲,۰۶۰)	بانک ملت	۵,۶۲۹,۲۹۱,۶۱۴
۱۲	۱۴۰۰/۰۱/۱۴		فروش غیر قانونی توسط سازمان	(۱,۰۴۷,۶۳۳,۴۶۴)					بانک تجارت	
۱۳	۱۴۰۰/۰۱/۱۵	۵,۶۲۹,۲۹۱,۶۱۴	فروش غیر قانونی توسط سازمان	(۱۶۶,۹۴۹,۹۸۵)	۳,۰۱۰	۳,۷۲۰	(۶۲۱,۰۵۴)	(۶۱۴,۵۳۹)	بانک صادرات	۵,۴۶۲,۳۴۱,۶۲۹
		جمع فروش بعد از افزایش سرمایه		(۲,۵۶۱,۰۹۷,۳۰۱)			(۸,۳۷۴,۸۰۸)	(۸,۲۸۶,۹۵۶)		۵,۴۶۲,۳۴۱,۶۲۹
		جمع فروش قبل و بعد از افزایش سرمایه		(۲,۸۲۸,۵۳۰,۱۱۹)			(۱۰,۷۶۶,۶۳۹)	(۱۰,۶۵۳,۶۹۷)		۵,۴۶۲,۳۴۱,۶۲۹
		**مانده طلب از سود سهام دریافتی						۷۱۱,۰۴۳		

قبل از افزایش سرمایه

بعد از افزایش سرمایه

**به نظر هیات مدیره بعد از فروش بخش مجاز سهام متعلق به شرکت صنعت و تجارت آداک تعداد ۸,۰۲۳,۴۳۸,۹۱۹ سهم نزد سازمان خصوصی سازی امانت بوده است

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵- پیش پرداخت ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۰	۳۳۰
۳۰۰	۳۳۰

پیش پرداخت های داخلی :

پیش پرداخت خرید خدمات

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳۳	۱,۴۳۴	(۱۰,۶۸۷)	۱۲,۱۲۱	
۷۱۱,۰۴۶	۷۱۱,۰۴۶	—	۷۱۱,۰۴۶	۱۶-۱-۱
۷۱۱,۳۷۹	۷۱۲,۴۸۰	(۱۰,۶۸۷)	۷۲۳,۱۶۷	
۹۰,۳۳۶	۹۰,۶۳۶	—	۹۰,۶۳۶	۱۶-۱-۲
۱۲۳	۱۲۳	—	۱۲۳	
۹۰,۴۵۹	۹۰,۷۵۹	—	۹۰,۷۵۹	
۸۰۱,۸۳۸	۸۰۳,۲۳۹	(۱۰,۶۸۷)	۸۱۳,۹۲۶	

تجاری

حساب های دریافتنی

کارگزاری ها

سود سهام دریافتنی

سایر دریافتنی ها

اشخاص وابسته

سایر اقلام

۱۶-۱-۱- از طلب مذکور، مبلغ ۷۱۱,۰۴۳ میلیون ریال آن مربوط به سهم امانت شرکت ایران ترانسفو نزد ساتکاب بوده است.

۱۶-۱-۲- صورت ریز اقلام تشکیل دهنده حساب اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۳,۱۵۰	۵۲,۸۹۲
۲۹,۳۸۰	۲۹,۳۸۴
۸,۰۴۵	۸,۳۵۹
۹۰,۵۷۵	۹۰,۶۳۶

شرکت پایا تجارت آفرین

شرکت پایا تجارت آدین

شرکت علم و فن آوری آکام

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۷- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۰۲۲	۳۷۷	موجودی نزد بانک ها
۷	۲۱	تنخواه گردان
۸,۰۲۹	۳۹۸	

۱۷-۱- حسابهای بانکی شرکت از اواخر سال ۱۳۹۸ تا پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ گزارش مسدود بوده است از ابتدای دوره مالی مورد گزارش بر اساس مکاتبات سازمان خصوصی سازی و سازمان امور مالیاتی کشور رفع مسدودی شده است .

