

## اطلاعات و صورت‌های مالی



شرکت: سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 4,000,000
نماد: والماس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430750	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

## 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
					۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
۰	۰	۰	پرداختنی‌های تجاری	(۷۶)	۱۹,۸۳۸	۴,۸۲۵	موجودی نقد
۲۴۴	۱,۴۶۷	۵,۰۴۱	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۴	۴,۷۴۷,۱۱۱	۵,۴۲۴,۷۴۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	مالیات پرداختنی	۵۹	۳۱۴,۶۵۳	۵۰۱,۲۴۹	دریافتنی‌های تجاری
۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	دریافتنی‌های غیرتجاری
۰	۰	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	۰	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های جاری	۱۷	۵,۰۸۱,۶۰۲	۵,۹۳۰,۸۱۸	جمع دارایی‌های جاری
۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				دارایی‌های غیرجاری
۲۴۴	۱,۴۶۷	۵,۰۴۱	جمع بدهی‌های جاری	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
			بدهی‌های غیرجاری	۰	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۴۷۷,۷۱۲	۴۷۷,۷۱۲	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	(۴۲)	۹۲	۳۵	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۶)	۱۰۲,۸۲۰	۹۶,۲۲۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۰	۰	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	(۱)	۵۸۲,۰۲۵	۵۷۵,۳۷۴	جمع دارایی‌های غیرجاری

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۲۴۴	۱,۴۶۷	۵,۰۴۱	جمع بدهی‌ها				
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
۰	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
۰	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
۰	۰	۰	سهام خزانه				
۷۶	۱۳۲,۵۰۲	۲۱۵,۴۵۱	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				
۴۸	۱,۵۳۹,۶۵۸	۲,۲۸۵,۷۰۰	سود (زیان) انباشته				
۱۵	۵,۶۶۳,۱۶۰	۶,۵۰۱,۱۵۱	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۵	۵,۶۶۳,۶۳۷	۶,۵۰۶,۱۹۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۵	۵,۶۶۳,۶۳۷	۶,۵۰۶,۱۹۲	جمع دارایی‌ها

#### صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			سود (زیان) خالص
			درآمدهای عملیاتی
۳۹	۵۵۷,۸۹۲	۷۷۶,۵۲۷	درآمد سود سهام
۰	۰	۰	درآمد سود تضمین شده
۲۱	۹۵۰,۳۷۹	۱,۱۴۵,۷۵۸	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۰	۰	۰	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
(۹۹)	۱,۶۲۲	۱۲	سایر درآمدهای عملیاتی

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۲۷	۱,۵۰۹,۹۰۳	۱,۹۲۲,۲۹۷	جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
۴۹	(۲۵,۴۳۳)	(۳۷,۸۴۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۴	(۲۲,۲۹۰)	(۲۵,۴۶۵)	سایر هزینه های عملیاتی
۲۲	(۴۷,۸۲۳)	(۶۲,۳۰۵)	جمع هزینه های عملیاتی
۲۷	۱,۴۶۲,۰۸۰	۱,۸۵۸,۹۹۲	سود (زیان) عملیاتی
--	(۱۲,۰۴۲)	.	هزینه های مالی
.	.	.	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۸	۱,۴۵۰,۰۳۸	۱,۸۵۸,۹۹۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
.	.	.	مالیات بر درآمد
۲۸	۱,۴۵۰,۰۳۸	۱,۸۵۸,۹۹۲	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۸	۱,۴۵۰,۰۳۸	۱,۸۵۸,۹۹۲	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
.	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
.	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
.	.	.	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
۲۸	۱,۴۵۰,۰۳۸	۱,۸۵۸,۹۹۲	سود (زیان) خالص
(۶۴)	۴,۲۶۲,۱۲۲	۱,۵۳۹,۶۵۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
.	.	.	تعدیلات سنواتی
(۶۴)	۴,۲۶۲,۱۲۲	۱,۵۳۹,۶۵۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۷۰	(۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حسابرسی نشده	
۲۲۱	۱۶۲,۱۲۲	۵۱۹,۶۵۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۰	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۴۸	۱,۶۱۲,۱۶۰	۲,۳۷۸,۶۵۰	سود قابل تخصیص
۲۸	(۷۲,۵۰۲)	(۹۲,۹۵۰)	انتقال به اندوخته قانونی
۰	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۴۸	۱,۵۲۹,۶۵۸	۲,۲۸۵,۷۰۰	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۲۸	۳۶۳	۴۶۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

#### جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حسابرسی نشده	
			فعالیت‌های عملیاتی
۶۸	۵۹۶,۵۶۵	۱,۰۰۵,۰۳۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
۰	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
۶۸	۵۹۶,۵۶۵	۱,۰۰۵,۰۳۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
۰	۰	۰	سود پرداختی بابت استقراض
۷۰	(۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۰,۰۰۰)	سود سهام پرداختی
۷۰	(۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۰,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
--	(۱)	۰	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری
۰	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۹۹)	(۲,۳۹۰)	(۴۷)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود

درصد تغییرات	شرح	
	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۰	۰	۰
(۹۹)	(۳,۳۹۰)	(۴۷)
۱۲۰	(۶,۸۲۶)	(۱۵,۰۱۳)
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۱۲۰	(۶,۸۲۶)	(۱۵,۰۱۳)
(۲۶)	۲۶,۶۶۴	۱۹,۸۲۸
۰	۰	۰
(۷۶)	۱۹,۸۲۸	۴,۸۲۵
۰	۰	۰

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

### صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری			پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری						
			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			
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	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشاورزی دامپروری و خدمات وابسته به آن

شرح سرمایه گذاری																					
جمع سرمایه گذاری							خارج از بورس						پذیرفته شده در بورس								
انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره		انتهای دوره		تغییرات		ابتدای دوره		انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره		تعداد شرکت	
درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	
۱۰.۲۶	۵۶۲,۴۱۲	۲	۵۵.۱۳	۳۷۳,۶۰۱	۳.۹۸	۱۸۸,۸۱۱	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۰,۶۳۴	۵۶۲,۴۱۲	۲	۴۱۶,۳۷۶	۳۷۳,۶۰۱	۲۳۴,۳۵۸	۱۸۸,۸۱۱	۲	استخراج کانه های فلزی
۷.۹۱	۴۳۹,۳۸۵	۲	۳۶.۵۴	۳۳۷,۶۲۳	۳.۸۳	۱۸۱,۶۶۳	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۳,۴۵۹	۴۳۹,۳۸۵	۲	۳۹۶,۹۵۹	۳۳۷,۶۲۳	۲۳۶,۵۰۰	۱۸۱,۶۶۳	۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۲۳	۶۶,۹۰۵	۲	۱.۴۹	۱۰,۱۳۰	۱.۲	۵۶,۷۷۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۹۳۰	۶۶,۹۰۵	۲	۱۰,۶۹۶	۱۰,۱۳۰	۳۶,۳۳۴	۵۶,۷۷۵	۱	لاستیک و پلاستیک
۰.۱۹	۱۰,۴۸۷	۱	۱.۵۵	۱۰,۴۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۷۹	۱۰,۴۸۷	۱	۱۳,۶۷۹	۱۰,۴۸۷	۰	۰	۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱۳.۹۹	۷۰۵,۰۰۳	۲	۴۳.۸۹	۳۹۷,۴۰۳	۸.۵۸	۴۰۷,۶۰۰	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۰,۱۶۶	۷۰۵,۰۰۳	۲	۸۴۵,۵۹۶	۳۹۷,۴۰۳	۴۹۴,۵۷۰	۴۰۷,۶۰۰	۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۳	۱,۴۰۰	۳	۰	۰	۰.۰۳	۱,۴۰۰	۳	۱,۴۰۰	۳	۰	۱,۴۰۰	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۸.۳۷	۴۵۴,۱۸۰	۲	(۳۴.۵۳)	(۱۶۶,۱۹۶)	۱۳.۰۶	۶۲۰,۳۷۶	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۷۸,۲۸۸	۴۵۴,۱۸۰	۲	(۵۷۵,۵۴۷)	(۱۶۶,۱۹۶)	۳,۹۵۳,۸۳۵	۶۲۰,۳۷۶	۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۴.۶۷	۳۵۳,۶۳۳	۳	۵.۵۹	۳۷,۹۰۸	۴.۵۴	۳۱۵,۷۳۵	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۵,۹۱۶	۳۵۳,۶۳۳	۳	۱۳۱,۲۹۳	۳۷,۹۰۸	۲۰۴,۶۳۴	۳۱۵,۷۳۵	۳	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۸۶	۱۰۰,۸۶۷	۱	۰	۰	۳.۱۳	۱۰۰,۸۶۷	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۹۳۰	۱۰۰,۸۶۷	۱	۴۴,۳۸۲	۰	۳۸,۵۳۸	۱۰۰,۸۶۷	۱	خرده فروشی، باستانای وسایل نقلیه موتوری
۰.۰۷	۳,۵۷۵	۱	۰.۵۳	۳,۵۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۵۵	۳,۵۷۵	۱	۳,۷۵۵	۳,۵۷۵	۰	۰	۰	سرمایه گذاریها
۹.۴۷	۵۱۳,۷۳۰	۴	۶۴.۱۷	۴۳۴,۸۶۴	۱.۶۶	۷۸,۸۵۶	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۳,۳۹۶	۵۱۳,۷۳۰	۴	۵۷۸,۷۹۱	۴۳۴,۸۶۴	۷۳,۶۰۵	۷۸,۸۵۶	۲	سیمان، آهک و گچ
۶.۳۶	۳۴۵,۱۱۴	۲	(۸۴.۳۴)	(۵۷۱,۵۳۱)	۱۹.۳	۹۱۶,۶۳۵	۵	۳۴۵,۱۱۴	۲	(۵۷۱,۵۳۱)	۹۱۶,۶۳۵	۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۱۴.۹۵	۸۱۱,۳۱۷	۴	(۳۳.۳۵)	(۱۵۸,۳۳۸)	۳۰.۴۲	۹۶۹,۵۴۵	۶	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۳,۳۶۶	۸۱۱,۳۱۷	۴	۱,۰۸۳	(۱۵۸,۳۳۸)	۹۹۳,۳۸۳	۹۶۹,۵۴۵	۶	محصولات شیمیایی

شرح سرمایه گذاری																										
پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری														
انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره			انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره			انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره		
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	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			
۳	۱۶۴,۵۳۱	۱۲۵,۳۱۵	۲	(۹۵,۴۱۳)	(۶۲,۱۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۳	۸۷,۶۶۹	۵۹,۹۵۸	۵	۸۵,۸۱۰	۱۴۹,۹۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مواد و محصولات دارویی	
۰	۰	۰	۱	۹۱,۶۶۹	۱۱۰,۶۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کاشی و سرامیک	
۷	۷۵۸,۰۵۷	۷۱۵,۵۸۳	۵	۷۵,۹۲۳	۴۶۳,۹۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فلزات اساسی	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر صنایع	
۳۲	۳,۸۳۰,۴۷۵	۷,۱۵۵,۳۰۳	۳۳	۶۷۷,۶۳۴	۱,۳۴۹,۱۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع	
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها																										
لطفاً دلایل معایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید																										

### صورت وضعیت پورتنوی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره				
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار		
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۱	۳۳۷,۵۳۴	۴۴۸,۵۴۰	۸۲,۵۲۱,۱۵۳	۸۵,۸۲۳	۲۷۸,۹۹۹	۰.۰۲	۴۲۳,۳۶۷	۷۲۷,۵۳۹	۵,۸۹۰	۲۰۴,۱۷۲
بیمه کوثر	۱۸,۳۱۷,۶۸۶	۱,۰۰۰	۱,۱۲۰,۶۹۹,۹۹۹	۶۲۰,۳۷۶	۳,۹۵۳,۸۳۵	۲۶۲,۷۲۷,۹۴۲	(۲۰۵,۸۲۳)	(۱,۱۷۰,۵۷۴)	۴.۶۸	۴۱۴,۵۵۳	۲,۷۸۳,۳۶۱	۲,۲۴۴	۳,۲۶۸,۷۰۸
پلیمر آریا ساسول	۱۳,۷۵۱,۵۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۲۵,۳۳۴	۲۱۸,۸۲۱	۲۳۱,۵۸۹	(۲,۰۲۵,۳۳۴)	(۲۱۸,۸۲۱)	(۳۳۱,۵۸۹)	۰	۰	۰	۹۶,۷۵۰	۰
شرکت پالایش نفت تهران	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲,۱۸۲,۶۳۵	۱۱۸,۵۸۲	۱۴۷,۸۷۹	۰.۰۱	۱۱۸,۵۸۲	۱۴۷,۸۷۹	۴,۵۹۵	۲۹,۲۹۷
مس شهید باهنر	۲۴,۵۸۳,۳۳۱	۱,۰۰۰	۱,۶۳۵,۰۰۱	۳۲,۹۰۰	۴۲,۸۶۹	۳۷,۴۱۷,۳۷۸	۹۶,۵۳۰	۱۳۳,۶۵۰	۰.۱۶	۱۳۹,۴۳۰	۱۶۶,۵۱۹	۴,۲۶۴	۳۷,۰۸۹
کالسیمین	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۴۶۰,۳۷۶	۹۶,۷۰۹	۱۴۴,۱۷۵	۰.۰۸	۹۶,۷۰۹	۱۴۴,۱۷۵	۷,۸۱۰	۴۷,۴۶۶
داروسازی فارابی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۴۴۷,۷۳۸	۴۸,۷۹۶	۳۷,۴۳۹	۶۵۱,۰۰۰	۱۳,۸۸۶	۵۱,۹۵۰	۰.۱۹	۶۲,۶۸۲	۷۹,۳۸۹	۲۵,۶۳۰	۱۶,۷۰۷
معدنی املاح ایران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۵۸۶,۰۳۹	۸۷,۸۶۲	۶۹,۳۷۹	۲,۹۹۶,۹۵۰	۲۵,۵۲۴	۵۱,۱۲۶	۰.۳۲	۱۲۳,۳۸۶	۱۲۰,۵۰۵	۱۴,۰۴۰	(۲,۸۸۱)
سرمایه گذاری صبا تأمین	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۶۰,۰۰۰	۳,۵۷۵	۳,۷۵۵	۰	۳,۵۷۵	۳,۷۵۵	۳,۹۱۲	۱۸۰
بانک ملت	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۲۷	۱۳۸,۴۹۲	۴۱,۳۶۵,۵۳۹	۴۵,۰۸۰	۱۲۸,۳۸۶	۰.۰۲	۴۵,۰۸۰	۱۸۱,۰۰۷	۲,۳۸۷	۸۵,۷۷۱
بهپاک	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۲۵	۲۳,۸۷۲	۶,۲۸۲,۷۷۱	۲۳,۱۱۶	۲۷,۲۹۵	۰.۳۹	۲۷,۲۹۵	۷۱,۱۶۷	۵,۸۹۰	۳,۸۲۶
پاکدیس	۱,۱۶۹,۵۲۸,۸۹۲	۱,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۸۷,۹۶۲	۷۱,۸۲۹	(۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۸۷,۹۶۲)	(۷۱,۸۲۹)	۰	۰	۰	۱	۰

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتدای دوره			تغییرات			انتدای دوره			افزایش (کاهش)	نام شرکت	
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار			تعداد سهام
معدنی وصنعتی چادر ملو	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۸۸۲,۳۳۳	۱۸۸,۲۱۶	۲۲۲,۴۱۰	۱۷,۵۹۶,۰۷۸	۸۹,۷۱۹	۸۸,۹۳۱	۰.۰۲	۲۷۷,۹۳۵	۳۱۱,۳۳۱	۸,۸۲۹	۹,۸۹۰	۲۳,۳۹۶
سیمان سپاهان	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۶۷,۳۶۰	۶,۷۹۶	۶,۹۵۵	۸,۳۳۹,۳۰۳	۸۸,۲۱۵	۱۴۵,۳۳۹	۰.۳۸	۹۵,۰۱۱	۱۵۲,۱۸۴	۱۰,۳۳۰	۱۶,۵۳۰	۵۷,۱۷۳
تولید مواد اولیه داروپخش	۷۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	.	.	۱,۵۶۲,۰۰۰	۶۵,۷۸۱	۶۵,۰۵۷	۰.۲۲	۶۵,۰۵۷	۶۵,۰۵۷	۴۲,۱۱۳	۴۱,۶۵۰	(۷۳۴)
کربن ایران	۶,۳۸۵,۱۲۸	۱,۰۰۰	.	.	.	۱۶,۲۸۱,۰۰۰	۵۴,۱۱۶	۷۱,۵۰۶	۰.۲۵	۵۴,۱۱۶	۷۱,۵۰۶	۳,۳۳۴	۴,۳۹۲	۱۷,۳۹۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	.	.	۴۷,۲۶۵,۶۷۱	۳۳۷,۱۲۶	۳۴۵,۵۱۲	۰.۷۳	۳۳۷,۱۲۶	۳۴۵,۵۱۲	۷,۱۳۳	۷,۳۱۰	۸,۳۸۶
کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ	۵,۱۴۱,۳۳۴	۱,۰۰۰	.	.	.	۱۴,۵۰۵,۳۱۱	۹۱,۶۶۹	۱۱۰,۶۷۴	۰.۲۸	۹۱,۶۶۹	۱۱۰,۶۷۴	۶,۳۳۰	۷,۶۳۰	۱۹,۰۰۵
صنایع غذایی مینو شرق	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	.	.	۳۰۳,۶۷۸	۱,۷۷۸	۱,۹۶۷	۰.۰۱	۱,۷۷۸	۱,۹۶۷	۸,۷۳۹	۹,۶۶۰	۱۸۹
سیمان شاهرود	۸۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۵۲	۷۱,۳۰۰	۰.۲۵	۴۳,۱۵۲	۷۱,۳۰۰	۲۱,۵۷۶	۲۵,۶۵۰	۲۸,۱۴۸
بانک صادرات ایران	۱۷۵,۳۵۲,۷۹۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱	.
سیمرغ	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱	.
موتوژن	۱۴,۲۸۸,۴۰۰	۱,۰۰۰	.	.	.	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۸۷	۱۲,۶۷۹	۰.۰۳	۱۲,۶۷۹	۱۲,۶۷۹	۲,۹۱۳	۳,۵۲۲	۲,۱۹۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۸۳۸	۳۷۰,۹۰۰	۳,۵۱۶,۵۵۶	۱۰۶,۸۰۷	۲۳۳,۶۷۳	۰.۰۳	۲۳۳,۶۷۳	۱۰۶,۸۰۷	۳۰,۰۸۵	۳۷,۳۳۰	۹۷,۹۲۸
کویر تابر (حق تقدم)	۲,۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	.	.	۴,۹۴۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۸	۱۲,۰۴۳	۰.۲۳	۱۲,۰۴۳	۱۹,۰۰۸	۲,۸۴۸	۲,۴۳۸	(۶,۹۶۵)
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۳	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۶۶۳	۲۳۶,۵۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۴۰	۲۳۹,۰۸۰	۰.۰۲	۲۳۹,۰۸۰	۱۲۹,۰۴۰	۷,۲۳۶	۱۱,۰۶۰	۱۶۴,۸۷۷
دارویی ره آورد تامین	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	.	.	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۳۵	۲۸,۸۰۰	۰.۱۶	۲۸,۸۰۰	۱۲,۸۳۵	۳۲,۰۶۳	۷۰,۳۰۰	۱۵,۲۵۵
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۱۹۲,۴۲۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۴,۳۱۵	۵۹۵	۱,۸۴۸	۵۲,۵۳۴,۳۰۳	۲۸۲,۸۸۲	۲۳۷,۴۵۵	۰.۰۳	۲۳۷,۴۵۵	۲۸۲,۸۸۲	۵,۳۹۹	۶,۳۵۰	۴۴,۸۲۶
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۴۰,۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۴۱۵,۳۷۴	۲۶,۳۶۳	۳۹,۸۹۰	۲۵,۱۳۷,۳۱۲	۳۳۹,۷۷۳	۴۸۷,۴۷۶	۰.۰۷	۴۸۷,۴۷۶	۳۳۹,۷۷۳	۱۲,۸۲۰	۱۸,۴۷۰	۱۶۱,۳۳۱
سرمایه گذاری غدیر	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۳۳۸	۴۵۴,۶۸۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۳۷۰)	۳۵۸,۱۲۰	۰.۰۴	۳۵۸,۱۲۰	(۴۲,۳۷۰)	۱۰,۵۹۳	۲۵,۴۰۰	۴۷۳,۸۳۳
گروه صنعتی سدید	۳۹,۹۸۹,۱۷۶	۱,۰۰۰	۱۴,۳۱۳,۳۶۱	۷۵,۰۹۱	۱۱,۳۰۷	(۱۴,۳۱۳,۳۶۱)	(۷۵,۰۹۱)	(۱۱,۳۰۷)	.	(۱۱,۳۰۷)	(۷۵,۰۹۱)	.	۱	.
نورد و لوله اهواز	۵,۶۴۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۲	۲,۵۲۴	(۷۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۲)	(۲,۵۲۴)	.	(۲,۵۲۴)	(۱۸,۰۰۲)	.	۱	.
فولاد خوزستان	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۴۳۹	۱۴۷,۴۱۲	۳,۸۸۲,۳۳۳	(۶۵,۹۶۰)	(۳۴,۴۰۳)	۰.۰۲	(۳۴,۴۰۳)	(۶۵,۹۶۰)	۵,۰۳۵	۴,۰۶۲	(۳۹,۴۶۹)
ماداکتو استیل کرد	۴۰۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۶	۲۵,۰۰۰	(۶۳۱,۴۱۰)	(۱۸,۰۶۳)	(۱۷,۷۵۲)	۰.۲۸	(۱۷,۷۵۲)	(۱۸,۰۶۳)	۲۸,۶۰۲	۱۵,۴۳۰	(۱۴,۷۴۶)
بانک اقتصاد نوین	۳۰,۴۳۵,۷۳۴	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۳۶	۲۵,۸۸۳	(۱,۶۴۵,۱۲۵)	(۷,۱۷۳)	(۶,۹۹۴)	۰.۰۲	(۶,۹۹۴)	(۷,۱۷۳)	۲۸,۸۸۹	۳,۹۲۸	(۳,۱۷۵)
آلومینیوم ایران	۳۷,۹۶۵,۰۷۴	۱,۰۰۰	۱,۴۸۲,۳۱۷	۲۶,۰۳۵	۲۶,۹۳۱	(۱,۴۸۲,۳۱۷)	(۲۶,۰۳۵)	(۲۶,۹۳۱)	.	(۲۶,۹۳۱)	(۲۶,۰۳۵)	.	۱	.
پتروشیمی اراک	۵,۰۶۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۷۵,۱۷۰	۷۹,۸۰۰	(۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۷۵,۱۷۰)	(۷۹,۸۰۰)	.	(۷۹,۸۰۰)	(۷۵,۱۷۰)	.	۱	.
پلی پروپیلن جم	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۶۸۴	۶۵,۰۳۵	(۵۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۶۸۴)	(۶۵,۰۳۵)	.	(۶۵,۰۳۵)	(۶۰,۶۸۴)	.	۱	.