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مبلغ ۸۷۰,۰۰۰ میلیون ریال ، شامل ۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۸۸	۷۶۹,۰۶۱,۰۰۰	۸۸	۷۶۹,۰۶۱,۰۰۰	پروین کریمی طاهری
۱۲	۱۰۰,۹۳۹,۰۰۰	۱۲	۱۰۰,۹۳۹,۰۰۰	سایر
۱۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۸۷۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جزء هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۹۵	۲۹۲	مانده در ابتدای سال
(۹۳۹)	—	پرداخت شده طی سال
۲۳۶	—	ذخیره تامین شده
۲۹۲	۲۹۲	مانده در پایان سال

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
—	—	تجاری
—	—	حساب های پرداختنی
—	—	سازمان خصوصی سازی
—	—	سایر پرداختنی ها
۲۱۶,۳۶۹	۲۱۰,۷۲۰	اشخاص وابسته
۱۲۲,۲۵۳	۱۲۲,۲۵۳	هزینه های پرداختنی
۱,۳۲۷	۱,۳۳۵	سایر
۳۳۹,۹۴۹	۳۳۴,۳۰۸	
۳۳۹,۹۴۹	۳۳۴,۳۰۸	

۲۱-۱-۱-۱- گردش حساب بدهی به سازمان خصوصی سازی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۲۲,۰۶۵	۳,۱۲۲,۰۶۵	۲۱-۱-۱-۱ اسناد پرداختنی نزد سازمان خصوصی سازی
(۱,۶۰۰)	(۱,۶۰۰)	واریزی به حساب سازمان خصوصی سازی
(۵۷۰,۱۸۷)	(۵۷۰,۱۸۷)	۲۱-۱-۱-۲ تهاتر مانده سود سهام دریافتنی
(۲,۵۵۰,۲۷۹)	(۲,۵۵۰,۲۷۹)	بابت فروش سهام توسط خصوصی سازی
—	—	

۲۱-۱-۱-۱-۱ اسناد پرداختنی شامل ۶ فقره چک واگذاری به سازمان خصوصی سازی بابت باقیمانده اقساط سهام خریداری شده شرکت ایران ترانسفو به سررسیدهای ۶ ماهه از ۱۳۹۶/۰۶/۰۹ الی ۱۳۹۹/۰۶/۰۹ می باشد. لازم به توضیح بوده تا تاریخ تهیه گزارش تمام اسناد مذکور از محل فروش سهام تسویه گردیده و لاشه چک ها به شرکت عودت شده است.

۲۱-۱-۱-۱-۲ در سنوات مالی قبل طی نامه شماره ۱۳۴۸۶ سازمان خصوصی سازی و توافق صورت گرفته مبلغ ۵۷۰.۱۸۷ میلیون ریال از سود سهام شرکت ایران ترانسفو متعلق به شرکت به حساب سازمان خصوصی سازی از بابت بدهی معوق واریز شده است.

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

بادادشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۲- مالیات پرداختنی

ارقام به میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	مالیات					سود مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال/ دوره مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی نشده	—	—	—	—	—	—	۳,۵۶۸,۷۹۷	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
رسیدگی نشده	—	—	—	—	—	—	(۱۱۵,۳۴۶)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	—	—						جمع	

۲۲-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است .

۲۲-۲- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ توسط سازمان امور مالیاتی کشور در حال رسیدگی می باشد . همچنین از بابت عملکرد سال مورد گزارش به دلیل وجود معافیت های قانونی مربوطه بدهی در حسابها شناسایی نشده است.

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	۲۳- سود سهام پرداختنی
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۵,۵۵۴	۱۲۵,۵۵۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۲۵,۵۵۴	۱۲۵,۵۵۴	

۲۳-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۸ مبلغ ۱۶۰ ریال بوده است .

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	۲۴- صورت نقد حاصل از عملیات
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۷۳۶,۳۶۸)	(۵۱۵)	سود (زیان) خالص
		تعدیلات
۸۲۴	—	هزینه مالیات بر درآمد
۷۳۳,۶۲۸	—	هزینه های مالی
۴۳۳	—	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۸۵	—	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۸۹۸)	(۵۱۵)	
۵۸۷,۳۴۲	(۱,۱۰۱)	(افزایش) کاهش دریافتنی عملیاتی
(۳۰۰)	(۳۰)	(افزایش) پیش پرداخت ها
(۵۹۹,۹۴۸)	۸	(کاهش) پرداختنی غیر عملیاتی
—	(۴۴)	(افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۴,۵۶۱	—	کاهش سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۰,۷۵۷	(۱,۶۸۲)	نقد حاصل از عملیات

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۵-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. شرکت فاقد کمیته ریسک است. هیات مدیره شرکت ساختار سرمایه را به صورت دوره ای بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط به هر طبقه از سرمایه را در نظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف را برای خود تعریف نموده است.

۲۵-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۵۹۵,۳۴۸	۴۶۵,۷۹۵	جمع بدهی
(۸,۰۳۵)	(۸,۰۲۹)	موجودی نقد
۳,۵۸۷,۳۱۳	۴۵۷,۷۶۵	خالص بدهی
۳,۷۹۳,۲۱۴	۳,۷۹۳,۲۱۴	حقوق مالکانه
۹۵	۱۲	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۵-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

با توجه به اینکه شرکت های سرمایه گذاری بیشتر منافع خود را در سرمایه گذاری در سهام شرکت ها سرمایه گذاری می کنند. سرمایه گذاری در این اوراق همواره با ریسک همراه می باشد. بطور کلی سرمایه گذاری در اوراق بهادار به دلیل احتمال کاهش سود نقدی شرکت های سرمایه پذیر، کاهش اصل سرمایه، تاخیر در پرداخت سودهای نقدی و سایر موارد مرتبط همواره با ریسک های گوناگون همراه می باشد. هدف هیات مدیره شرکت تحمل سطح معقولی از ریسک متناسب، بازدهی اوراق بهادار می باشد.

۲۵-۳- ریسک بازار

ریسک بازار ناشی از حرکات و نوسانات غیر منتظره قیمت ها و نرخ های بازار است. تغییرات اقتصادی کلان اعم از تغییر نرخ ارز، نرخ بهره، نرخ نرخ کالاها و محصولات جهانی، تغییرات سیاست های کلان کشور و یا تغییر قوانین و مقررات عم از قوانین و مقررات مالیاتی و سایر موارد مرتبط و اثر گذار بر سود آوری شرکت های سرمایه پذیر باعث بروز نوسان در بازارهای سرمایه گذاری و در پی آن ایجاد نوسان در ارزش دارایی های شرکت می شود.

۲۵-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت فاقد معاملات ارزی طی دوره و مانده های ارزی پایان دوره می باشد. کاهش یا افزایش نرخ ارز می تواند از طریق تاثیر گذاری بر قیمت کالای شرکت های تولیدی و بازرگانی گردد. لذا شرکت در معرض آسیب پذیری مستقیم از نوسانات نرخ ارز قرار نگرفته است.

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۵-۴- سایر ریسک های شرکت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۱-۴-۲۵- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

با توجه به اندازه سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت به روش ارزش بازار و با عنایت به اینکه ارزش سرمایه گذاری های مذکور در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۱.۰۰۵ میلیون ریال می باشد و افزایش یا کاهش ۵ درصدی در سرمایه گذاری های مذکور تاثیر چندانی در سود(زیان) شرکت ایجاد نمی کند. همچنین سرمایه گذاری های بلند مدت به روش بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشه هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. سود شرکت تحت تاثیر افزایش یا کاهش ۵ درصدی قیمت سرمایه گذاری های مزبور قرار نمی گیرد. همچنین سرمایه گذاری های بلندمدت به روش بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. سود شرکت تحت تاثیر افزایش یا کاهش ۵ درصدی قیمت سرمایه گذاری های مزبور قرار نمی گیرد.

۵-۲۵- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری در شرکت های سرمایه گذاری به ریسکی اشاره دارد که شرکت سرمایه پذیر در ایفای تعهدات سود سهام پرداختنی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبتنی بر سرمایه گذاری در شرکتهای معتبر، در موارد مقتضی را ایجاد کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط شرکتهای را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند لیکن به دلیل عدم وجود کمیته ریسک، رتبه بندی اعتباری مشتریان تعیین نشده است. شرکت دریافتنی های چندانی ندارد. لذا ریسک اعتباری با اهمیتی از این بابت ندارد.

۶-۲۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی یک چهار چوب با یک نقدینگی مناسب را به دلیل عدم وجود کمیته ریسک تعیین نموده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریانهای نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند.