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره				
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)
سیمان مازندران	۲,۴۶۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۶۰	۶۶,۶۵۰	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۶۲۹)	۱۶,۷۵۰	۲۸,۴۳۱	۸۳,۴۰۰	۹,۶۰۸	۲۰,۸۵۰	۲۴,۹۶۹
صنعت غذایی کورس	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۲۲,۳۴۴	۲۹,۶۱۴	(۸۵۰,۰۰۰)	(۲۲,۳۴۴)	(۲۹,۶۱۴)	۰	۰	۰	۱	۰
بانک آینده	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۶۲	۳۰,۲۴۹	۰	۰	۰	۰	۳۰,۲۴۹	۱۳,۵۳۱	۱۰,۰۸۳	(۱۰,۳۱۳)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۶۴,۳۶۷	۱۷,۱۵۸	۱۳,۰۹۴	۰	۰	۷,۹۴۱	۱۷,۱۵۸	۳۱,۰۳۵	۲۲,۴۴۷	۲۷,۵۲۰	۲,۸۷۷
پتروشیمی پردیس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۷,۱۷۰	۳۷۵,۵۹۰	۰	۰	۲۱,۱۹۲	۲۲۷,۱۷۰	۲۹۶,۷۸۲	۱۲۹,۸۱۱	۱۶۹,۵۹۰	۶۹,۶۱۲
قاسم ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۲۸۱,۷۰۸	۱۰۰,۸۶۷	۳۸,۵۳۸	۰	۰	۴۴,۲۸۲	۱۰۰,۸۶۷	۸۲,۹۲۰	۸,۹۴۱	۷,۳۵۰	(۱۷,۹۴۷)
بیمه کوثر (حق تقدم)	۶,۶۸۲,۳۱۴	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۵,۰۲۷	۳۹,۶۲۷	۵۹۵,۰۲۷	۱۲۷	۱,۹۰۲	۵۵۵,۴۰۰
کوبر تایر	۶,۵۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۸۸۰,۴۲۲	۵۶,۷۷۵	۳۶,۲۳۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۷۸)	(۱,۳۴۷)	۴۷,۸۹۷	۳۴,۸۸۷	۴,۸۴۸	۳,۵۳۱	(۱۳,۰۱۰)
داروسازی اکسیر	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۱۵	۱۹,۴۲۵	۲۰۰,۰۰۰	(۶,۶۸۲)	(۲,۰۸۷)	۱۵,۰۳۲	۱۶,۳۲۸	۲۱,۴۷۶	۲۲,۲۴۰	۱,۳۰۵
جمع													

صورت وضعیت پورتنفوی 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 هر سهم (ریال)	
اعتماد آفرین پارسیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۳۱,۸۰۰	۱۴,۲۴۴	(۳۳۱,۸۰۰)	(۱۴,۲۴۴)	۰	۰	
با درآمد ثابت کیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۷,۸۱۸,۸۵۰	۳۳۲,۲۶۵	۷,۸۲	۴۱,۳۴۴	
با درآمد ثابت کمند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۸,۱۵۰,۰۰۰	۷۸۵,۷۶۸	(۷۸۵,۷۶۸)	(۷۸,۱۵۰,۰۰۰)	۰	۰	
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده سکه طلا کهریا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۹۹۶,۵۰۹	۲۱,۸۴۹	۱	۲۱,۹۲۶	
امین یکم فردا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۳	(۱,۰۹۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۴۳)	۰	۰	
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سپهر سودمند سینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۰۴	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۱۰۴)	۰	۰	
با درآمد ثابت نگین سامان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۷۶	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۵۷۶)	۰	۰	

تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته	انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره		ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام			
	۱۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۰.۰۶۶	۰	۰	۱,۴۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۱۲,۰۰۰	مشاور عمران ایران
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	راهسازی و عمران ایران
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۴۵,۱۵۵	مهندسی و ساختمان شمس عمران
	۰	۰	۰.۰۱	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۱۰	فناوران توسعه ارتباطات پایوران
		۳۴۶,۵۱۴		(۵۷۱,۵۲۱)				۹۱۸,۰۳۵		جمع

#### 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
فولاد مبارکه اصفهان	۸۶,۰۲۱,۱۵۲	۱,۲۲۲	۱۱۴,۶۴۷	۰
بیمه کوثر	۷۲,۳۲۲,۰۵۷	۳۴۸	۲۵,۵۸۴	۰
پلیمر آریا ساسول	۱,۷۸۷,۸۰۰	۶۴,۷۹۰	۱۱۵,۸۲۲	۰
شرکت پالایش نفت تهران	۳۲,۱۸۲,۶۳۵	۳,۶۸۴	۱۱۸,۵۸۲	۰
مس شهید باهنر	۳۷,۴۱۷,۲۷۸	۲,۵۷۹	۹۶,۵۲۰	۰
کالسیمین	۱۸,۴۶۰,۲۷۶	۵,۲۲۸	۹۶,۷۰۹	۰
داروسازی فارابی	۶۵۱,۰۰۰	۲۱,۳۳۰	۱۳,۸۸۶	۰
معدنی املاح ایران	۲,۹۹۶,۹۵۰	۱۱,۸۵۲	۳۵,۵۲۴	۰
سرمایه گذاری صبا تأمین	۶,۷۶۰,۰۰۰	۳,۹۶۲	۲۶,۷۸۶	۰
بانک ملت	۴۱,۳۶۵,۵۲۹	۱,۰۸۹	۴۵,۰۸۰	۰
بهپاک	۶,۵۵۲,۵۹۱	۳,۸۴۱	۲۵,۱۷۳	۰
پاکدیس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۲	۲۱,۶۴۴	۰
معدنی وصعتنی چادر ملو	۱۷,۵۹۶,۰۷۸	۵,۰۹۸	۸۹,۷۱۹	۰
داروسازی اکسیر	۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۰	۲,۰۰۴	۰
اعتماد آفرین پارسیان	۲,۰۲۵,۱۹۴	۴۷,۵۴۳	۰	۹۶,۲۸۴
سیمان سیاهان	۱۰,۸۰۰,۷۱۳	۱۰,۵۳۱	۱۱۳,۷۵۲	۰
با درآمد ثابت کیان	۲۸,۵۰۹,۰۱۹	۳۶,۸۲۱	۰	۱,۰۴۹,۷۴۳

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
تولید مواد اولیه داروپخش	۱,۵۶۲,۰۰۰	۳۲,۱۱۲	۴۵,۷۸۱	۰
کربن ایران	۱۶,۲۸۱,۰۰۰	۳,۲۲۳	۵۴,۱۱۶	۰
با درآمد ثابت کمند	۱۸,۸۱۴,۸۰۰	۱۰,۱۲۰	۰	۱۹۰,۴۱۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۴۷,۲۶۵,۶۷۱	۷,۱۳۲	۳۳۷,۱۳۶	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	۶,۵۶۸,۰۰۰	۱۶,۷۹۷	۰	۱۱۰,۳۳۸
کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ	۱۴,۵۰۵,۳۱۱	۶,۳۱۹	۹۱,۶۶۹	۰
صنایع غذایی مینو شرق	۲۰۳,۶۷۸	۸,۷۲۹	۱,۷۷۸	۰
در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده سکه طلا کهریا	۹۹۶,۵۰۹	۳۱,۹۲۵	۰	۲۱,۸۴۹
سیمان شاهرود	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۷۶	۴۲,۱۵۲	۰
بانک صادرات ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۷	۲,۵۸۹	۰
سیمرغ	۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۵۰	۴,۸۱۰	۰
امین یکم فردا	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۶	۰	۱۰,۱۴۷
موتوزن	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۳	۱۰,۴۸۷	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۵۱۶,۵۵۶	۳۰,۳۷۲	۱۰۶,۸۰۷	۰
کویر تایر (حق تقدم)	۶,۹۴۰,۰۰۰	۲,۹۱۰	۲۷,۱۳۸	۰
دارویی ره آورد تامین	۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۶۲	۱۲,۸۳۵	۰
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۵۲,۵۳۴,۲۰۳	۵,۴۰۳	۲۸۳,۸۸۲	۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۲۵,۱۲۷,۳۱۲	۱۳,۵۱۶	۳۳۹,۷۷۳	۰
سایر شرکت های خارج از بورس	۴,۰۱۳,۰۳۶	۱۱,۱۸۵	۰	۴۴,۸۸۷
فولاد خوزستان	۱۵,۹۸۲,۳۳۳	۰	۰	۰
بیمه کوثر (حق تقدم)	۳۱۲,۸۴۳,۳۲۱	۱۲۶	۲۹,۶۲۷	۰
کویر تایر	۲,۰۰۰,۰۰۱	۵,۰۶۴	۱۰,۱۳۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۱۰	۱۴۱,۱۵۱	۰
جمع			۲,۵۱۴,۳۹۳	۱,۵۳۳,۶۴۸

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 خارج از بورس	۴,۰۱۳,۰۳۶	۱۱,۱۸۵	۴۴,۸۸۷	۱۱,۴۶۲	۴۶,۰۰۱	۱,۱۱۴
بیمه کوثر	۳۳۶,۰۴۹,۹۹۹	۶۸۸	۲۳۱,۴۰۷	۳,۵۹۱	۱,۲۰۷,۰۵۱	۹۷۵,۶۴۴
سرمایه گذاری غدیر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۲	۴۲,۳۷۰	۳۴,۹۶۹	۹۹,۸۷۸	۵۷,۵۰۸

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
پلیمر آریا ساسول	۴,۸۱۲,۱۳۴	۶۹,۵۳۹	۳۳۴,۶۵۳	۸۵,۷۸۸	۴۱۲,۹۱۲	۷۸,۲۵۹
گروه صنعتی سدید	۱۴,۳۱۳,۲۶۱	۵,۲۴۶	۷۵,۰۹۱	۲,۴۰۷	۳۴,۴۵۵	(۴۰,۶۳۶)
نورد و لوله اهواز	۷۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۱۷	۱۸,۰۰۲	۴,۱۱۵	۲,۸۸۱	(۱۵,۱۲۱)
فولاد خوزستان	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۵	۶۵,۹۶۰	۲,۰۱۲	۳۹,۴۶۳	(۲۶,۴۹۷)
ماداکتو استیل کرد	۶۳۱,۴۱۰	۲۸,۶۰۵	۱۸,۰۶۲	۱۵,۹۶۱	۱۰,۰۷۸	(۷,۹۸۴)
سرمایه گذاری صبا تأمین	۵,۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۱	۲۳,۲۱۱	۲,۸۹۸	۳۲,۶۱۴	(۵۹۷)
بانک اقتصاد نوین	۱,۶۴۵,۱۲۵	۴,۳۵۹	۷,۱۷۲	۲,۵۰۰	۵,۷۵۸	(۱,۴۱۴)
پاکدیس	۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۵	۱۰۹,۶۰۶	۱۳,۵۳۳	۱۲۰,۴۴۶	۱۰,۸۴۰
اعتماد آفرین پارسیان	۲,۳۵۶,۹۹۴	۴۶,۸۹۳	۱۱۰,۵۲۸	۴۸,۸۲۷	۱۱۵,۰۸۵	۴,۵۵۷
با درآمد ثابت کیان	۲۰,۶۹۰,۱۶۹	۲۵,۱۱۲	۷۳۶,۴۷۸	۳۶,۴۴۷	۷۵۴,۱۱۰	۲۷,۶۳۳
داروسازی اکسیر	۲۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۳۰	۸,۶۸۶	۴۷,۲۱۰	۹,۴۴۲	۷۵۶
با درآمد ثابت کمند	۹۶,۹۶۴,۸۰۰	۱۰,۰۶۷	۹۷۶,۱۷۸	۱۰,۰۹۵	۹۷۸,۹۳۳	۲,۷۵۴
سپهر سودمند سینا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۰	۵۰,۱۰۴	۱۰,۰۳۰	۵۰,۱۰۰	(۴)
با درآمد ثابت نگین سامان	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۴	۵۵,۵۷۶	۱۰,۱۲۲	۵۵,۷۲۷	۱۵۱
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	۶,۵۶۸,۰۰۰	۱۶,۷۹۷	۱۱۰,۳۲۸	۱۷,۳۷۱	۱۱۴,۰۹۵	۳,۷۶۷
آلومینیوم ایران	۱,۴۸۲,۲۱۷	۱۷,۵۶۴	۲۶,۰۳۵	۱۸,۸۲۳	۲۷,۹۰۱	۱,۸۶۶
پالایش نفت بندرعباس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۵	۱۳,۱۱۱	۷,۸۳۴	۱۵,۶۸۹	۲,۵۷۸
پتروشیمی اراک	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۶۳	۷۵,۱۷۰	۴۴,۹۱۸	۸۵,۳۴۵	۱۰,۱۷۵
پلی پروپیلن جم	۵۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۳۶۸	۶۰,۶۸۴	۱۶۱,۷۸۰	۸۰,۸۹۰	۲۰,۲۰۶
سیمان سپاهان	۲,۴۶۱,۴۱۰	۱۰,۳۷۴	۲۵,۵۳۷	۱۰,۳۰۲	۲۵,۳۵۹	(۱۷۸)
سیمان مازندران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۸	۲۳,۶۲۹	۱۰,۸۲۷	۲۷,۸۹۵	۴,۲۶۶
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸,۲۳۲	۲۸,۸۱۴	۱۳,۱۱۲	۴۲,۳۹۲	۱۳,۵۷۸
امین یکم فردا	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۳	۲۱,۰۹۰	۱۰,۰۹۰	۲۱,۱۹۱	۱۰۱
سیمرغ	۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۵۰	۴,۸۱۰	۲۵,۱۶۵	۵,۰۳۳	۲۳۳
صنعت غذایی کورش	۸۵۰,۰۰۰	۳۸,۰۵۱	۳۲,۳۴۴	۳۸,۷۴۵	۳۲,۹۳۴	۵۹۰
بانک صادرات ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۷	۲,۵۸۹	۲,۱۵۹	۲,۵۹۱	۲
بهپاک	۲۶۹,۸۲۰	۷,۶۳۳	۲,۰۵۷	۷,۷۹۷	۲,۱۰۴	۴۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری (حق تقدم)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۵۱	۲۵۱,۰۲۸	۱۳,۵۵۰	۲۵۱,۰۰۸	(۲۰)
کوبیر نایر (حق تقدم)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۵	۸,۱۳۰	۴,۰۶۵	۸,۱۳۰	۰
کوبیر نایر	۱	۱۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۸	۱۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۸	۰
جمع			۳,۶۱۱,۳۳۵		۴,۷۳۶,۴۹۸	۱,۱۳۵,۱۶۳

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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۵۵۷,۸۹۲	۷۷۶,۵۲۷	درآمد حاصل از سرمایه گذاری سهام با توجه به سیاست بهینه سازی پرتفوی به طور مستمر در دستور کار است.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۹۵۰,۳۷۹	۱,۱۴۵,۷۵۸	افزایش درآمد فروش با توجه به سیاست بهینه سازی پرتفوی به صورت مستمر در دستور کار است
سود سپرده بانکی	۱,۶۳۴	۱۲	کاهش در سپرده های بانکی باعث کاهش سود این حوزه شده است.
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	شرکت در دوره جاری درآمد دیگری جز سود سهام و سود و زیان فروش و سود سپرده نداشته است.
جمع	۱,۵۰۹,۹۰۵	۱,۹۲۲,۲۹۷	

#### ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۳,۸۳۰,۴۷۵	۵,۰۷۹,۶۳۰	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۹۱۸,۰۲۵	۳۴۶,۵۱۴	
سرمایه گذاری در املاک	۴۷۷,۷۱۳	۴۷۷,۷۱۳	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۵,۲۲۶,۲۲۳	۵,۹۰۲,۸۵۷	

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

فعالیت در جهت بهینه سازی مستمر پرتفو با توجه به شرایط اقتصادی و شرایط بازار
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

**وضعیت کارکنان**

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۱۱	۹	۱۱
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۰	۰	۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد شرکت برای هزینه های اداری و عمومی در سال ۱۴۰۲ مبلغ ۱۰۰،۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
----------------------------------	--

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

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ربالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ربالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰							۰	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۰	۰	۰	۰			۰		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۰	هزینه مالی دوره								

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه مالی ناشی از دریافت تسهیلات در سال ۱۴۰۲ مبلغ ۱۵،۰۰۰ میلیون ریال برآورد می گردد
----------------------------------	--

**تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته**

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
									«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
									اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

**سایر درآمدها(هزینه)های غیر عملیاتی**

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

**برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود**

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۵۳۹,۶۵۸	۱۵۳,۹۶۶	۱,۴۵۰,۰۳۹	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱۸۵,۸۹۹

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برنامه شرکت در سال ۱۴۰۲، عرضه در بازار دوم فرابورس می باشد. ضمن این اینکه بهینه سازی مستمر پرتفو در دستور کار می باشد
----------------------------------	---

**سایر توضیحات با اهمیت**

سیاست شرکت ایجاد ارزش افزوده برای سهامداران بوده است و در آینده نیز از طریق بهینه سازی این سیاست به صورت مستمر در دستور کار می باشد
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

**درآمد 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
	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۰,۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲,۵۲۲	۲,۴۰۰	۶۸,۵۲۶	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۸,۵۵۲,۵۸۶	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۳۳۰	۹,۰۴۲	
معدنی املاح ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۱,۸۲۱,۷۵۴	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۴,۴۳۷	۶,۱۲۱	
موتوزن	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۳۰۷	۱,۰۰۸	
سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۱,۴۳۴	۳,۸۲۰	
قاسم ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۱۱,۲۸۱,۷۰۷	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۵۳۳	۴,۲۰۸	
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۴۲,۶۳۸	۴۱,۱۲۵	
سیمان سپاهان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۹,۲۰۶,۵۶۳	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۱,۹۶۹	۱۶,۲۹۶	
پاکدیس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۸۴	۱,۰۰۰	۱,۲۸۸	۵,۸۴۰	
سیمان مازندران	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۲,۸۹۶	۱۱,۲۶۰	
کویر تایر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۹,۸۸۰,۴۳۲	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۳۷۰	۵,۳۳۵	
ماداکتو استیل کرد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۵۵۷	۹۸	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۲۴,۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۱,۷۲۳	۲۸,۰۰۲	
شرکت پالایش نفت تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۶,۹۳۵,۰۲۱	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۹۰۵	۳,۸۹۵	

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
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۴۲۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۶۴۲	۴۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ *
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۴۲۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۶۴۲	۴۰۰	۹,۲۰۰
داروسازی اکسیر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۷,۱۸۷	۶,۷۳۰	۲,۰۱۹
داروسازی فارابی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۲,۴۴۷,۷۳۸	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۴۰۷	۱,۴۱۰	۳,۴۵۱
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۵,۷۲۳	۵,۶۱۰	۸,۴۱۵
گروه صنعتی سدید	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴,۳۱۲,۲۶۱	۱۱	۰	۰	۱۳	۲	۲۹
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۷۶۴,۳۶۷	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳۳,۶۷۰	۲,۷۵۰	۲,۱۰۲
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۲۴۱,۹۲۳	۱,۰۰۰	۰	۱,۶۹۳	۱,۲۵۰	۵۸,۰۵۰
مس شهید باهنر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱,۶۳۵,۰۰۰	۲۴,۵۸۲,۳۳۱	۱,۰۰۰	۰	۴,۹۵۵	۴,۵۰۰	۷,۳۵۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۳,۵۱۶,۵۵۶	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۵,۶۲۴	۵,۱۰۰	۶۸,۹۲۴
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲,۸۶۸	۱,۷۰۰	۶۳,۷۵۰
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۱,۰۰۰	۰	۸۶۸	۶۳	۵۶۷
بیمه کوثر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱,۱۲۵,۹۹۹,۹۹۹	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۴۰۳	۲۱۹	۲۴۶,۵۹۴
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۹,۴۶۰,۰۰۰	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲,۲۶۵	۱,۵۹۰	۲۰,۹۴۱
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۴,۰۱۸	۳,۷۱۰	۱,۴۸۴
بانک ملت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۷۶۱	۱۰۰	۳,۷۴۰
مشاور عمران ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۳۸۵,۶۳۶	۶۰۶,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱	۱,۳۹۳	۴۳۰	۱۶۳
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۵۵,۰۵۳	۵۵,۰۵۳	۵۵,۰۵۳
جمع			۱,۴۸۴,۱۶۰,۶۱۰	۲۷,۵۲۹,۳۲۰,۵۶۸	۴۸,۰۰۰	۶۸۵	۱۹۱,۱۷۷	۱۲۹,۶۳۱	۷۷۶,۵۲۵
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه 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 شرکت های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت های مالی شرکت سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود.									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									
مبلغ ۵۵,۰۵۳ میلیون ریال سود سایر شرکت ها مربوط سود صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت می باشد که در صورت های مالی در این سرفصل طبقه بندی شده است.									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									

جدول مربوط به مشخصات، سوابق و حقوق مزایای اعضاء هیئت مدیره

جمع حقوق و مزایا و پاداش	دفعات حضور در جلسات						میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکتها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	حقوق و مزایا	پاداش
	تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹،	جلسه می باشد.													
۲۲۰	۰	۸	۰	۰	۱۰	بلی	خیر	۰	خیر	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	نایب رییس هیئت مدیره	مهدی بیگلری کامی			
۴۲۰	۱۲۵	۰	۰	۰	۱۰	بلی	خیر	۱۰۰	بلی	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	رئیس هیئت مدیره	عباس منتظری			
۴۲۰	۱۲۵	۰	۰	۰	۱۰	بلی	خیر	۰	بلی	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	عضو هیئت مدیره	حسین میرزائی ازندریانی			
۴۲۰	۱۰۸	۰	۰	۰	۸	بلی	بلی	۰	بلی	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	عضو هیئت مدیره	مهدی فرازند			
۴۲۰	۱۲۵	۰	۰	۰	۱۰	بلی	بلی		بلی	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	عضو هیئت مدیره	احسان طیبی ثانی			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضا، کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
مهدی بیگلری کامی	سایر کمیته ها	دکترا	مدیر عامل شرکت سرمایه گذاری آوین-مدیر عامل شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان-عضو کمیته ریسک و سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان	۰	
محمد علی کمالی	سایر کمیته ها	دکترا	مدیرعامل سرمایه گذاری سامان ایرانیان-مدیر سرمایه گذاری در نهاد های مالی ضو کمیته ریسک و سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان	۷۲	
امیربهادر خلج امیرحسینی	سایر کمیته ها	دکترا	مدیر سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان-عضو کمیته ریسک و سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان	۰	
احسان طیبی ثانی	عضو کمیته حسابرسی	دکترا	مدیرعامل شرکت سیدگردان آریا-عضو هیئت علمی دانشگاه خوارزمی-رئیس کمیته حسابرسی شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان	۰	
محمد جواد مصلح	عضو کمیته حسابرسی	دکترا	حسابدار رسمی - مدیر فنی در موسسه حسابرسی ایران مشهود	۰	
بهنام توتاخانه بناب	عضو کمیته حسابرسی	دکترا	مدیر مالی شرکت سرمایه گذاری اقتصاد گستر دنا- سرپرست امور مالی موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد- مدیر مالی شرکت سرمایه گذاری نوید اعتماد	۰	
احسان طیبی ثانی	عضو کمیته انتصابات	دکترا	مدیرعامل شرکت سیدگردان آریا-عضو هیئت علمی دانشگاه خوارزمی	۰	
کیوان پلویی	عضو کمیته انتصابات	دکترا	مدیر خیره ساماندهی و ارزیابی بنیاد تعاون ودجا	۰	
مهدی بیگلری کامی	عضو کمیته انتصابات	دکترا	مدیر عامل شرکت سرمایه گذاری آوین-مدیر عامل شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان-عضو کمیته ریسک و سرمایه گذاری	۰	

میزان مالکیت در سهام شرکت	جمع حقوق و مزایای	اهم سوابق	تحصیلات/مدارک حرفه ای	سمت	نام و نام خانوادگی
	۰	مدیرعامل شرکت سیدگردان آریا-عضو هیئت علمی دانشگاه خوارزمی-عضو کمیته ریسک و سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان	دکتر	سایر کمیته ها	احسان طیبی ثانی
	۰	مدیر اقتصادی و سرمایه گذاری بنیاد تعاون ودجا-عضو کمیته ریسک و سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان	دکتر	سایر کمیته ها	کمیل مهجوری
جلسه می باشد.		تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ،			
جلسه می باشد.		تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ،			
۸ جلسه می باشد.		تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ،			

#### میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	تعداد سهام تحت تملک	نام شرکت
--------------------------------	--------------------	---------------------	----------

#### میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	تعداد سهام تحت تملک	نام شرکت
۰	۰	۰	بنیاد تعاون ودجا

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

صورت‌های مالی به انضمام یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۳۰	• یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	عباس منتظری	موسسه بنیاد تعاون وزارت دفاع و پشتیبانی نیرو های مسلح
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	مهدی بیگلری کامی	شرکت راهسازی و عمران ایران
	عضو هیات مدیره	حسین میرزایی ازندریانی	شرکت مهندسی و ساختمان شمس عمران
	عضو هیات مدیره	مهدی فرازمند	شرکت مشاور عمران ایران
	عضو هیات مدیره	احسان طیبی ثانی	شرکت خدمات بیمه ای پیشگامان آتیه صنعت ایثار

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
		<b>درآمدهای عملیاتی</b>
۵۵۷,۸۹۱	۷۷۶,۵۲۷	۵ درآمد سود سهام
۹۵۰,۳۷۹	۱,۱۴۵,۷۵۸	۶ سود فروش سرمایه گذاری ها
۱,۶۳۳	۱۲	۷ سایر درآمدها
<b>۱,۵۰۹,۹۰۳</b>	<b>۱,۹۲۲,۲۹۸</b>	جمع درآمدهای عملیاتی
		<b>هزینه های عملیاتی</b>
(۲۵,۴۳۳)	(۳۷,۸۴۰)	۸ هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۲۲,۳۹۰)	(۲۵,۴۶۶)	۹ سایر هزینه ها
<b>(۴۷,۸۲۳)</b>	<b>(۶۳,۳۰۶)</b>	جمع هزینه های عملیاتی
<b>۱,۴۶۲,۰۸۰</b>	<b>۱,۸۵۸,۹۹۲</b>	<b>سود عملیاتی</b>
<b>(۱۲,۰۴۲)</b>	.	۱۰ هزینه مالی
<b>۱,۴۵۰,۰۳۸</b>	<b>۱,۸۵۸,۹۹۲</b>	<b>سود قبل از مالیات</b>
.	.	۲۱ هزینه مالیات بر درآمد:
<b>۱,۴۵۰,۰۳۸</b>	<b>۱,۸۵۸,۹۹۲</b>	<b>سود خالص</b>
		<b>سود پایه هر سهم</b>
۳۶۳	۴۶۵	عملیاتی (ریال)
<b>(۳)</b>	.	غیر عملیاتی (ریال)
<b>۳۵۹</b>	<b>۴۶۵</b>	۱۱ سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
			<b>دارایی های غیر جاری</b>
۱۰۲,۸۲۰	۹۶,۲۲۶	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۴۷۷,۷۱۳	۴۷۷,۷۱۳	۱۳	سرمایه گذاری در املاک
۹۱	۳۶	۱۴	دارایی های نامشهود
۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	۱۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
<b>۵۸۲,۰۲۵</b>	<b>۵۷۵,۳۷۵</b>		<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
			<b>دارایی های جاری</b>
۳۱۴,۶۵۳	۵۰۱,۲۴۹	۱۶	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴,۷۴۷,۱۱۱	۵,۴۲۴,۷۴۴	۱۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۹,۸۳۹	۴,۸۲۵	۱۷	موجودی نقد
<b>۵,۰۸۱,۶۰۳</b>	<b>۵,۹۳۰,۸۱۷</b>		<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۵,۶۶۳,۶۲۸</b>	<b>۶,۵۰۶,۱۹۲</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه</b>
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه
۱۲۲,۵۰۲	۲۱۵,۴۵۱	۱۹	اندوخته قانونی
۱,۵۳۹,۶۵۸	۲,۲۸۵,۷۰۰		سود انباشته
<b>۵,۶۶۲,۱۶۰</b>	<b>۶,۵۰۱,۱۵۱</b>		<b>جمع حقوق مالکانه</b>
			<b>بدهی ها</b>
			<b>بدهی های جاری</b>
۱,۴۶۸	۵,۰۴۱	۲۰	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
.	.	۲۱	مالیات پرداختنی
<b>۱,۴۶۸</b>	<b>۵,۰۴۱</b>		<b>جمع بدهی های جاری</b>
<b>۵,۶۶۳,۶۲۸</b>	<b>۶,۵۰۶,۱۹۲</b>		<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

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

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۴,۸۱۲,۱۲۲	۴,۲۶۲,۱۲۲	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
<b>تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰</b>				
۱,۴۵۰,۰۳۸	۱,۴۵۰,۰۳۸	۰	۰	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۰
(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	۰	۰	سود سهام مصوب
۰	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۰	(۷۲,۵۰۲)	۷۲,۵۰۲	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۵,۶۶۲,۱۶۰	۱,۵۳۹,۶۵۸	۱۲۲,۵۰۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

**تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱**

۱,۸۵۸,۹۹۲	۱,۸۵۸,۹۹۲	۰	۰	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۱
(۱,۰۲۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۰,۰۰۰)	۰	۰	سود سهام مصوب
۰	(۹۲,۹۵۰)	۹۲,۹۵۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۶,۵۰۱,۱۵۱	۲,۲۸۵,۷۰۰	۲۱۵,۴۵۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی</b>		
۵۹۶,۵۶۵	۱,۰۰۵,۰۳۳	۲۳ نقد حاصل از عملیات
۰	۰	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۹۶,۵۶۵	۱,۰۰۵,۰۳۳	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>		
(۳,۳۹۰)	(۴۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۰	۰	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۳,۳۹۰)	(۴۷)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۵۹۳,۱۷۵	۱,۰۰۴,۹۸۵	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی</b>		
(۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۰,۰۰۰)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۶,۸۲۵)	(۱۵,۰۱۵)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۶,۶۶۵	۱۹,۸۳۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۹,۸۳۹	۴,۸۲۵	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

## شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۳۳۰۹۷۲ در تاریخ ۱۳۸۹/۰۶/۰۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۳۸۳۳۰۵ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید و متعاقباً از همان تاریخ شروع به فعالیت نمود. به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ نوع شرکت به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۷ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسید و نماد شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۲ در فهرست نرخ‌های بازار فرابورس درج گردید. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام) جزو شرکت های فرعی موسسه بنیاد تعاون ودجا می باشد و شرکت اصلی نهایی گروه نیز بنیاد تعاون ودجا است. نشانی مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان هفتم، پلاک ۱۳، طبقه چهارم، واحد ۱۳ می باشد به کد پستی شرکت ۱۵۱۳۷۳۸۱۲۵ واقع است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۳ اساسنامه می باشد.

#### الف- موضوع فعالیت اصلی :

- ۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به‌طوری‌که به‌تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد
- ۲- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.

#### ب ( موضوع فعالیت‌های فرعی

- ۱- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌ی بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز ؛
- ۲- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به‌طوری‌که به‌تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیاید؛
- ۳- سرمایه‌گذاری در دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع ؛
- ۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:
  - ۴-۱- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری؛
  - ۴-۲- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛
  - ۴-۳- مشارکت در تعهد پذیره‌نویسی اوراق بهادار؛
  - ۴-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛
- ۵- شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن‌ها در مقررات منع نشده باشند.

فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش عمدتاً سرمایه گذاری در بازار سرمایه می باشد.

## شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

### یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
نفر	نفر	کارکنان قراردادی
۱۱	۹	

#### ۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند، به شرح ذیل است:

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

با توجه به بکارگیری استناد حسابداری شماره ۳۵ از ابتدای سال ۹۹، تفاوت با اهمیت موقت مالیاتی که منجر به ایجاد بدهی یا دارایی مالیات انتقالی گردد وجود نداشته است.

##### ۱-۱-۲- استاندارد حسابداری شماره ۴۲ با عنوان اندازه گیری ارزش منصفانه

استاندارد حسابداری شماره ۴۲ در سال ۱۳۹۹ به تصویب رسیده است و از سال ۱۴۰۰ لازم الاجرا می باشد. این استاندارد ارزش منصفانه را تعریف نموده، چارچوب اندازه گیری ارزش منصفانه را مقرر و الزامات افشا درباره اندازه گیری ارزش منصفانه را تعیین می کند الزامات این استاندارد در مواردی کاربرد دارد که دیگر استاندارد های حسابداری، اندازه گیری ارزش منصفانه (واندازه گیری مبتنی بر ارزش منصفانه مانند ارزش منصفانه پس از کسر مخارج فروش یا افشا درباره آن اندازه گیری ها) را الزامی یا مجاز کرده باشد. بر اساس قضاوت مدیریت شرکت، با اعمال الزامات این استاندارد از تاریخ لازم الاجرا شدن آن، به طور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای بر گزارشگری های مالی نخواهد داشت.

۲-۲- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که هنوز لازم الاجرا نیستند، به شرح ذیل است:

##### ۱-۲-۲- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز

اجرای استاندارد فوق در این شرکت فاقد آثار بااهمیت می باشد.

#### ۳- اهم رویه های حسابداری

##### ۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .

##### ۳-۲- سرمایه گذاری ها

###### اندازه گیری

###### سرمایه گذاری های بلندمدت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

###### سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

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

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

###### شناخت درآمد

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) و در زمان فروش سهام و تحقق سود و زیان

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

سرمایه گذاری در املاک ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات

## شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی‌های واجد شرایط» است.

#### ۳-۴- درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی اندازه گیری می‌شود.

۳-۴-۱- سود سهام حاصل از سرمایه گذاری ها و سود تضمین شده حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار به شرح یادداشت ۲-۳ شناسایی می‌شود.

۳-۴-۲- تفاوت عواید حاصل از فروش (واگذاری) سرمایه گذاری جاری و بلندمدت نسبت به بهای تمام شده (ارزش دفتری) به عنوان سود یا زیان فروش سرمایه گذاری (واگذاری) شناسایی می‌شود.

۳-۴-۳- هرگاه تنها بخشی از مجموع یک سرمایه گذاری خاص که به بهای تمام شده منعکس شده است واگذار شود، مبلغ دفتری بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاری محاسبه خواهد شد.

#### ۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. 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 و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود.

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه و تجهیزات	۶ ساله	مستقیم

۳-۵-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

#### ۳-۶- سرمایه گذاری در املاک

۳-۶-۲- سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها اندازه گیری می‌شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی میشود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در زمین یا ساختمانی است که تکمیل شده یا در جریان ساخت است و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد استفاده یا فروش در روال عادی فعالیت‌های تجاری توسط شرکت نگهداری می‌شود.

## شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

#### ۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۸-۱-

در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها،

آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن

مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد

وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین میگردد.

۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که

بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد

۳-۸-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ

بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه

دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی میگردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه

نقد) میباشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در

سالهای قبل، افزایش مییابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) 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

#### ۳-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت

۳-۹-۱-

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

#### 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 پرتفویی از سرمایه

گزارش ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۵۵۷,۸۹۱	۷۷۶,۵۲۷	۱۵-۴

سود سهام

۵-۱- افزایش سود سهام دریافتی بابت افزایش سود سهام تقسیمی شرکتها و نگهداری سهام شرکتهای بنیادی و صندوقهای با درآمد ثابت که سود تقسیمی بیشتری نسبت به سایر شرکتها دارند.

۶- سود فروش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۹۱۸,۰۱۴	۱,۰۸۵,۱۱۳	۱۵-۴
۳۲,۳۶۵	۶۰,۶۴۶	۱۵-۴
۹۵۰,۳۷۹	۱,۱۴۵,۷۵۸	

فروش سهام شرکت های بورسی  
فروش صندوق های سرمایه گذاری

۷- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱,۶۳۳	۱۲	سود سپرده های بانکی

۸- هزینه های پرسنلی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۲۱,۲۷۴	۲۹,۵۱۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۱۰۰	۳,۵۴۳	بیمه سهم کارفرما
۷۲۳	۱,۱۷۱	عیدی پایان سال
۴۷۶	۷۷۹	هزینه بازخرید خدمت
۸۶۰	۲,۸۳۵	سایر هزینه های پرسنلی
۲۵,۴۲۳	۳۷,۸۴۰	۸-۱

۸-۱- افزایش حقوق و دستمزد پرسنل مربوط به افزایش ۵۷ درصدی تعداد پرسنل و افزایش سالانه حقوق و دستمزد می باشد

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۶,۲۷۱	۶,۶۹۷	استهلاک
۳,۶۱۰	۴,۳۰۰	۹-۱ هزینه های فرهنگی و همایش ها
۱,۲۶۲	۱,۴۹۷	حسابرسی
۲,۰۲۳	۲۱۱	۹-۲ حق تمیرو هزینه های ثبتی
۱,۱۸۲	۱,۵۷۸	۹-۳ مشاوره ای و کارشناسی
۱,۲۲۳	۹۷۳	نوشت افزار و ملزومات و اقلام مصرفی
۷۶۳	۱,۳۴۷	نرم افزاری و رایانه ای
۷۵۴	۸۵۸	ابدارخانه و پذیرایی
۷۰۰	۳۰۰	حق پذیرش فرابورس
۶۸۶	۶۹۰	شارژ ساختمان
۴۴۲	۱۷۵	بهداشت و درمان
۳۰۰	۶۵۰	حق حضور در جلسات
۲۷۲	۳۰۱	اینترنت
	۲۲۶	بیمه اموال
۲۶۸	۴۰۳	پیک و آژانس
۲,۶۳۴	۵,۲۵۹	سایر
۲۲,۳۹۰	۲۵,۴۶۶	

۹-۱- افزایش هزینه های فرهنگی مربوط به برگزاری گردهمایی خانواده پرسنل و ... بوده است.

۹-۲- کاهش هزینه های ثبتی مربوط به حق تمیر افزایش سرمایه در سال گذشته بوده است که در سال جاری موضوعیت نداشته است.

۹-۳- افزایش هزینه خدمات مشاوره ارزشگذاری سهام و کارشناسی اموال شرکت می باشد.

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۲,۰۴۲	۰	۱۰-۱ هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری

۱۰-۱- در سال مورد گزارش از اعتبار کارگزاری استفاده نگردیده است.

۱۱- مبنای محاسبه سود(زیان) پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱,۴۶۲,۰۸۰	۱,۸۵۸,۹۹۲	سود عملیاتی
۰	۰	اثر مالیاتی
۱,۴۶۲,۰۸۰	۱,۸۵۸,۹۹۲	
(۱۲,۰۴۲)	۰	زیان غیر عملیاتی
۰	۰	اثر مالیاتی
(۱۲,۰۴۲)	۰	
۱,۴۶۲,۰۸۰	۱,۸۵۸,۹۹۲	سود خالص
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
تعداد	تعداد	
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

ساختمان	اثاثه و منصوبات	تجهیزات	وسایط نقلیه	جمع	
بهای تمام شده :					
۹۷,۰۹۴	۲,۶۴۶	۷,۴۷۲	۳,۴۶۸	۱۱۰,۶۸۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۰	۰	۰	۳,۳۹۰	۳,۳۹۰	افزایش
۹۷,۰۹۴	۲,۶۴۶	۷,۴۷۲	۶,۸۵۸	۱۱۴,۰۷۰	مانده در پایان ۱۴۰۰
۰	۴۷	۰	۰	۴۷	افزایش
۹۷,۰۹۴	۲,۶۹۳	۷,۴۷۲	۶,۸۵۸	۱۱۴,۱۱۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
استهلاک انباشته:					
۳,۸۸۴	۱,۰۵۱	۷۲۰	۹۹۸	۶,۶۵۳	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲,۲۶۶	۳۶۶	۱,۲۴۵	۷۱۹	۴,۵۹۶	استهلاک
۶,۱۴۹	۱,۴۱۷	۱,۹۶۶	۱,۷۱۷	۱۱,۲۴۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۳,۸۸۴	۳۶۹	۱,۲۴۵	۱,۱۴۳	۶,۶۴۱	استهلاک
۱۰,۰۳۳	۱,۷۸۷	۳,۲۱۱	۲,۸۶۰	۱۷,۸۹۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۸۷,۰۶۱	۹۰۶	۴,۲۶۱	۳,۹۹۸	۹۶,۲۲۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۹۰,۹۴۵	۱,۲۲۸	۵,۵۰۶	۵,۱۴۱	۱۰۲,۸۲۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۲-۱- دارایی های ثابت تا سقف ۱۱۰ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای می باشند.

۱۳- سرمایه گذاری در املاک

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	۱۴۰۱	۱۴۰۰
پیش پرداخت خرید ۱۱ واحد آپارتمان (صندوق تعاون ودجا)-اشخاص وابسته	۴۷۷,۷۱۳	۴۷۷,۷۱۳
	۱۳-۱	

۱۳-۱- شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ مطابق صورتجلسه هیئت مدیره، تعداد ۱۱ واحد از پروژه مسکونی مزده به متراژ تقریبی ۱.۵۸۴ متر از صندوق تعاون و سرمایه گذاری مسکن ودجا (شرکت های همگروه) به مبلغ ۵۰۲.۸۵۶ میلیون ریال و پایین تر از قیمت گزارش کارشناسی پیش خرید نموده است. پروژه فوق در منطقه ۴ تهران محله حسین آباد واقع شده است، در تاریخ تهیه صورت های مالی **تحويل موقت گردیده است و در مرحله رفع ایرادات نهایی می باشد.** ضمن اینکه مبلغ ۵ درصد از معامله موقع تحويل سند به فروشنده پرداخت خواهد شد.

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)		
جمع	نرم افزار رایانه ای	حق الامتیاز
		بهای تمام شده:
۱۸۸	۱۷۲	۱۷
۰		
۱۸۸	۱۷۲	۱۷
۰	۰	۰
۱۸۸	۱۷۲	۱۷
		مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
		افزایش
		مانده در پایان سال ۱۴۰۰
		افزایش
		مانده در پایان سال ۱۴۰۱
		استهلاک انباشته
۴۰	۴۰	۰
۵۷	۵۷	۰
۹۸	۹۸	۰
۵۵	۵۵	۰
۱۵۳	۱۵۳	۰
۳۶	۱۹	۱۷
۹۱	۷۴	۱۷
		مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
		استهلاک
		مانده در پایان سال ۱۴۰۰
		استهلاک
		مانده در پایان سال ۱۴۰۱
		مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
		مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۵- سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
			سرمایه گذاری های کوتاه مدت
			سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار
۳,۸۳۰,۴۷۶	۵,۰۷۹,۶۳۰	۰	۵,۰۷۹,۶۳۰ ۱۵-۱
۹۱۶,۶۳۵	۳۴۵,۱۱۳	۰	۳۴۵,۱۱۳ ۱۵-۲
۴,۷۴۷,۱۱۱	۵,۴۲۴,۷۴۴	۰	۵,۴۲۴,۷۴۴
			سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس/فرا بورس
			صندوق های سرمایه گذاری
			جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
			سرمایه گذاری های بلند مدت
			سهم شرکت های غیر بورسی
۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	۰	۱,۴۰۰ ۱۵-۳
۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	۰	۱,۴۰۰
۴,۷۴۸,۵۱۱	۵,۴۲۶,۱۴۴	۰	۵,۴۲۶,۱۴۴
			جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
			جمع کل سرمایه گذاری ها

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۱ - گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به شرح زیر است

درصد مالکیت	کاهش			افزایش			مانده در ابتدای سال		یادداشت	
	مانده در پایان سال			خرید/افزایش سرمایه			تعداد	مبلغ-میلیون ریال		
	مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال	کاهش ارزش	فروش/کاهش سرمایه	کاهش ارزش				تعداد
۳.۴	۴۵۳,۸۶۶	۸۵۷,۹۷۲,۰۵۸	۱۹۲,۰۹۳	۳۳۶,۰۴۹,۹۹۹	۲۵,۵۸۴	۶۷,۰۷۲,۰۵۸	۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۲۰,۳۷۵	۱,۱۲۰,۶۹۹,۹۹۹	۱۵-۱-۱
۰.۰	۴۲۳,۳۶۵	۱۲۳,۵۲۱,۱۵۳	۲۸,۸۱۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۶۴۵	۷۲,۰۲۱,۱۵۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۳۴	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	
۰.۰	۴۰۶,۶۴۶	۱۳,۵۱۶,۵۵۶	.	.	۱۰۶,۸۰۷	.	۳,۵۱۶,۵۵۶	۲۹۹,۸۳۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۱
۰.۱	۳۶۶,۰۳۵	۲۸,۵۵۲,۵۸۶	.	.	۳۳۹,۷۷۳	.	۲۵,۱۳۷,۳۱۲	۲۶,۶۶۲	۳,۴۱۵,۲۷۴	
۰.۰	۳۳۸,۹۶۷	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۷۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۳۸۱,۳۳۸	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	
۰.۷	۳۳۷,۱۲۷	۴۷,۲۶۵,۶۷۱	.	.	۳۳۷,۱۲۷	۲۲,۹۰۵,۶۷۱	۲۴,۳۶۰,۰۰۰	.	.	
۰.۰	۳۱۰,۷۰۳	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۱۵۱	.	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۶۶۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۱
۰.۰	۲۸۴,۴۷۷	۵۲,۶۸۸,۶۱۸	.	.	۲۸۳,۸۱۲	۱۲,۰۴۷,۶۱۹	۴۰,۴۸۶,۶۸۴	۵۹۵	۱۵۴,۳۱۵	۱۵-۱-۱
۰.۰	۲۷۷,۹۳۵	۳۱,۴۷۹,۴۱۱	.	.	۸۹,۷۱۹	۱۲,۰۱۹,۴۱۱	۵,۵۷۶,۶۶۷	۱۸۸,۲۱۶	۱۳,۸۸۳,۳۳۳	
۰.۰	۲۲۷,۱۷۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۲۲۷,۱۷۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	
۰.۰	۱۸۱,۰۰۸	۷۸,۷۶۵,۵۳۹	.	.	۴۵,۰۸۰	۲۶,۳۶۵,۵۳۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۲۸	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	
۰.۰	۱۵۲,۴۷۹	۳,۰۲۸,۳۳۳	۶۵,۹۶۰	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	.	۱۵,۹۸۳,۳۳۳	.	۲۱۸,۴۳۸	۲۷,۴۰۰,۰۰۰	
۰.۲	۱۲۹,۴۳۱	۳۹,۰۵۲,۳۷۸	.	.	۹۶,۵۳۰	۳۴,۸۱۲,۳۷۸	۲,۵۳۵,۰۰۰	۳۲,۹۰۰	۱,۶۲۵,۰۰۰	
۰.۳	۱۲۳,۳۸۶	۸,۵۸۲,۹۸۹	.	.	۳۵,۵۲۴	.	۲,۹۹۶,۹۵۰	۸۷,۸۶۲	۵,۵۸۶,۰۳۹	
۰.۰	۱۱۸,۵۸۱	۳۲,۱۸۲,۶۳۵	.	.	۱۱۸,۵۸۱	۱۰,۴۵۹,۸۶۵	۲۱,۷۲۲,۷۷۰	.	.	
۰.۲	۱۰۰,۸۶۷	۱۱,۲۸۱,۷۰۷	.	.	.	.	.	۱۰۰,۸۶۷	۱۱,۲۸۱,۷۰۷	
۰.۱	۹۶,۷۰۹	۱۸,۴۶۰,۳۷۶	.	.	۹۶,۷۰۹	۱۳,۸۴۵,۲۸۲	۴,۶۱۵,۰۹۴	.	.	
۰.۴	۹۵,۰۱۱	۹,۲۰۶,۵۶۳	۲۵,۵۳۸	۲,۴۶۱,۴۱۰	۱۱۳,۷۵۲	.	۱۰,۸۰۰,۷۱۳	۶,۷۹۶	۸۶۷,۲۶۰	
۰.۳	۹۱,۶۶۹	۱۴,۵۰۵,۲۱۱	.	.	۹۱,۶۶۹	.	۱۴,۵۰۵,۲۱۱	.	.	
۰.۳	۶۷,۳۴۰	۱۲,۰۸۲,۷۷۱	۲,۰۵۷	۲۶۹,۸۲۰	۲۵,۱۷۳	۲,۵۵۱,۷۵۸	۴,۰۰۰,۸۳۳	۴۴,۲۲۵	۵,۸۰۰,۰۰۰	
۰.۲	۶۵,۷۸۱	۱,۵۶۳,۰۰۰	.	.	۶۵,۷۸۱	.	۱,۵۶۳,۰۰۰	.	.	
.	۶۲,۶۸۲	۳,۰۹۸,۷۳۸	.	.	۱۳,۸۸۶	.	۶۵۱,۰۰۰	۴۸,۷۹۶	۲,۴۴۷,۷۳۸	
۰.۳	۵۴,۱۱۶	۱۶,۲۸۱,۰۰۰	.	.	۵۴,۱۱۶	.	۱۶,۲۸۱,۰۰۰	.	.	
۰.۲	۴۷,۸۹۷	۹,۸۸۰,۴۲۲	۱۹,۰۰۸	.	۱۰,۱۳۰	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۷۷۵	۷,۸۸۰,۴۲۲	
۰.۲	۴۳,۱۵۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۴۳,۱۵۲	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	
۰.۰	۴۰,۵۶۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۴۰,۵۶۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	
۰.۲	۳۸,۴۳۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	۷۲,۰۶۲	۷,۵۰۰,۰۰۰	
۰.۰	۳۲,۰۶۴	۷,۳۵۴,۸۷۵	۷,۱۷۲	۱,۶۴۵,۱۲۵	.	.	.	۳۹,۲۳۶	۹,۰۰۰,۰۰۰	
۰.۳	۳۱,۹۹۶	۱,۱۱۸,۵۹۰	۱۸,۰۶۱	۶۳۱,۴۱۰	.	.	.	۵۰,۰۵۶	۱,۷۵۰,۰۰۰	
۰.۱	۱۹,۰۰۸	۴,۹۴۰,۲۱۱	۸,۱۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۳۸	.	۶,۹۴۰,۲۱۱	.	.	
۰.۰	۱۷,۱۵۸	۷۶۴,۳۶۷	.	.	.	.	.	۱۷,۱۵۸	۷۶۴,۳۶۷	
۰.۰	۱۵,۰۳۴	۷۰,۰۰۰	۸,۶۸۶	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۵	.	۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۱۵	۵۰۰,۰۰۰	
۰.۲	۱۲,۸۲۵	۴۰,۰۰۰	.	.	۱۲,۸۲۵	.	۴۰۰,۰۰۰	.	.	
۰.۰	۱۰,۴۸۷	۳۶۰,۰۰۰	.	.	۱۰,۴۸۷	.	۳۶۰,۰۰۰	.	.	
۰.۰	۳,۵۷۶	۹۶,۰۰۰	۲۳,۲۱۱	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۸۶	۹۶,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	.	.	
	۵۰,۷۷,۵۴۰	۱,۵۴۵,۸۰۹,۷۵۸	.	۴۸۶,۸۴۰	۳۷۵,۱۵۷,۷۶۴	۲,۳۲۸,۰۱۳	۲۹۱,۱۱۴,۰۶۷	۲۵۰,۱۳۸,۰۰۱	۳,۲۳۶,۳۶۷	۱,۳۷۹,۷۱۵,۴۵۴

جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۱ - گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به شرح زیر است (ادامه)

درصد مالکیت	کاهش						افزایش			مانده در ابتدای سال		یادداشت	
	مانده در پایان سال		کاهش ارزش		فروش/کاهش سرمایه		خرید/افزایش سرمایه		مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال		تعداد
	مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال		تعداد
	۵,۰۷۷,۵۴۰	۱,۵۴۵,۸۰۹,۷۵۸	۰	۴۸۶,۸۴۰	۳۷۵,۱۵۷,۷۶۴	۲,۳۲۸,۰۱۳	۲۹۱,۱۱۴,۰۶۷	۲۵۰,۱۳۸,۰۰۱	۳,۲۳۶,۳۶۷	۱,۳۷۹,۷۱۵,۴۵۴	جمع نقل از صفحه قبل		
۰.۰۱	۱,۷۷۸	۲۰۳,۶۷۸	۰	۰	۰	۱,۷۷۸	۰	۲۰۳,۶۷۸	۰	۰	صنایع غذایی مینو شرق (غمینو)		
۱.۲۵	۳۱۳	۳۱۲,۸۴۳,۳۲۱	۰	۰	۰	۳۱۳	۰	۳۱۲,۸۴۳,۳۲۱	۰	۰	بیمه کوثر (حق تقدم) (کوثرج)		
۰.۰۰	۰	۰	۲۵۱,۰۲۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۰۲۸	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	سر. صندوق باز نشستگی (حق تقدم) (وصندوقج)		
۰.۰۰	۰	۰	۱,۶۰۵	۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۵	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	دارو اکسیر (حق تقدم) (دلرج)		
۰.۰۰	۰	۰	۱۸,۰۰۲	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۰۰۲	۷۰۰,۰۰۰	نورد و لوله اهواز (فاهواز)		
۰.۰۰	۰	۰	۱۰۹,۶۰۶	۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۴۴	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۹۶۱	۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	پاکدیس (غدیس)		
۰.۰۰	۰	۰	۳۳۴,۶۵۳	۴,۸۱۳,۱۳۴	۱۱۵,۸۳۲	۰	۱,۷۸۷,۸۰۰	۲۱۸,۸۲۱	۰	۳۰,۲۵۲,۳۳۴	پلیمر آریا ساسول (آریا)		
۰.۰۰	۰	۰	۴,۸۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	سیمرغ (سیمرغ)		
۰.۰۰	۰	۰	۶۰,۶۸۴	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۶۸۴	۰	۵۰۰,۰۰۰	پلی پروپیلن جم (جم پیلن)		
۰.۰۰	۰	۰	۲۶,۰۳۵	۱,۴۸۲,۲۱۷	۰	۰	۰	۲۶,۰۳۵	۰	۱,۴۸۲,۲۱۷	الومینیوم ایران (فایرا)		
۰.۰۰	۰	۰	۷۵,۰۹۱	۱۴,۳۱۳,۲۶۱	۰	۰	۰	۷۵,۰۹۱	۰	۱۴,۳۱۳,۲۶۱	گروه صنعتی سدید (وسدید)		
۰.۰۰	۰	۰	۲,۵۸۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۹	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	بانک صادرات ایران (وبصادر)		
۰.۰۰	۰	۰	۷۵,۱۷۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۱۷۰	۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند (شاراک)		
۰.۰۰	۰	۰	۳۲,۳۴۴	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۳۴۴	۰	۸۵۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش (غکورش)		
۱	۵,۰۷۹,۶۳۰	۱,۸۵۸,۸۵۶,۷۵۷	۰	۱,۴۷۸,۴۵۸	۴۳۰,۴۱۶,۳۷۶	۲,۷۲۷,۶۱۳	۲۹۱,۱۱۴,۰۶۷	۵۸۸,۷۷۲,۸۰۰	۳,۸۳۰,۴۷۶	۱,۴۰۹,۳۸۶,۲۶۶	جمع سرمایه گذاری در شرکت‌های پذیرفته شده در بورس افرابورس		
۰	۳۲۳,۲۶۴	۷,۸۱۸,۸۵۰	۰	۷۲۶,۴۷۸	۲۰,۶۹۰,۱۶۹	۱,۰۴۹,۷۴۳	۰	۲۸,۵۰۹,۰۱۹	۰	۰	صندوق های سرمایه گذاری:		
۰	۲۱,۸۴۹	۹۹۶,۵۰۹	۰	۰	۰	۲۱,۸۴۹	۰	۹۹۶,۵۰۹	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری کیان (کیان)		
۰	۰	۰	۹۷۶,۱۷۸	۹۶,۹۶۴,۸۰۰	۱۹۰,۴۱۰	۰	۱۸,۸۱۴,۸۰۰	۷۸۵,۷۶۸	۷۸,۱۵۰,۰۰۰	۷۸,۱۵۰,۰۰۰	سکه طلا کهربا (کهربا)		
۰	۰	۰	۲۱,۰۹۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۷	۰	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۲	۱۰,۹۴۲	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	صندوق کهربا گذاری با درآمد ثابت کمند (کمند)		
۰	۰	۰	۱۱۰,۵۲۸	۲,۳۵۶,۹۹۴	۹۶,۲۸۴	۰	۲۰,۲۵,۱۹۴	۱۴,۲۴۳	۱۴,۲۴۳	۳۳۱,۸۰۰	صندوق با درآمد ثابت امین یکم فردا (امینیکم)		
۰	۰	۰	۱۱۰,۳۲۸	۶,۵۶۸,۰۰۰	۱۱۰,۳۲۸	۰	۶,۵۶۸,۰۰۰	۰	۰	۰	اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)		
۰	۰	۰	۵۵,۵۷۶	۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۵,۵۷۶	۵۵,۵۷۶	۵,۵۰۰,۰۰۰	مشترک آسمان امید (آسمید)		
۰	۰	۰	۵۰,۱۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۱۰۴	۵۰,۱۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق با درآمد ثابت نگین سامان (کارین)		
۰	۰	۰	۴۴,۸۸۷	۴۰,۱۳,۰۳۶	۴۴,۸۸۷	۰	۴۰,۱۳,۰۳۶	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت سپهر سودمند سینا (سیناد)		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	با درآمد ثابت آریا (یارا)		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سپید دماوند (سپیدما)		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایشی یکم (پالایش)		
۰.۶۶	۱,۴۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۵-۳ سرمایه گذاری های بلند مدت:		
۰.۱	۰.۱۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۱	۱	شرکت مشاور عمران ایران		
۰	۰.۰۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۱	۱	شرکت فناوران توسعه ارتباطات پایوران		
۰	۰.۰۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۱	۱	شرکت راهسازی و عمران ایران		
۰	۰.۰۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۱	۱	شرکت مهندسی و ساختمان شمس عمران		
	۱,۴۰۰	۱۴۰,۰۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۰	۱۴۰,۰۰۳	جمع سرمایه گذاری های بلندمدت		
	۵,۴۲۶,۱۴۴	۱,۸۶۷,۸۱۲,۱۱۹	۰	۳,۵۷۳,۶۲۸	۵۷۳,۶۰۹,۳۷۵	۴,۲۵۱,۲۶۰	۲۹۱,۱۱۴,۰۶۷	۶۵۰,۷۰۹,۳۵۸	۴,۷۴۸,۵۱۱	۱,۴۹۹,۵۹۸,۰۶۹			

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۳ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰			درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱			مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها		
جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال
۲۰۷,۴۹۷	۴۱,۱۱۹	۱۶۶,۳۷۸	۱,۲۲۲,۲۳۸	۹۷۵,۶۴۴	۲۴۶,۵۹۴	۲,۷۵۸,۷۶۹	۸٪	۶۲۰,۳۷۵
۱۱۲,۵۷۸	۸۳,۶۵۶	۲۸,۹۲۲	۷۷,۳۲۸	۱۳,۵۷۸	۶۳,۷۵۰	۷۲۱,۱۳۷	۸٪	۳۳۷,۵۳۴
۳۵,۳۰۰	۰	۳۵,۳۰۰	۶۸,۹۳۴	۰	۶۸,۹۳۴	۵۰۰,۱۳۳	۷٪	۲۹۹,۸۳۸
۶۴,۲۴۲	۴۷,۱۶۱	۱۷,۰۸۱	۶۸,۵۲۶	۰	۶۸,۵۲۶	۵۲۲,۷۲۵	۷٪	۲۶,۲۶۲
۸۵,۳۹۹	۱۵,۹۱۹	۶۹,۴۸۰	۵۷,۵۰۷	۵۷,۵۰۷	۰	۸۰,۵۶۷	۶٪	۳۸۱,۳۳۸
۰	۰	۰	۳۸,۰۰۲	۰	۳۸,۰۰۲	۳۴۲,۴۷۲	۶٪	۰
۱۱,۹۲۱	۱۱,۹۲۱	۰	۶۱,۶۲۸	۳,۵۷۸	۵۸,۰۵۰	۴۷۱,۳۹۵	۶٪	۱۸۱,۶۶۳
۲۰,۷۵۳	۱۹,۴۶۸	۱,۲۸۵	۹,۲۰۰	۰	۹,۲۰۰	۳۲۶,۴۰۶	۵٪	۵۹۵
۰	۰	۰	۳۰,۹۴۱	۰	۳۰,۹۴۱	۳۰۸,۵۹۲	۵٪	۱۸۸,۲۱۶
۵۰,۹۱۹	۲۸,۵۰۹	۲۲,۴۱۰	۴۱,۱۲۵	۰	۴۱,۱۲۵	۲۹۴,۱۷۱	۴٪	۲۲۷,۱۷۰
۲,۴۶۸	۰	۲,۴۶۸	۳,۷۴۰	۰	۳,۷۴۰	۲۶۴,۴۳۱	۳٪	۱۳۵,۹۲۸
۵,۸۱۹	۵,۸۱۹	۰	(۱۷,۴۵۴)	(۲۶,۴۹۶)	۹,۰۴۲	۱۲۱,۹۲۸	۳٪	۲۱۸,۴۳۸
۱۸,۷۷۳	۱۸,۷۷۳	۰	۷,۳۵۸	۰	۷,۳۵۸	۱۶۵,۰۴۳	۲٪	۳۲,۹۰۰
۱,۴۰۴	۰	۱,۴۰۴	۶,۱۲۱	۰	۶,۱۲۱	۱۱۹,۴۴۵	۲٪	۸۷,۸۶۲
۷۶۸	۷۶۸	۰	۳,۸۹۵	۰	۳,۸۹۵	۱۴۶,۵۷۸	۲٪	۰
۵۲۸	۰	۵۲۸	۴,۲۰۸	۰	۴,۲۰۸	۸۲,۱۹۱	۲٪	۱۰۰,۸۶۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۲,۹۰۷	۲٪	۰
۰	۰	۰	۱۶,۱۱۷	(۱۷۹)	۱۶,۲۹۶	۱۵۰,۸۴۵	۲٪	۶,۷۹۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۷۰۱	۲٪	۰
۱,۹۰۰	۰	۱,۹۰۰	۴۷	۴۷	۰	۷۰,۵۴۱	۱٪	۴۴,۲۲۵
۰	۰	۰	۸,۴۱۵	۰	۸,۴۱۵	۶۴,۴۸۵	۱٪	۰
۳,۳۶۲	۵۴۷	۲,۸۱۵	۳,۴۵۱	۰	۳,۴۵۱	۷۸,۶۹۱	۱٪	۴۸,۷۹۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۸۷۷	۱٪	۰
۲,۵۹۰	۰	۲,۵۹۰	۵,۳۳۵	۰	۵,۳۳۵	۳۴,۵۸۱	۱٪	۵۶,۷۷۵
۱۱,۰۸۰	۱۱,۰۸۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۶۷۳	۱٪	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۹۸۳	۱٪	۴۰,۵۶۱
۱۵,۷۲۰	۵,۷۲۰	۱۰,۰۰۰	۱۵,۶۲۷	۴,۲۶۷	۱۱,۳۶۰	۸۲,۶۶۶	۱٪	۷۲,۰۶۲
۹۸	۹۸	۰	(۸۴۷)	(۱,۴۱۴)	۵۶۷	۲۸,۶۳۶	۱٪	۳۹,۲۳۶
۱۱	۰	۱۱	(۷,۸۸۵)	(۷,۹۸۳)	۹۸	۱۷,۰۹۷	۱٪	۵۰,۰۵۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۹۳۸	-٪	۰
۲,۶۲۳	۲۴۸	۲,۳۷۵	۲,۱۰۲	۰	۲,۱۰۲	۲۰,۸۵۰	-٪	۱۷,۱۵۸
۱۱۴	۱۱۴	۰	۲,۷۷۶	۷۵۷	۲,۰۱۹	۱۶,۱۹۴	-٪	۲۱,۷۱۵
۶۵۵,۸۶۹	۲۹۰,۹۲۰	۳۶۴,۹۴۸	۱,۷۲۸,۴۳۶	۱,۰۱۹,۳۰۶	۷۰۹,۱۳۰	۸,۹۵۱,۷۲۷	۹۳٪	۳,۲۳۶,۳۶۷

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

بیمه کوثر (کوثر)

فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)

گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)

سر. صندوق بازنشستگی (وصندوق)

سر. غدیر (وغدیر)

توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سغدیر)

پالایش نفت بندر عباس (شبندر)

سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)

چادرمو (کچاد)

پتروشیمی پردیس (شیدیس)

بانک ملت (ومملت)

فولاد خوزستان (فخوز)

مس باهنر (فباهنر)

معدنی املاح ایران (شاملا)

پالایش نفت تهران (شتران)

قاسم ایران (قاسم)

کالسیمین (فاسمین)

سیمان سپاهان (سپاها)

کاشی حافظ (کحافظ)

صنعتی بهپاک (بهپاک)

مواد دارویی بخش (دتماد)

دارو فارابی (دفارا)

کربن ایران (شکربن)

کویر تایر (پکویر)

سیمان شاهرود (سرود)

بانک آینده (واپنده)

سیمان مازندران (سمازن)

بانک اقتصاد نوین (ونوین)

ماداکتو استیل کرد (فماک)

کویر تایر (حق تقدم) (پکویرح)

سر. دارویی تامین (تینیپکو)

دارو آکسیر (دلر)

جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۲- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است (ادامه)

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰			درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱			مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها			
سود (زیان) سود سهام	جمع	سود (زیان) سود سهام	جمع	سود (زیان) سود سهام	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵۵,۸۶۹	۲۹۰,۹۲۰	۳۶۴,۹۴۸	۱,۷۲۸,۴۳۶	۱,۰۱۹,۳۰۶	۷۰۹,۱۳۰	۸,۹۵۱,۷۲۷	۳,۲۳۶,۳۶۷	۵,۰۵۰,۶۵۲	جمع نقل از صفحه قبل
.	.	.	۱,۴۸۴	.	۱,۴۸۴	۲۷,۸۳۳	.	۱۲,۸۲۵	دارویی ره آورد تامین (دره‌آورد)
.	.	.	۱,۰۰۸	.	۱,۰۰۸	۱۲,۵۶۸	.	۱۰,۴۸۷	موتوزن (بموتو)
۳,۰۸۰	۳,۰۸۰	.	۳,۲۲۳	(۵۹۷)	۳,۸۲۰	۳,۷۱۹	.	۳,۵۷۶	سر. صبا تامین (صبا)
.	.	.	.	.	.	۱,۹۵۰	.	۱,۷۷۸	صنایع غذایی مینو شرق (غمینو)
.	.	.	.	.	.	۵۸۹,۷۹۲	.	۳۱۳	بیمه کوثر (حق تقدم) (کوثرح)
.	.	.	(۱۵,۱۲۲)	(۱۵,۱۲۲)	.	.	۱۸,۰۰۲	.	نورد و لوله اهواز (فاهواز)
.	.	.	۱۶,۶۸۰	۱۰,۸۴۰	۵,۸۴۰	.	۸۷,۹۶۱	.	پاکدیس (غدیس)
۱۴۹,۶۲۷	۱۰۸,۲۲۷	۴۱,۴۰۰	۷۸,۲۵۹	۷۸,۲۵۹	.	.	۲۱۸,۸۲۱	.	پلیمر آریا ساسول (آریا)
.	.	.	۲۲۳	۲۲۳	.	.	.	.	سیمرغ (سیمرغ)
.	.	.	۲۰,۲۰۵	۲۰,۲۰۵	.	.	۶۰,۶۸۴	.	پلی پروپیلن جم (جم پیلن)
۲,۱۱۶	۲,۱۱۶	.	۱,۸۶۵	۱,۸۶۵	.	.	۲۶,۰۲۵	.	آلومینیوم ایران (فایرا)
۵۷	.	۵۷	(۴۰,۶۰۷)	(۴۰,۶۳۶)	۲۹	.	۷۵,۰۹۱	.	گروه صنعتی سدید (وسدید)
.	.	.	۲	۲	.	.	.	.	بانک صادرات ایران (وبصادر)
۳۸,۹۰۶	۳۸,۹۰۶	.	۱۰,۱۷۵	۱۰,۱۷۵	.	.	۷۵,۱۷۰	.	پتروشیمی سازند (شاراک)
۳,۴۳۳	۳,۴۳۳	.	۵۹۰	۵۹۰	.	.	۳۲,۳۴۴	.	صنعت غذایی کورش (غکورش)
.	.	.	.	.	.	.	.	.	معدنی املاح ایران (حق تقدم)(شاملح)
۳	۲	.	.	.	.	.	.	.	فراوری معدنی اپال کانی پارس (اپال)
۲۷,۷۰۴	۲۷,۷۰۴	.	.	.	.	.	.	.	سر. صدر تامین (تاصیکو)
۳۲,۰۶۰	۳۱,۲۵۳	۸۰۸	.	.	.	.	.	.	سنگ آهن گهر زمین (گگهر)
۱۵۲,۸۵۸	۱۴۵,۰۵۸	۷,۸۰۰	.	.	.	.	.	.	گل گهر (کگل)
.	.	.	.	.	.	.	.	.	گل گهر (حق تقدم) (کگلح)
۲,۵۴۶	۲,۵۴۶	.	.	.	.	.	.	.	سر. توسعه معادن و فلزات (حق تقدم) (ومعادنح)
۳۹۷	۳۹۷	.	.	.	.	.	.	.	سر. تامین اجتماعی (شستا)
۲۱۹	(۱,۱۹۱)	۱,۴۰۹	.	.	.	.	.	.	سیحان دارو (دسیحان)
(۱,۲۱۱)	(۱,۲۱۱)	.	.	.	.	.	.	.	سیحان دارو (حق تقدم) (دسیحانح)
۲۲۵	۲۲۵	.	.	.	.	.	.	.	پدیده شیمی قرن (قرن)
۱۱,۳۹۸	۳,۰۰۲	۸,۳۹۶	.	.	.	.	.	.	سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)
۳,۴۷۴	۳,۴۷۴	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس (زاگرس)
۴۴,۹۲۹	۴۴,۱۹۴	۷۳۵	.	.	.	.	.	.	تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (پترول)
۴۵,۴۱۰	۴۵,۴۱۰	.	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرماشاه)
۱,۱۷۳,۱۰۰	۷۴۷,۵۴۷	۴۲۵,۵۵۳	۱,۸۰۶,۴۲۳	۱,۰۸۵,۱۱۳	۷۲۱,۳۱۰	۹,۵۸۷,۵۸۸	۳,۸۳۰,۴۷۶	۵,۰۷۹,۶۳۰	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۳ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است (ادامه)

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰			درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱			مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها			خالص ارزش فروش در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال					
۱,۱۷۳,۱۰۰	۷۴۷,۵۴۷	۴۲۵,۵۵۳	۱,۸۰۶,۴۲۳	۱,۰۸۵,۱۱۳	۷۲۱,۳۱۰	۹,۵۸۷,۵۸۸	۹۴٪	۳,۸۳۰,۴۷۶	۵,۰۷۹,۶۳۰	جمع نقل از صفحه قبل			
۱۰۹,۱۹۹	۱۰۹,۱۹۹	.	.	.	.	.	۰٪	.	.	پتروشیمی خراسان (خراسان)			
۱,۷۱۲	۱,۷۱۲	.	.	.	.	.	۰٪	.	.	پدیده شیمی قرن (حق تقدم) (قرنج)			
۱۱,۵۰۲	۱۱,۵۰۲	.	.	.	.	.	۰٪	.	.	مبین انرژی خلیج فارس (مبین)			
۳,۳۶۸	۳,۳۶۸	.	.	.	.	.	۰٪	.	.	توسعه صنایع بهشهر (وبشهر)			
۴,۶۲۸	۴,۶۲۸	.	.	.	.	.	۰٪	.	.	زر ماکارون (غزر)			
۳,۶۱۵	۳,۶۱۵	.	.	.	.	.	۰٪	.	.	نفت سپاهان (شسپا)			
۱۰,۵۳۳	۳,۷۴۳	۶,۷۹۰	.	.	.	.	۰٪	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)			
۱۸,۵۲۳	۱۱,۲۴۷	۷,۲۷۶	.	.	.	.	۰٪	.	.	ملی صنایع مس ایران (فملی)			
۳۳,۷۰۰	۲۰,۷۴۰	۱۲,۹۶۰	.	.	.	.	۰٪	.	.	آهن و فولاد ارفع (ارفع)			
۱,۳۶۹,۸۸۲	۹۱۷,۳۰۳	۴۵۲,۵۷۹	۱,۸۰۶,۴۲۳	۱,۰۸۵,۱۱۳	۷۲۱,۳۱۰	۹,۵۸۷,۵۸۸	۹۴٪	۳,۸۳۰,۴۷۶	۵,۰۷۹,۶۳۰	سایر سرمایه گذاری های بورسی			
۷۱۱	۷۱۱	.	.	.	.	.	۰٪	.	.	اختیار خرید فملی			
۱,۳۷۰,۵۹۳	۹۱۸,۰۱۴	۴۵۲,۵۷۹	۱,۸۰۶,۴۲۳	۱,۰۸۵,۱۱۳	۷۲۱,۳۱۰	۹,۵۸۷,۵۸۸	۹۴٪	۳,۸۳۰,۴۷۶	۵,۰۷۹,۶۳۰	جمع سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس / افرابورس			
<b>صندوق های سرمایه گذاری:</b>													
۲۱,۶۲۳	۲۱,۶۲۳	.	۴۸,۲۰۴	۴۸,۲۰۴	.	۳۲۳,۲۶۴	۶٪	.	۳۲۳,۲۶۴	صندوق سرمایه گذاری کیان (کیان)			
.	.	.	.	.	.	۲۵,۸۴۱	۰٪	.	۲۱,۸۴۹	سکه طلا کهربا (کهربا)			
۵۵,۱۵۳	.	۵۵,۱۵۳	۴۲,۲۷۶	۲,۷۵۴	۳۹,۵۲۲	.	۰٪	۷۸۵,۷۶۸	.	صندوق درآمد ثابت کمند (کمند)			
۴۷,۶۰۱	.	۴۷,۶۰۱	۱۰۲	۱۰۲	.	.	۰٪	۱۰,۹۴۲	.	صندوق درآمد ثابت امین یکم فردا (امینیکم)			
۵,۹۱۳	۵,۹۱۳	.	۴,۵۵۷	۴,۵۵۷	.	.	۰٪	۱۴,۲۴۳	.	اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)			
.	.	.	۳,۷۶۸	۳,۷۶۸	.	.	۰٪	.	.	مشترک آسمان امید (آسامید)			
۱,۷۰۵	.	۱,۷۰۵	۶,۲۲۸	۱۵۱	۶,۰۷۸	.	۰٪	۵۵,۵۷۶	.	صندوق با درآمد ثابت نگین سامان (کارین)			
۷۸۰	.	۷۸۰	۹,۴۵۱	(۴)	۹,۴۵۵	.	۰٪	۵۰,۱۰۴	.	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت سپهر سودمند سینا (سیناد)			
۱,۲۵۸	۱,۲۵۸	.	۱,۱۱۴	۱,۱۱۴	.	.	۰٪	.	.	با درآمد ثابت آریا (آریا)			
۴۳۴	۴۳۴	.	.	.	.	.	۰٪	.	.	سپید دماوند (سپیدما)			
۳,۱۳۶	۳,۱۳۶	.	.	.	.	.	۰٪	.	.	پالایشی یکم (پالایش)			
۱۳۷,۶۰۴	۳۲,۳۶۵	۱۰۵,۲۳۹	۱۱۵,۷۰۰	۶۰,۶۴۶	۵۵,۰۵۵	۳۴۹,۱۰۵	۶٪	۹۱۶,۶۳۵	۳۴۵,۱۱۳	جمع سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری			
۱,۵۰۸,۱۹۶	۹۵۰,۳۷۹	۵۵۷,۸۱۷	۱,۹۲۲,۱۲۳	۱,۱۴۵,۷۵۸	۷۷۶,۳۶۵	۹,۹۳۶,۶۹۳	۱۰۰٪	۴,۷۴۷,۱۱۱	۵,۴۲۴,۷۴۴	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت			
<b>سرمایه گذاری های بلند مدت</b>													
۷۴	۷۴	۱۶۲	.	۱۶۲	۱,۴۰۰	.	۰٪	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	شرکت مشاور عمران ایران			
.	.	.	.	.	.	.	۰٪	۰.۱	۰.۱	شرکت فناوران توسعه ارتباطات پایوران			
.	.	.	.	.	.	.	۰٪	۰.۰۱	۰.۰۱	شرکت راهسازی و عمران ایران			
.	.	.	.	.	.	.	۰٪	۰.۰۱	۰.۰۱	شرکت مهندسی و ساختمان شمس عمران			
۷۴	.	۷۴	۱۶۲	.	۱۶۲	۱,۴۰۰	۰.۰۳٪	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	جمع سرمایه گذاری های بلندمدت			
۱,۵۰۸,۳۷۰	۹۵۰,۳۷۹	۵۵۷,۸۹۱	۱,۹۲۲,۲۸۶	۱,۱۴۵,۷۵۸	۷۷۶,۵۲۷	۹,۹۳۸,۰۹۳	۱۰۰٪	۴,۷۴۸,۵۱۱	۵,۴۲۶,۱۴۴	جمع کل سرمایه گذاری ها			

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۳-۱۵- در سال مورد گزارش برخی از سرمایه گذاری های در سهام شرکت ها باتوجه به این که بعد از تاریخ مجمع عمومی صاحبان سهام خریداری گردیده اند وهمچنین برخی نیز به علت عدم تقسیم سود، فاقد سود سهام مصوب می باشند.

۱۵-۴- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱		درصد به جمع کل	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
۹۶۹,۵۴۶	۸۱۱,۳۱۸	۰	۸۱۱,۳۱۸	۱۵	شیمیایی
۹۱۵,۹۷۲	۳۲۴,۵۴۰	۰	۳۲۴,۵۴۰	۶	صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
۷۵۸,۰۵۸	۸۳۳,۹۸۰	۰	۸۳۳,۹۸۰	۱۵	فلزات اساسی
۶۲۰,۳۷۵	۴۵۴,۱۷۹	۰	۴۵۴,۱۷۹	۸	بیمه و بازنشستگی
۴۰۷,۶۰۰	۷۰۵,۰۰۲	۰	۷۰۵,۰۰۲	۱۳	صنعت چند رشته ای
۷۸,۸۵۸	۵۱۳,۷۲۳	۰	۵۱۳,۷۲۳	۱۰	سیمان آهک و گچ
۲۱۵,۷۲۵	۲۵۳,۶۳۳	۰	۲۵۳,۶۳۳	۵	بانکها و موسسات اعتباری
۱۸۸,۸۱۱	۵۶۲,۴۱۲	۰	۵۶۲,۴۱۲	۱۰	استخراج کانه های فلزی
۱۸۱,۶۶۳	۴۲۹,۲۸۳	۰	۴۲۹,۲۸۳	۸	فرآورده های نفتی
۱۶۴,۵۳۰	۶۹,۱۱۸	۰	۶۹,۱۱۸	۱	غذایی به جز قند و شکر
۱۰۰,۸۶۷	۱۰۰,۸۶۷	۰	۱۰۰,۸۶۷	۲	خرده فروشی
۸۷,۶۶۹	۱۷۳,۴۸۰	۰	۱۷۳,۴۸۰	۳	دارویی
۵۸,۸۳۸	۱۷۴,۰۳۶	۰	۱۷۴,۰۳۶	۳	سایر
۴,۷۴۸,۵۱۱	۵,۴۰۵,۵۷۱	۰	۵,۴۰۵,۵۷۱	۱۰۰	

۱۵-۵- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/فراپورسی/سایر) به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱		درصد به جمع کل	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
۳,۴۲۶,۸۰۳	۴,۶۶۹,۲۰۰	۰	۴,۶۶۹,۲۰۰	۸۶	بورسی
۱,۳۲۰,۳۰۸	۷۱۳,۱۲۲	۰	۷۱۳,۱۲۲	۱۳	فراپورسی
۱,۴۰۰	۲۳,۲۴۹	۰	۲۳,۲۴۹	۰	سایر
۴,۷۴۸,۵۱۱	۵,۴۰۵,۵۷۱	۰	۵,۴۰۵,۵۷۱	۱۰۰	

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی		
<b>تجاری:</b>					
<b>حساب های دریافتنی :</b>					
۵۸	۱۰۱,۱۰۶	۰	۱۰۱,۱۰۶	۱۶-۱	فروش سهام شرکت ها
۳۱۰,۹۱۲	۴۰۰,۰۸۸	۰	۴۰۰,۰۸۸	۱۶-۲	سود سهام دریافتنی
۳,۶۷۲	۰	۰			سود صندوق های سرمایه گذاری
<b>۳۱۴,۶۴۱</b>	<b>۵۰۱,۱۹۴</b>	<b>۰</b>	<b>۵۰۱,۱۹۴</b>		
<b>سایر دریافتنی ها:</b>					
<b>حساب های دریافتنی:</b>					
<b>سایر اشخاص</b>					
۱۲	۵۵	۰			کارکنان- بیمه تکمیلی
<b>۱۲</b>	<b>۵۵</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>		
<b>۳۱۴,۶۵۳</b>	<b>۵۰۱,۲۴۹</b>	<b>۰</b>	<b>۵۰۱,۱۹۴</b>		

۱۶-۱- فروش سهام به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۰	۲,۹۸۴	اشخاص وابسته
۵۸	۰	بنیاد تعاون ودجا
۰	۹۸,۱۲۲	سایر اشخاص
۵۸	۱۰۱,۱۰۶	کارگزاری بانک رفاه
		کارگزاری بهمن

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶-۲- سود سهام دریافتنی به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۷۴	۲۲۶	اشخاص وابسته
		شرکت مشاور عمران ایران
		سایر اشخاص
		بیمه کوثر
۱۶۶,۳۷۸	۲۴۶,۵۹۴	سرمایه گذاری غدیر
۶۹,۴۸۰	.	نفت و گاز پارسین
۳۵,۳۰۰	۶۸,۹۳۴	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
.	۳۸,۰۰۲	سیمان سپاهان
.	۱۶,۲۹۶	سیمان مازندران
۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۰	مواد اولیه داروپخش
.	۸,۴۱۵	کویر تایر
۲,۵۹۰	۵,۳۳۵	سرمایه گذاری صبا
.	۳,۸۲۰	شرکت موتوژن
.	۱,۰۰۸	پتروشیمی پردیس
۲۲,۴۱۰	.	پهپاک
۱,۷۴۰	.	سبحان دارو
۱,۴۰۹	.	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۷۳۵	.	داروسازی فارابی
۶۱۸	.	سایر
۱۷۸	۹۸	
<b>۳۱۰,۹۱۲</b>	<b>۴۰۰,۰۸۸</b>	

۱۶-۲-۱- تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصولی از بابت حسابهای دریافتنی صورت نگرفته است.

۱۷- موجودی نزد بانکهای ریالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۹,۰۴۸	۳,۶۷۵	بانک قرض الحسنه مهر ایران
۶۷۲	۵۷۵	موسسه اعتباری کوثر
۱۹	۴۷۴	بانک پاسارگاد
۱۰۰	۱۰۰	بانک اقتصاد نوین
<b>۱۹,۸۳۹</b>	<b>۴,۸۲۵</b>	

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۴ میلیارد سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماما پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹.۹۹۵٪	۳,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۹.۹۹۵٪	۳,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	موسسه بنیاد تعاون وزارت دفاع و پشتیبانی نیرو های مسلح
۰.۰۰۱٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۴۰,۰۰۰	موسسه خدمات رفاهی شکوفه عقیق سپهر
۰.۰۰۱٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۴۰,۰۰۰	شرکت مشاور عمران ایران
۰.۰۰۱٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۴۰,۰۰۰	شرکت مهندسی و ساختمان شمس عمران
۰.۰۰۱٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۴۰,۰۰۰	شرکت بیمه پیشگامان آتیه صنعت ایثار
۰.۰۰۱٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۴۰,۰۰۰	شرکت راهسازی و عمران ایران
۱۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸-۱- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهاد های مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۳,۱۲۶	۱,۰۴۸	نسبت جاری تعدیل شده
۰.۰۰۰۰۳	۰.۰۰۰۰۹	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۱۹- اندوخته قانونی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۱۲۲,۵۰۲	۲۱۵,۴۵۱	۱۹-۱

اندوخته قانونی

۱۹-۱- در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۲۱۵,۴۵۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به سرفصل حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد ماده یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
		<b>تجاری</b>
		<b>اسناد پرداختنی</b>
۰	۳,۰۰۰	اتکا
		<b>حسابهای پرداختنی</b>
۱۰۷	۰	شرکت کارگزاری بهمن
		<b>سایر پرداختنی‌ها</b>
		<b>حساب های پرداختنی</b>
		<b>سایر اشخاص</b>
۱۶۶	۱۵۷	اداره امور مالیاتی
۲۵۴	۳۷۹	سازمان تامین اجتماعی
۶۰۰	۸۹۰	ذخیره هزینه های معوق-حسابرسی
۱۸۳	۳۳۵	سپرده بیمه پرداختنی
۱۵۹	۲۸۰	سایر
<b>۱,۴۶۸</b>	<b>۵,۰۴۱</b>	

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی	
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی				
	۱۳۹۹-میلیون ریال	۱۴۰۰-میلیون ریال								
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۳۴۷	۳۴۷	۳۴۷	۰	۰	۳۵,۳۰۷	۱۳۹۵	
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۹۲۹	۱۳۹۶	
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۱۲۸	۱۳۹۷	
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۹,۰۴۰	۱۳۹۸	
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۳	۴,۳۰۵,۸۳۱	۱۳۹۹	
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۰,۰۳۸	۱۴۰۰	
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۸,۹۹۲	۱۴۰۱	
	۰	۰								

۱-۲۱- مالیات بر درآمد تا سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه گردیده است.

۲-۲۱- مالیات بر درآمد سال ۱۴۰۰ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی گردیده است و تاکنون نتیجه اعلام نگردیده است.

۳-۲۱- باتوجه به اینکه درآمد اصلی شرکت، سرمایه گذاری در اوراق بهادار می باشد و این نوع درآمدها مشمول ماده ۱۰۵ ق م م نمی باشند لذا ذخیره ای در حسابها لحاظ نگردیده است

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱,۴۵۰,۰۳۸	۱,۸۵۸,۹۹۲	سود خالص
		تعدیلات:
۰	۰	هزینه مالیات بر درآمد
۶,۲۷۱	۶,۶۹۷	استهلاک دارایی های غیر جاری
۶,۲۷۱	۶,۶۹۷	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
(۶۵۴,۹۸۱)	(۶۷۷,۶۳۲)	(افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱۴۵,۰۴۵)	(۱۸۶,۵۹۶)	(افزایش) کاهش دریافتی های عملیاتی
(۵۹,۷۱۸)	۳,۵۷۳	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
(۸۵۹,۷۴۴)	(۸۶۰,۶۵۶)	جمع سرمایه در گردش
۵۹۶,۵۶۵	۱,۰۰۵,۰۳۳	نقد حاصل از عملیات

۲۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۳-۱- 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. شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را هر سال یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف تا میزان ۲۰٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ با نرخ ۰ درصد در وضعیت مطلوبی است.

## شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۱-۲۳- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱,۴۶۸	۵,۰۴۱	جمع بدهی
(۱۹,۸۳۹)	(۴,۸۲۵)	موجودی نقد
(۱۸,۳۷۱)	۲۱۶	خالص بدهی
۵,۶۶۲,۱۶۰	۶,۵۰۱,۱۵۱	حقوق مالکانه
۰٪	۰.۰٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

#### ۲-۲۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

با توجه به اینکه شرکت‌های سرمایه گذاری بیشتر منابع خود را در سهام شرکت‌ها سرمایه گذاری می کنند، سرمایه گذاری در این اوراق همواره با ریسک همراه می باشد. به طور کلی سرمایه گذاری در اوراق بهادار به دلیل احتمال کاهش سود نقدی شرکت‌های سرمایه پذیر، کاهش اصل سرمایه، تاخیر در پرداخت سودهای نقدی و سایر موارد مرتبط همواره با ریسک‌های گوناگون همراه می باشد. هدف مدیریت ریسک تحمل سطحی معقول از ریسک متناسب با بازدهی اوراق بهادار می باشد. واحد سرمایه گذاری سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان و همچنین کمیته‌ای با عنوان "کمیته ریسک و سرمایه‌گذاری" که مطابق با الزامات ساختاری شرکت تشکیل شده است، تلاش می کند از طریق متنوع سازی ترکیب دارایی‌های شرکت و جابه‌جایی بین گزینه های سرمایه گذاری کوتاه مدت به طور چشمگیری ریسک غیر سیستماتیک سرمایه گذاری در اوراق را کاهش می دهد. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار، ریسک رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب پذیری، توسط مدیریت و کمیته های شرکت به طور مستمر بررسی می شود. در ادامه به

#### ۳-۲۳- ریسک بازار

ریسک بازار ناشی از حرکات یا نوسان‌های غیر منتظره قیمت‌ها و نرخ‌های بازار است. تغییرات اقتصادی کلان اعم از تغییر نرخ ارز، نرخ بهره، نرخ کالاها و محصولات جهانی، تغییرات سیاست‌های کلان کشور یا تغییر قوانین و مقررات مالیاتی و سایر موارد مرتبط و اثر گذار بر سودآوری شرکت‌های سرمایه پذیر باعث بروز نوسان در بازارهای سرمایه‌گذاری و در پی آن ایجاد نوسان در ارزش دارایی‌های شرکت می شود. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک‌های بازار کمک می کند. هیچ‌گونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک‌های بازار با نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

#### ۴-۲۳- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت فاقد معامله و مانده حساب ارزی می‌باشد و لذا مدیریت تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی موضوعیت نداشته است.

#### ۵-۲۳- ریسک کاهش ارزش دارایی‌ها

عمده سرمایه گذاری های شرکت در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس می باشد. ارزش سهام شرکت‌ها تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت، موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت‌های سرمایه پذیر است. قیمت سهام در بازار می تواند با تاثیر پذیری از عوامل فوق افزایش یا کاهش یابد و در نتیجه شرکت و سرمایه گذاران از این تغییرات متاثر می شوند. مدیریت برای کاهش ریسک مزبور از ابزار متنوع سازی بهره برده و از رهنمودهای اعضای کمیته سرمایه گذاری در تصمیم گیری‌ها استفاده نموده است.

## شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۲۳-۶- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت علاوه بر اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نیز صورت می پذیرد.

#### ۲۳-۷- کاهش یا افزایش نرخ ارز

کاهش یا افزایش نرخ ارز می تواند از طریق تاثیر گذاری بر قیمت مواد اولیه صادراتی و وارداتی موجب افزایش یا کاهش سودآوری شرکت‌های تولیدی می گردد. لذا این ریسک بر قیمت سهام شرکت هایی که سرمایه گذاری صورت پذیرفته است را تحت تاثیر قرار می دهد. لذا مدیریت سعی می کند مقاطع مختلف، حتی الامکان در جهت حرکت نماید که مدیریت لازم صورت پذیرد تا اثرات منفی بر پرتفوی شرکت حداقل گردد.

#### ۲۳-۸- کاهش یا افزایش نرخ بهره بانکی

کاهش یا افزایش نرخ بهره بانکی از طریق تاثیر گذاری بر هزینه دریافت تسهیلات بانکی موجب کاهش یا افزایش هزینه های مالی شرکت وام گیرنده گردیده و بدین ترتیب سودآوری افزایش یا کاهش می یابد. برای کنترل این ریسک شرکت اقدام به سرمایه گذاری در سهامی نموده است که نسبت تسهیلات به جمع دارایی بهتری دارند.

#### ۲۳-۹- کمبود نقدینگی

کمبود نقدینگی می تواند در اجرای برنامه های جاری و نیز طرح‌ها و برنامه ریزی‌های انجام شده جهت حضور فعال و مستمر در بازار سرمایه اخلاص ایجاد نموده و با کاهش ارزش پرتفوی سهام زمینه کاهش سودآوری شرکت فراهم گردد. برای کنترل این ریسک به محض احساس نیاز جهت جلوگیری از خروج نقدینگی افزایش سرمایه لحاظ می شود.

#### ۲۳-۱۰- کاهش یا افزایش نرخ‌های جهانی کالا

با توجه به اینکه بسیاری از شرکت‌های فعال بازار سرمایه کشور وابسته به قیمت‌های جهانی کالاها و محصولات می باشند، لذا شرکت‌های سرمایه گذاری نیز تحت تاثیر چنین نوساناتی قرار خواهند گرفت. در این راستا در صورت امکان در تغییر سبد سرمایه گذاری در جهت بازدهی بیشتر یا جلوگیری از افت کمتر سبد سرمایه گذاری، اصلاح سبد صورت می پذیرد.

#### ۲۳-۱۱- نوسانات قیمت در بازارهای موازی

نوسانات بازدهی بازارهای موازی همچون طلا، سکه و مسکن می تواند بر جذابیت بازار سرمایه برای سرمایه گذاری تاثیر گذاشته و باعث خروج نقدینگی از بازار گردد. در این خصوص با جذابیت بازار بورس، تعداد تقاضاها برای ورود افزایش یافته که باعث شده بعضی از سهام ها به علت سفته بازی افزایش غیر قابل توجیه داشته باشد. شرکت با توجه به بیانیه سیاست سرمایه گذاری در حوزه سهام های پرریسک کمتر ورود می نماید.

## شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان(سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۱۲-۲۳- ریسک ترکیب سرمایه گذاری

شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ برای کسب بهترین بازدهی روی به سرمایه گذاری در اوراق بهاداری نموده است که بیشترین بازدهی را داشته است در این خصوص نسبت به سرمایه گذاری با اهمیت در اوراق مشارکت، صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت و سپرده های بانکی ننموده است. به این دلیل در سال مزبور سرمایه گذاری در سهام منفعت بیشتری داشته است، هرچند که ریسک این موضوع بالاتر است و در صورت کاهش قیمت سهام شرکت متحمل خطر خواهد شد لیکن برای پوشش این ریسک، شرکت روی به سرمایه گذاری در سهام با خطر کمتر و بازدهی واقعی نموده است که این تجزیه و تحلیل سرمایه گذاری توسط تیم کارشناسی، گزارشات واحد سرمایه گذاری، کمیته ریسک و سرمایه گذاری، هیئت مدیره و مدیرعامل انجام شده است.

#### ۱۳-۲۳- ریسک نقد شوندگی

شرکت در معرض ریسک نقد شوندگی مربوط به روند معاملات یک ورقه بهادار می باشد. چندین عامل در به وجود آمدن این ریسک نقش دارند. حجم معاملاتی کم، بسته بودن نماد معاملاتی و باحجم کم شناوری از دلایل به وجود آمدن این ریسک می باشد. شرکت برای مدیریت این ریسک اقدام به سرمایه گذاری در سهامی نموده است که سابقه خوبی در نقد شوندگی دارد و دارای پشتوانه مناسبی می باشد.

#### ۱۴-۲۳-ریسک مدیریت نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین جوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریانهای نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۴-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش سهام - میلیون ریال
واحد تجاری اصلی و نهایی	بنیاد تعاون ودجا	عضو هیات مدیره و سهامدار اصلی	✓	۹۸۵,۴۹۶

۱-۱-۲۴-معاملات انجام شده از طریق کارگزاری بهمن و با ارزش روز بازار سهام صورت پذیرفته، که با ارزش منصفانه تفاوت عمده ای نداشته است.

۲۴-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	حسابهای دریافتنی تجاری		۱۴۰۰	
		خالص		خالص	
		طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	بنیاد تعاون ودجا	۲,۹۸۴	۲,۹۸۴	۰	۰
شرکت های همگروه	شرکت مشاور عمران ایران	۲۲۶	۲۲۶	۷۴	۷۴
جمع کل		۳,۲۱۰	۳,۲۱۰	۷۴	۷۴

## شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۲۵- تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۵-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب و تعهدات احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ است.

۲۵-۲- تعهدات احتمالی مرتبط با قوانین و مقررات (بیمه و مالیات)

۲۵-۳- دفاتر شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۹ و سالهای قبل از آن از بابت مالیات حقوق بیمه و تکلیفی توسط سازمان های مربوطه مورد رسیدگی تسویه قرار گرفته است. و برای سال ۱۴۰۰ نیز رسیدگی گردیده و لیکن نتیجه اعلام نگردیده است. توضیح اینکه با توجه به ماهیت فعالیت شرکت تاکنون، از بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده در فهرست شرکتهای غیر مشمول بوده است.

#### ۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم افشاء اقلام صورتهای مالی نبوده، به وقوع نیپوسته است.

#### ۲۷- سود سهام پیشنهادی

- ۲۷-۱- پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود ۱۸۵،۹۱۵ میلیون ریال (مبلغ ۴۶ ریال به ازای هر سهم) است.
- ۲۷-۲- هیئت 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 پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیئت 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 های آتی شرکت این پیشنهاد را ارائه نموده است.
- ۲۷-۳- پرداخت سود سهام از محل فعالیتهای عملیاتی پرداخت خواهد شد.



# شرکت سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

## فهرست

۳	بخش اول: ماهیت کسب و کار
۳	تاریخچه شرکت
۳	موضوع فعالیت شرکت
۴	سرمایه و ترکیب آن
۵	ترکیب سهامداران شرکت
۶	اعضای هیئت مدیره
۸	کمیته های تخصصی
۹	مشخصات حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۹	بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت در آن بازارها
۱۰	قوانین و مقررات
۱۰	ساختار واحد تجاری
۱۰	عوامل موثر بر عملیات جاری و آینده شرکت
۱۲	بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریتی برای دستیابی به آن اهداف
۱۲	شرکت از منظر سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۲	اهداف مدیریت
۱۲	راهبرد مدیریت شرکت در خصوص سرمایه‌گذاری‌های شرکت
۱۹	بخش سوم: مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط
۱۹	مهمترین منابع
۱۹	سرمایه انسانی
۲۰	ریسک‌های شرکت
۲۲	بخش چهارم: نتایج عملیات شرکت
۲۲	بررسی عملکرد مالی
۲۴	نسبت‌های مالی
۲۴	تحلیل عملکرد واقعی در مقایسه با بودجه
۲۷	بخش پنجم: مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد در مقایسه با اهداف
۲۷	معیارهای ارزیابی عملکرد

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح پیوست تقدیم می‌گردد. گزارش حاضر بعنوان یکی از گزارش‌های هیئت مدیره، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت‌های مالی بوده و اطلاعاتی در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان‌های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورت‌های مالی ارائه می‌گردد.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ تهیه شده و به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده شخصیت حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره	موسسه بنیاد تعاون ودجا	عباس منتظری
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	شرکت راهسازی و عمران ایران	مهدی بیگلری کامی
	عضو هیئت مدیره	شرکت مهندسی و ساختمان شمس عمران	حسین میرزایی ازندریانی
	عضو هیئت مدیره	شرکت مشاور عمران ایران	مهدی فرازمنند
	عضو هیئت مدیره	شرکت خدمات بیمه‌ای پیشگامان آتیه صنعت ایثار	احسان طیبی ثانی

## بخش اول: ماهیت کسب و کار

### ۱-۱- تاریخچه شرکت

شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۳۳۰۹۷۲ در تاریخ ۱۳۸۹/۰۶/۰۶ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شد و طی شماره ۳۸۳۳۰۵ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسید و متعاقباً از همان تاریخ شروع به فعالیت نمود. به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ نوع شرکت به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۷ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسید و نماد شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۲ در فهرست نرخ‌های بازار فرابورس درج گردید. در حال حاضر شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام) جزو شرکت‌های فرعی مؤسسه بنیاد تعاون ودجا می‌باشد و شرکت اصلی نهایی گروه نیز بنیاد تعاون ودجا است. نشانی مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان هفتم، پلاک ۱۳، طبقه چهارم، واحد ۱۳ به کد پستی شرکت ۱۵۱۳۷۳۸۱۲۵ می‌باشد.

### ۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

#### ۱-۲-۱- فعالیت اصلی

۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛

۲- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.

#### ۱-۲-۲- فعالیت فرعی

۱- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌ی بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز؛

۲- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛

۳- سرمایه‌گذاری در دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛

۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۱-۴- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری؛

۲-۴- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛

۳-۴- مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار؛

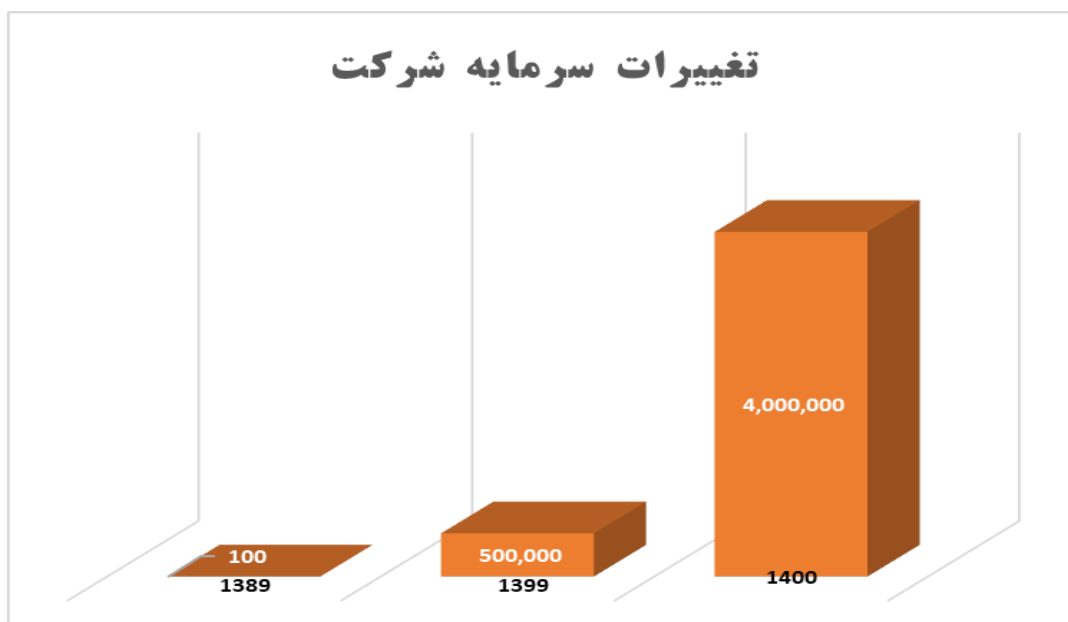
۴-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛

۵- شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن‌ها در مقررات منع نشده باشند.

### ۱-۳- سرمایه و ترکیب آن

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال (شامل ۱۰۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال) بوده که در سال ۱۳۹۹ از مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال به ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و در سال ۱۴۰۰ نیز بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده ۱۴۰۰/۰۵/۰۳ از محل سود انباشته به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۹ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسید.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۶/۱۹	۱۰۰	۴۹۹,۹۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹	سود انباشته
۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	سود انباشته



۴-۱- ترکیب سهامداران شرکت

سهامداران شرکت و میزان سهام آنها در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نام سهامدار
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹.۹۹۵	۳,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۹.۹۹۵	۳,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	موسسه بنیاد تعاون ودجا
۰.۰۰۱	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	۴۰,۰۰۰	موسسه خدمات رفاهی شکوفه عقیق سپهر
۰.۰۰۱	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	۴۰,۰۰۰	شرکت مشاور عمران ایران
۰.۰۰۱	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	۴۰,۰۰۰	شرکت مهندسی و ساختمان شمس عمران
۰.۰۰۱	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	۴۰,۰۰۰	شرکت خدمات بیمه‌ای پیشگامان آتیه صنعت ایثار
۰.۰۰۱	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	۴۰,۰۰۰	شرکت راهسازی و عمران ایران
۱۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	<b>جمع</b>

# شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



### ۱-۵ - اعضای هیئت مدیره

در جدول زیر اطلاعات مربوط به اعضای فعلی هیئت مدیره آورده شده است.

عضو	سمت	تاریخ انتصاب	نماینده شرکت	مدرک تحصیلی	سوابق حرفه ای ۱۰ سال گذشته
عباس منتظری 	رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	موسسه بنیاد تعاون وزارت دفاع	دکترای مدیریت دولتی	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه‌گذاری تولیدی و عمرانی کارکنان حکمت (۱۳۹۴-۱۳۹۵)</li> <li>✓ عضو هیئت مدیره بنیاد تعاون ودجا (۱۳۹۵-۱۳۹۷)</li> <li>✓ عضو کمیته راهبردی سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح</li> <li>✓ عضو هیئت مدیره صندوق تعاون و سرمایه‌گذاری کارکنان ودجا</li> <li>✓ معاون اقتصادی، برنامه ریزی و امور شرکتهای بنیاد تعاون ودجا (۱۳۹۸-۱۴۰۱)</li> <li>✓ معاون طرح و برنامه و بودجه شرکت سرمایه‌گذاری تجاری شستان (۱۴۰۱ تاکنون)</li> </ul>
مهدی بیگلری کامی 	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	شرکت راهسازی و عمران ایران	دکترای مدیریت مالی	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ کارشناس ارشد سرمایه‌گذاری کارگزاری حافظ (۱۳۸۹-۱۳۹۰)</li> <li>✓ مدیر واحد تحلیل شرکت سرمایه‌گذاری بهمن (۱۳۹۰-۱۳۹۲)</li> <li>✓ مدیر سرمایه‌گذاری کارگزاری بهمن (۱۳۹۲)</li> <li>✓ معاون سرمایه‌گذاری شرکت سرمایه‌گذاری بهمن (۱۳۹۳-۱۳۹۵)</li> <li>✓ مدیرعامل سرمایه‌گذاری آوین (۱۳۹۳-۱۳۹۵)</li> <li>✓ مدیرعامل سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان (۱۳۹۵-تاکنون)</li> </ul>
مهدی فرازمند 	عضو هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	شرکت مشاور عمران ایران	دکترای مهندسی مالی	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ کارشناس شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر (۱۳۸۴-۱۳۸۷)</li> <li>✓ سابقه تدریس در مرکز مطالعات تکنولوژی دانشگاه شریف-سازمان بورس-دانشگاه علوم اقتصادی-دانشگاه امام صادق (۱۳۸۸-۱۳۹۲)</li> <li>✓ مدیر خدمات مالی و ارزش‌گذاری تامین سرمایه امین (۱۳۸۷-۱۳۹۱)</li> <li>✓ مدیر سرمایه‌گذاری شرکت سرمایه‌گذاری داریس آرمان کیش (۱۳۹۱-۱۳۹۴)</li> <li>✓ مدیر عامل شرکت سرمایه‌گذاری باهر (۱۳۹۰-۱۳۹۳)</li> <li>✓ عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان (۱۳۹۵-۱۳۹۶)</li> <li>✓ مدیر عامل و عضو هیئت مدیره مشاور سرمایه‌گذاری امین نیکان آفاق (۱۳۹۴-۱۳۹۶)</li> <li>✓ مدیر عامل و عضو هیئت مدیره مشاور سرمایه‌گذاری فاین تک (۱۳۹۶-تاکنون)</li> </ul>

عضو	سمت	تاریخ انتصاب	نماینده شرکت	مدرک تحصیلی	سوابق حرفه ای ۱۰ سال گذشته
حسین میرزایی 	عضو هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	شرکت مهندسی و ساختمان شمس عمران	دکترا مدیریت تکنولوژی	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ عضو هیئت مدیره صندوق تعاون و سرمایه‌گذاری ودجا(۱۳۹۵-۱۳۹۸)</li> <li>✓ مدیریت برنامه ریزی و مطالعات راهبردی بنیاد تعاون ودجا(۱۳۹۴-۱۳۹۷)</li> <li>✓ مدیر ارشد برنامه ریزی و مطالعات راهبردی وزارت دفاع(۱۳۸۱-۱۳۹۴)</li> <li>✓ مدیر کل سرمایه‌گذاری و بررسی‌های اقتصادی وزارت دفاع</li> </ul>
احسان طیبی ثانی 	عضو هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	شرکت خدمات بیمه ای پیشگامان آتیه صنعت ایثار	دکترا مدیریت مالی	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ مدیر سید کارگزاری بانک صنعت و معدن(۱۳۹۰-۱۳۹۵)</li> <li>✓ مدیر سرمایه‌گذاری شرکت چشم انداز تجارت به دان(۱۳۹۴-۱۳۹۸)</li> <li>✓ معاون عملیات کارگزاری بانک دی(۱۳۹۶-۱۳۹۷)</li> <li>✓ مدیر واحد سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک رفاه(۱۳۹۷-۱۳۹۹)</li> <li>✓ مدیریت دارایی تامین سرمایه امید(۱۳۹۹)</li> <li>✓ مدیرعامل شرکت سید گردان آریا(۱۳۹۹- تاکنون)</li> <li>✓ عضو هیئت علمی دانشگاه خوارزمی</li> </ul>

- تعداد جلسات هیئت مدیره در سال مورد گزارش ۱۰ جلسه بوده است.
- حق الزحمه حضور در جلسات اعضای غیر موظف هیئت مدیره و پاداش هیئت مدیره صرفاً براساس تصمیمات مجمع سالانه سال قبل و با رعایت کلیه مفاد و قوانین ذیربط از جمله قانون تجارت و اساسنامه شرکت تعیین می‌گردد. همچنین حقوق و مزایای مدیرعامل براساس آیین نامه حقوق و مزایای سهامدار عمده و با رعایت سقف چارچوب حقوق و مزایا پرداخت می‌گردد.

### ۱-۶ - کمیته‌های تخصصی

هدف کمیته‌های تخصصی استفاده از نظرات خبرگان، تحلیل‌گران و کارشناسان خبره بازار در زمینه سرمایه‌گذاری و تصمیم‌گیری در خصوص مسائل استراتژیک شرکت و همچنین نظارت دقیق و لازم بر فعالیت‌های اصلی شرکت می‌باشد. شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام) با شناخت و استفاده بهینه و رشد قابلیت‌های درونی خود سعی می‌نماید با کمترین هزینه و بیشترین سرعت به اهداف خود دست یابد.

#### الف) کمیته ریسک و سرمایه‌گذاری:

این کمیته با برگزاری جلسات منظم و تبادل نظر در مورد متغیرهای موثر بر بازار سرمایه شرکت درصدد انتخاب مناسب‌ترین سبد سرمایه‌گذاری برای شرکت می‌باشند

#### آخرین اعضای کمیته ریسک و سرمایه‌گذاری به شرح زیر می‌باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	نوع عضویت
مهدی بیگلری کامی	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	موظف
احسان طیبی ثانی	عضو هیئت مدیره	غیر موظف
امیر بهادر خلیج امیرحسینی	مدیر سرمایه‌گذاری	موظف
کمیل مهجوری	عضو مستقل بیرونی	غیر موظف
محمد علی کمالی	عضو مستقل بیرونی	غیر موظف

#### ب) کمیته حسابرسی:

کمیته حسابرسی به بررسی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، سلامت گزارشگری مالی و رعایت قوانین و مقررات می‌پردازد.

اعضای کمیته حسابرسی متشکل از یک عضو غیر موظف هیئت مدیره و دو نفر خبره مالی به شرح ذیل می‌باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	نوع عضویت
احسان طیبی ثانی	رئیس کمیته حسابرسی	غیر موظف
محمد جواد مصلح	عضو کمیته حسابرسی	غیر موظف
بهنام توتاخانه بناب	عضو کمیته حسابرسی	غیر موظف

### ج) کمیته انتصابات:

کمیته انتصابات به بررسی صلاحیت حرفه‌ای افراد جهت تصدی مشاغل کلیدی و مدیریتی، اتخاذ رویکرد حرفه‌ای در فرآیند انتصاب افراد در پست‌های کلیدی و مدیریتی، نهادینه‌سازی رویکرد مدیریت بر مبنای شایستگی در فرآیند جذب و انتصاب می‌پردازد.

اعضای کمیته انتصابات به شرح زیر می‌باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	نوع عضویت
احسان طیبی ثانی	عضو هیئت مدیره	غیر موظف
مهدی بیگلری کامی	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	موظف
کیوان پلوئی	عضو مستقل بیرونی	غیر موظف

### د) سایر کمیته‌های داخلی:

علاوه بر کمیته‌های تخصصی، شرکت دارای سه کمیته داخلی معاملات، بهره‌وری و فرهنگی نیز می‌باشد.

#### ۱-۷- مشخصات حسابرس مستقل و بازرس قانونی:

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۹ مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار (حسابداران رسمی) با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی اصلی و مؤسسه حسابرسی آرمان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی) با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۰۱۳۴۲۸ به سمت بازرس علی‌البدل شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ انتخاب گردیدند.

#### ۱-۸- بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت در آن بازارها

با توجه به اساسنامه و ماهیت، این شرکت در محیط قانونی و اجرایی بازار سرمایه ایران فعالیت می‌کند. خرید دارایی اعم از سهام و سایر اوراق بهادار از بین شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس، محیط عملیاتی شرکت را تشکیل می‌دهد و محیط بیرونی شرکت متأثر از قوانین موضوعه کشور و متغیرهای سیاسی و اقتصادی داخلی و بین‌المللی می‌باشد.

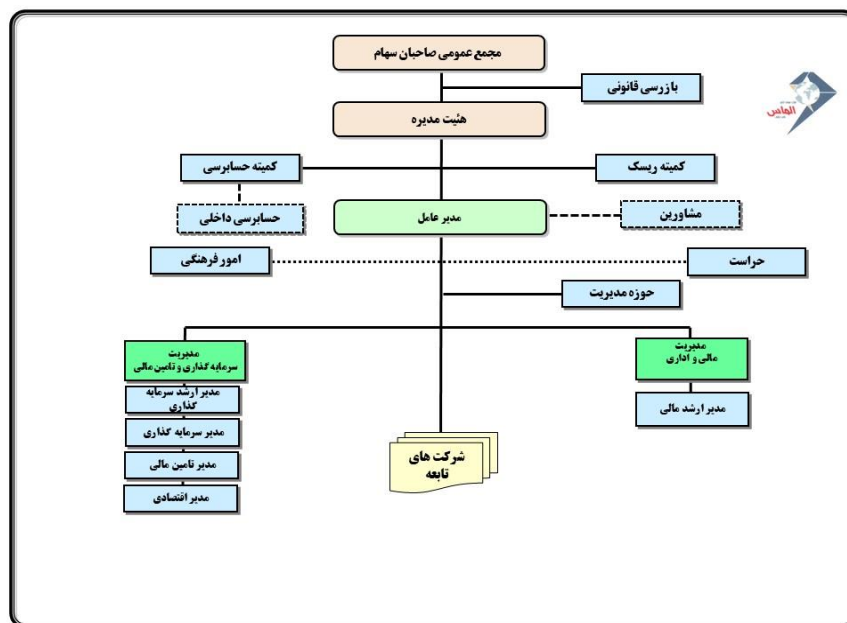
### ۹-۱- قوانین و مقررات

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون تجارت
- قانون بازار اوراق بهادار و دستورالعمل‌های مربوطه
- قانون کار و تامین اجتماعی
- استانداردها و مقررات حسابداری
- قانون مالیات‌های مستقیم
- قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه اجرایی آن
- اساسنامه شرکت
- مصوبات هیئت مدیره
- سایر آیین‌نامه‌های اجرایی شرکت.

### ۱۰-۱- ساختار واحد تجاری

ساختار سازمانی شرکت به شرح زیر می‌باشد.



### ۱۱-۱- نحوه ارزش آفرینی

بر مبنای ماده ۳ اساسنامه شرکت، موضوع فعالیت شرکت به دو بخش فعالیت‌های اصلی و فرعی تقسیم گردیده که بر اساس این طبقه بندی، فعالیت اصلی شرکت به سرمایه‌گذاری در سهام سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها و یا

سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع و بدون حق کنترل و یا نفوذ قابل ملاحظه اختصاص یافته است. رویکرد شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان در جهت خلق ارزش بر اساس موضوع اصلی فعالیت شرکت، مبتنی بر استفاده از بازار سرمایه برای کسب بیشترین درآمد از طریق دریافت سود سهام از شرکت‌های سرمایه‌پذیر و خرید و فروش سهام در بازار بورس می‌باشد. همچنین با بهره‌گیری از ظرفیت‌های موجود در بازار سرمایه، علاوه بر کمک به توسعه بازار، از فرصت‌های سودآوری در بازار اولیه در جهت حداکثر نمودن ثروت سهامداران بهره‌گیرد.

### ۱-۱۲ - عوامل موثر بر عملیات جاری و آینده شرکت

عواملی همچون سیاست‌های کلان اقتصادی کشور، دوره‌های رکود و رونق اقتصادی، تورم و نرخ بهره، روند بازارهای موازی اعم از بازار ملک و ارز، روابط بین‌الملل، وضعیت اقتصاد جهانی (اعم از قیمت‌های جهانی کالا و نرخ رشد اقتصاد کشورهای تاثیرگذار) و بسیاری از عوامل دیگر، بر عملیات جاری و آتی شرکت تاثیرگذار می‌باشند.

### ۱-۱۳ - رویدادها یا معاملاتی که اثر آنها بر شرکت همراه با ابهام عمده است

باتوجه به ماهیت فعالیت شرکت موضوعی که اندازه‌گیری اثر آن بر صورت‌های مالی همراه با ابهام عمده باشد، مطرح نمی‌باشد.

## بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریتی برای دستیابی به آن اهداف

### ۲-۱- شرکت از منظر سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ و با شماره ۱۱۸۲۶ به عنوان نهاد مالی- شرکت سرمایه‌گذاری- نزد سازمان بورس اوراق و بهادار ثبت گردیده است و پس از پذیرش شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۵، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۲ با نماد "الماس" در بازار دوم فرابورس درج گردید.

در تاریخ تهیه گزارش حاضر، پس انجام کلیه اقدامات لازم از طرف شرکت، مدارک جهت بررسی به فرابورس ارسال تا پس از تایید فرابورس عرضه اولیه سهام شرکت صورت پذیرد.

### ۲-۲- اهداف مدیریت

عرضه سهام شرکت در بازار فرابورس، افزایش سودآوری، کسب بازدهی بالاتر از شاخص از طریق بهینه‌سازی سبد سرمایه‌گذاری، کنترل ریسک سرمایه‌گذاری و حفظ و نگهداشت نیروی انسانی می‌باشد.

### ۲-۳- راهبرد مدیریت شرکت در خصوص سرمایه‌گذاری‌های شرکت

شرکت با تشکیل جلسات منظم هیئت مدیره و کمیته سرمایه‌گذاری و ریسک و استفاده از نظرات تخصصی خبرگان سعی نموده صنایعی را انتخاب نماید که از منظر راهبردی دارای مزیت‌های نسبی در برابر سایر صنایع باشند. برای دستیابی به این مهم همواره شرایط کلی اقتصاد جهانی و ایران به صورت دوره‌ای بررسی و صنایع مورد نظر پایش می‌شوند. همچنین تنوع صنایع در پرتفو شرکت در راستای پوشش ریسک سرمایه‌گذاری‌های شرکت نیز از مواردی است که در انتخاب صنایع مد نظر قرار می‌گیرد. بررسی و تجزیه و تحلیل صورت‌های مالی در کنار پیش‌بینی سودسازی سال‌های آتی شرکت‌ها همراه با در نظر گرفتن تغییرات روز عوامل تاثیرگذار بر سودآوری صنایع و شرکت‌ها، همگی ابزاری هستند که در نهایت امر به انتخاب و خرید سهام مناسب منتهی می‌شوند.

این شرکت همواره به دنبال شناسایی فرصت‌های مناسب سرمایه‌گذاری است و در این راستا از دو ابزار تحلیل بنیادی و تکنیکال بهره می‌جوید. سیاست شرکت توجه به افزایش سودآوری و در عین حال کاهش ریسک است و در این راستا پس از انتخاب هر صنعت نسبت به خرید سهام با نسبت P/E آینده نگر پایین و کم ریسک از اولویت‌های شرکت به حساب می‌آید. همچنین توجه به نقدشوندگی سهام خریداری شده نیز از مواردی است که حتما مد نظر قرار می‌گیرد زیرا نقدشوندگی خود از مواردی است که ایجاد ارزش می‌نماید.

# شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



پرتفوی سرمایه‌گذاری‌های شرکت الماس حکمت ایرانیان در سهام شرکت‌های بورسی در جدول زیر آورده شده است:

مانده در انتهای سال مالی ۱۴۰۱			مانده در ابتدای سال مالی ۱۴۰۱			سرمایه‌گذاری‌ها (ارقام به میلیون ریال)
ارزش روز	بهای تمام شده	تعداد	ارزش روز	بهای تمام شده	تعداد	
۳,۷۸۳,۲۶۱	۴۱۴,۵۵۲	۸۵۷,۹۷۲,۰۵۷	۳,۹۵۳,۸۲۹	۶۲۵,۳۵۱	۱,۱۲۰,۶۹۹,۹۶۱	کوثر
۵۹۵,۰۲۸	۳۹,۶۲۶	۳۱۲,۸۴۳,۳۲۳	-	-	-	کوثرچ
۸۱۲,۸۰۰	۳۴۱,۹۵۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۶۸۰	۳۸۴,۶۹۶	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	وغدیر
۷۲۷,۵۴۰	۴۲۷,۱۳۶	۱۲۳,۵۲۱,۱۵۳	۴۴۸,۵۴۰	۳۴۰,۵۰۵	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	فولاد
۵۲۷,۳۶۶	۳۶۹,۲۵۶	۲۸,۵۵۲,۵۸۶	۳۹,۸۹۰	۲۶,۴۹۲	۳,۴۱۵,۲۷۴	وصندوق
۵۰۴,۵۷۳	۴۱۰,۲۲۴	۱۳,۵۱۶,۵۵۶	۲۷۰,۹۰۰	۳۰۲,۴۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پارسان
۴۷۵,۵۸۰	۳۱۳,۴۳۷	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۵۰۰	۱۸۳,۲۷۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شبندر
۳۴۵,۵۱۲	۳۴۰,۱۲۴	۴۷,۲۶۵,۶۷۱	-	-	-	سغدیر
۳۲۹,۳۰۴	۲۸۶,۹۸۱	۵۲,۶۸۸,۶۱۸	۱,۸۴۹	۶۰۱	۱۵۴,۳۱۵	ومعادن
۳۱۱,۳۳۱	۲۸۰,۳۸۷	۳۱,۴۷۹,۴۱۱	۲۲۲,۴۱۱	۱۸۹,۸۶۸	۱۳,۸۸۳,۳۳۳	کچاد
۲۹۶,۷۸۳	۲۲۹,۱۶۹	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۷۵,۵۹۰	۲۲۹,۱۷۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	شپدیس
۲۶۶,۷۷۹	۱۸۲,۵۶۹	۷۸,۷۶۵,۵۳۹	۱۳۸,۴۹۲	۱۳۷,۱۲۴	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	وبملت
۱۶۶,۵۰۸	۱۳۰,۵۶۶	۴,۱۷۰,۰۰۰	۴۲,۸۷۰	۳۳,۱۸۹	۱,۶۳۵,۰۰۰	فباهر
۱۵۲,۱۸۴	۹۵,۸۴۷	۹,۲۰۶,۵۶۳	۶,۹۵۵	۶,۸۵۶	۸۶۷,۲۶۰	سپاها
۱۴۷,۸۷۹	۱۱۹,۶۲۳	۳۲,۱۸۲,۶۳۵	-	-	-	شتران
۱۴۴,۳۶۰	۹۷,۵۶۳	۱۸,۴۶۰,۳۷۶	-	-	-	فاسمین
۱۲۳,۰۱۱	۱۵۳,۸۲۱	۳۰,۲۸۳,۳۳۳	۱۴۷,۴۱۲	۲۲۰,۳۵۱	۲۷,۴۰۰,۰۰۰	فخوز
۱۲۰,۵۰۵	۱۲۴,۴۶۹	۸,۵۸۲,۹۸۹	۶۹,۳۷۹	۸۸,۶۳۴	۵,۵۸۶,۰۳۹	شاملا
۱۱۰,۶۷۵	۹۵,۲۷۸	۱۴,۵۰۵,۲۱۱	-	-	-	کحافظ

# شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



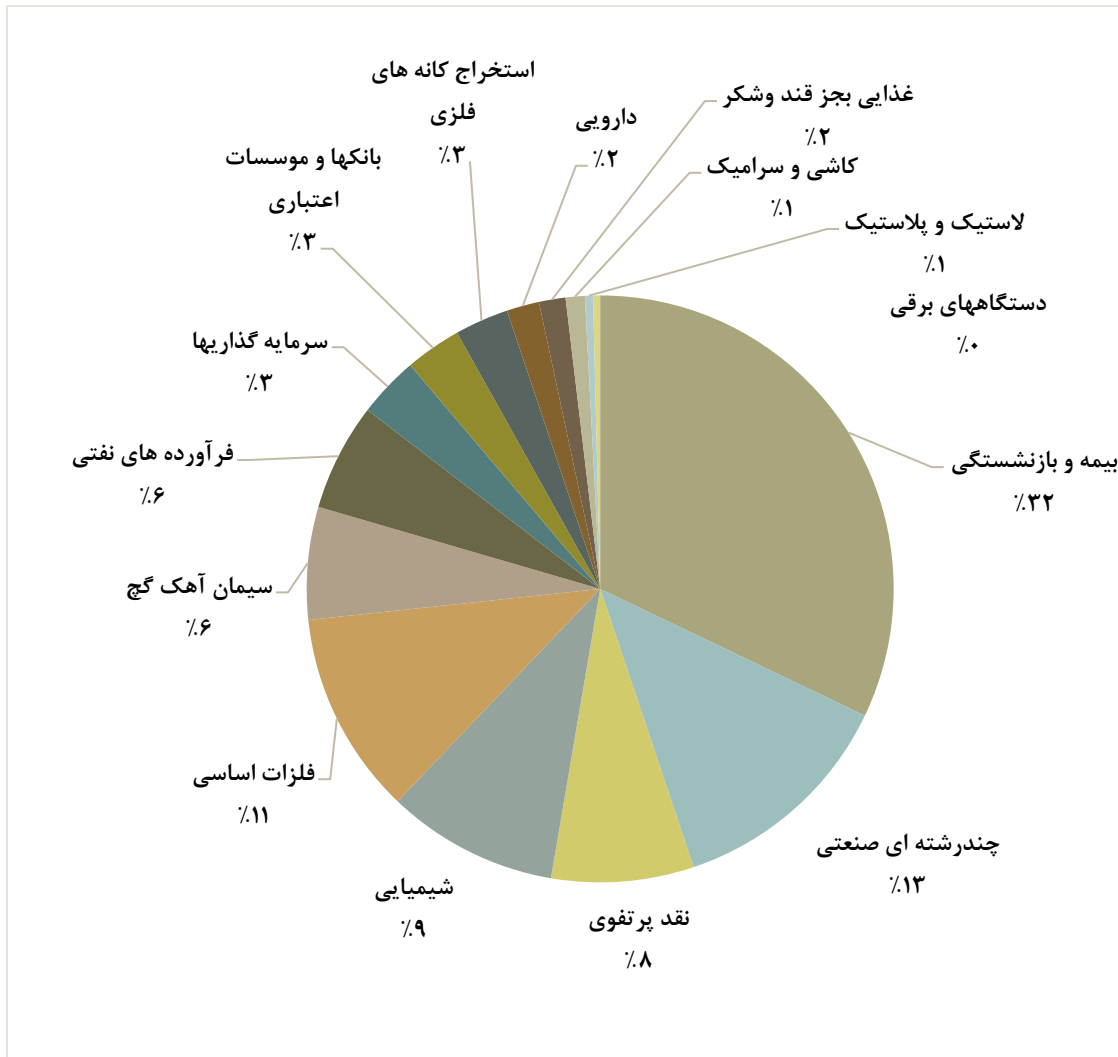
مانده در انتهای سال مالی ۱۴۰۱			مانده در ابتدای سال مالی ۱۴۰۱			سرمایه‌گذاری‌ها (ارقام به میلیون ریال)
ارزش روز	بهای تمام شده	تعداد	ارزش روز	بهای تمام شده	تعداد	
۸۲,۹۲۱	۱۰۱,۷۵۴	۱۱,۲۸۱,۷۰۸	۳۸,۵۳۸	۱۰۱,۷۵۰	۱۱,۲۸۱,۷۰۸	قاسم
۷۹,۳۹۰	۶۳,۲۳۲	۳,۰۹۸,۷۳۸	۲۷,۴۳۹	۴۹,۲۲۶	۲,۴۴۷,۷۳۸	دفارا
۸۳,۴۰۰	۳۸,۷۷۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۵۰	۷۲,۶۹۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	سمازن
۷۱,۳۰۰	۴۳,۵۳۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	سرود
۷۱,۵۰۶	۵۴,۵۹۰	۱۶,۲۸۱,۰۰۰	-	-	-	شکرین
۷۱,۱۶۸	۶۷,۹۳۲	۱۲,۰۸۲,۷۷۱	۳۵,۶۱۲	۴۴,۶۱۴	۵,۸۰۰,۰۰۰	بهپاک
۶۵,۰۵۷	۶۶,۳۶۰	۱,۵۶۲,۰۰۰	-	-	-	دتماد
۳۴,۸۸۸	۴۸,۳۱۵	۹,۸۸۰,۴۲۲	۳۶,۲۳۴	۵۷,۲۷۵	۷,۸۸۰,۴۲۲	پکویز
۳۰,۲۴۹	۴۰,۹۱۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۴۹	۴۰,۹۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	وآیند
۲۸,۸۹۰	۳۲,۳۴۶	۷,۳۵۴,۸۷۵	۳۵,۸۸۳	۳۹,۵۸۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	ونوین
۲۸,۰۸۰	۱۲,۹۳۸	۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	درهاور
۲۶,۰۹۹	۲۲,۰۹۷	۹۹۶,۵۰۹	-	-	-	کهربا
۲۱,۰۳۵	۱۷,۳۰۹	۷۶۴,۳۶۷	۱۳,۰۹۴	۱۷,۳۰۸	۷۶۴,۳۶۷	تیبیکو
۱۵,۷۰۷	۲۹,۳۹۲	۱,۰۱۸,۵۹۰	۳۵,۰۰۰	۵۰,۴۹۷	۱,۷۵۰,۰۰۰	فماک
۱۶,۳۳۸	۱۵,۱۶۶	۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۲۵	۲۱,۹۰۷	۵۰۰,۰۰۰	دلر
۱۲,۶۷۹	۱۰,۵۷۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	بموتو
۱۲,۰۴۴	۱۹,۱۷۸	۴,۹۴۰,۲۱۱	-	-	-	پکویز
۳,۷۵۲	۳,۶۰۷	۹۶۰,۰۰۰	-	-	-	صبا
۱,۹۶۸	۱,۷۹۴	۲۰۳,۶۷۸	-	-	-	غمینو
-	-	-	۲۳۱,۵۸۹	۲۲۰,۷۴۷	۳,۰۲۵,۳۳۴	آریا
-	-	-	۷۹,۸۰۰	۷۵,۸۳۱	۱,۹۰۰,۰۰۰	شاراک
-	-	-	۷۱,۸۲۹	۸۸,۷۳۴	۶,۹۰۰,۰۰۰	غدیس
-	-	-	۶۵,۰۲۵	۶۱,۲۱۹	۵۰۰,۰۰۰	جم پیلن

مانده در انتهای سال مالی ۱۴۰۱			مانده در ابتدای سال مالی ۱۴۰۱			سرمایه‌گذاری‌ها (ارقام به میلیون ریال)
ارزش روز	بهای تمام شده	تعداد	ارزش روز	بهای تمام شده	تعداد	
-	-	-	۲۹,۶۱۴	۳۲,۶۲۸	۸۵۰,۰۰۰	غکورش
-	-	-	۲۶,۹۳۲	۲۶,۲۴۱	۱,۴۸۲,۲۱۷	فایرا
-	-	-	۱۱,۳۰۷	۷۵,۷۵۲	۱۴,۳۱۳,۲۶۱	وسدید
-	-	-	۳,۵۲۵	۱۸,۱۶۱	۷۰۰,۰۰۰	فاهواز
-	-	-	۷۸۸,۸۴۶	۷۸۵,۹۵۵	۷۸,۱۵۰,۰۰۰	کمند
-	-	-	۵۵,۲۲۶	۵۵,۵۸۹	۵,۵۰۰,۰۰۰	کارین
-	-	-	۵۰,۳۱۵	۵۰,۱۱۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	سیناد
-	-	-	۱۴,۲۴۶	۱۳,۵۸۴	۳۳۱,۸۰۰	اعتماد
-	-	-	۱۰,۹۲۲	۱۰,۹۴۰	۱,۰۹۰,۰۰۰	امین یکم
۳۲۳,۳۰۹	۳۰۳,۱۳۰	۷,۸۱۸,۸۵۰	-	-	-	کیان
۱۰,۰۲۱,۹۰۳	۵,۴۴۹,۲۱۹	-	۸,۰۸۶,۵۹۷	۴,۷۷۹,۸۴۸	-	جمع کل

شرکت در سال ۱۴۰۱ به افزایش تنوع در پرتفوی خود مبادرت نموده است و در این راستا سهم بیمه کوثر از ۴۷٪ در ابتدای سال ۱۴۰۱ به ۳۲٪ در انتهای سال رسیده است و تا تاریخ تهیه گزارش به ۲۲ درصد کاهش یافته است. این اتفاق ریسک پرتفو را کاهش داده و همچنین نقدشوندگی پرتفو را نیز تقویت نموده است. گروه بیمه و بازنشستگی بیشترین سهم را در پرتفوی شرکت داشته است که این سهم در طول سال بیش از ۱۵ درصد کاهش یافته و این کاهش همچنان تا رسیدن به نقطه مطلوب ادامه‌دار خواهد بود.

سایر صنایع شامل شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی، شیمیایی، فلزات اساسی، سیمان و فرآورده‌های نفتی با توجه به شرایط خوب بنیادی و قیمت‌های جهانی عمده گروه‌های مورد توجه شرکت در سال ۱۴۰۱ بوده‌اند. با توجه به شرایط صعودی دلار و چشم‌انداز بازارهای جهانی رویکرد شرکت برای سال پیش رو نیز سرمایه‌گذاری بیشتر در این صنایع و متنوع‌سازی بیشتر پرتفوی سرمایه‌گذاری می‌باشد. همچنین در راستای متنوع‌سازی پرتفوی شرکت نسبت به سرمایه‌گذاری در صندوق‌های کالایی اقدام نموده و این مهم در سال گذشته با سرمایه‌گذاری در صندوق‌های طلا انجام گرفته است.

• سهم صنایع بر اساس ارزش روز در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



• **بهای تمام شده پرتفو به تفکیک صنعت به شرح زیر می‌باشد.**

۱۴۰۰	۱۴۰۱	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
۹۶۹,۵۴۶	۸۱۱,۳۱۸	۰	۸۱۱,۳۱۸	۱۵	شیمیایی
۹۱۵,۹۷۲	۳۲۴,۵۴۰	۰	۳۲۴,۵۴۰	۶	صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۵۸,۰۵۸	۸۳۳,۹۸۰	۰	۸۳۳,۹۸۰	۱۵	فلزات اساسی
۶۲۰,۳۷۵	۴۵۴,۱۷۹	۰	۴۵۴,۱۷۹	۸	بیمه و بازنشستگی
۴۰۷,۶۰۰	۷۰۵,۰۰۲	۰	۷۰۵,۰۰۲	۱۳	صنعت چند رشته‌ای
۷۸,۸۵۸	۵۱۳,۷۲۳	۰	۵۱۳,۷۲۳	۱۰	سیمان آهک و گچ
۲۱۵,۷۲۵	۲۵۳,۶۳۳	۰	۲۵۳,۶۳۳	۵	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۱۸۸,۸۱۱	۵۶۲,۴۱۲	۰	۵۶۲,۴۱۲	۱۰	استخراج کانه‌های فلزی
۱۸۱,۶۶۳	۴۲۹,۲۸۳	۰	۴۲۹,۲۸۳	۸	فرآورده‌های نفتی
۱۶۴,۵۳۰	۶۹,۱۱۸	۰	۶۹,۱۱۸	۱	غذایی به جز قند و شکر
۱۰۰,۸۶۷	۱۰۰,۸۶۷	۰	۱۰۰,۸۶۷	۲	خرده فروشی
۸۷,۶۶۹	۱۷۳,۴۸۰	۰	۱۷۳,۴۸۰	۳	دارویی
۵۸,۸۳۸	۱۷۴,۰۳۶	۰	۱۷۴,۰۳۶	۳	سایر
۴,۷۴۸,۵۱۱	۵,۴۰۵,۵