سال	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	جمع
سایر پرداختنی	۲۱۰,۷۲۰	۱,۳۳۵	۱۲۲,۲۵۳	—	۳۳۴,۳۰۸
سود سهام	۱۲۵,۵۵۴	—	—	—	۱۲۵,۵۵۴
بدهی های احتمالی	۴,۳۲۳,۷۹۶	—	—	—	۴,۳۲۳,۷۹۶
	۴,۶۶۰,۰۷۰	۱,۳۳۵	۱۲۲,۲۵۳	—	۴,۷۸۳,۶۵۸

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش دوره مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

۲۶-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش و مانده حسابهای نهایی بشرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		مانده حساب نهایی		معاملات انجام شده			مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص		سایر	سایر	تسویه بدهی توسط واحد تجاری از طرف شخص دیگر	قرض الحسنه پرداختی	قرض الحسنه دریافتی				
بدهی	طلب	بدهی	طلب	پرداختنی ها	دریافتنی ها							
(۵,۹۲۷)	-	(۲۷۸)	-	(۵,۹۲۷)	-	-	۶,۰۰۰	۳۵۱	-	سهامدار عمده	پروین کریمی طاهری	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
(۵,۹۲۷)	-	(۲۷۸)	-	(۵,۹۲۷)	-	-	۶,۰۰۰	۳۵۱	جمع			
-	۲۹,۳۸۴	-	۲۹,۳۸۴	-	۲۹,۳۸۴	-	-	-	✓	عضو هیات مدیره	شرکت پایا تجارت آدین	سایر اشخاص وابسته
-	۵۲,۸۹۲	-	۵۲,۸۹۲	-	۵۲,۸۹۲	-	-	-	✓	عضو هیات مدیره	شرکت پایا تجارت آفرین	
-	۸,۰۵۹	-	۸,۳۵۹	-	۸,۳۵۹	-	۳۰۰	-	✓	عضو هیات مدیره	شرکت علم و فناوری آکام	
(۲۱۰,۴۴۲)	-	(۲۱۰,۴۴۲)	-	(۲۱۰,۴۴۲)	-	-	-	-	-	سهامدار و خویشاندوان نزدیک مدیران اصلی	مهدی مومنی طاهری	
۰	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت کارگزاری آراد ایرانیان	
(۲۱۰,۴۴۲)	۹۰,۳۳۵	(۲۱۰,۴۴۲)	۹۰,۶۳۵	(۲۱۰,۴۴۲)	۹۰,۶۳۵	۷	۳۰۰	-	جمع			
(۲۱۶,۳۶۹)	۹۰,۳۳۵	(۲۱۰,۷۲۰)	۹۰,۶۳۵	(۲۱۶,۳۶۹)	۹۰,۶۳۵	۷	۶,۳۰۰	۳۵۱	جمع			

۲۶-۲ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر سایر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت صنعت و تجارت آداک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۷-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد شده مصوب می باشد .

۲۷-۲- بدهی های احتمالی به شرح زیر است :

۲۷-۲-۱- بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت فقط شامل سفته تحویلی به سازمان خصوصی سازی جمعاً به مبلغ ۴.۳۲۳.۷۹۶ میلیون ریال بوده که اقدامات لازم در خصوص عودت آن در جریان می باشد .

۲۷-۲-۲- سایر بدهی های احتمالی :

وضعیت شرکت از لحاظ مالیات بر ارزش افزوده و عوارض از سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ تا کنون ، مالیاتهای حقوق ، تکلیفی و انجام تکالیف ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م سال مالی قبل و سال مورد گزارش و بیمه از بدو تاسیس تا کنون توسط سازمان های زیربسط رسیدگی نشده است. همچنین عملکرد سالهای منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ تا ۱۳۹۶ شرکت از لحاظ مالیات بر ارزش افزوده و عوارض توسط سازمان امور مالیاتی کشور در حال رسیدگی می باشد. با توجه به مراتب فوق ممکن است شرکت محتمل بدهی و جرائم اضافی گردد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی و تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشاء صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

۲۹- سود سهام پیشنهادی

۲۹-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۳۵۶.۸۷۹ میلیون ریال (مبلغ ۴۱۰ ریال برای هر سهم) است.

۲۹-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود ، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود ، درصد سود تقسیم شده در سالهای گذشته ، وضعیت پرداخت سود در سالهای گذشته از حیث به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره ، وضعیت پرداخت سود در سالهای گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سالهای گذشته و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه آتی شرکت این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۲۹-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد.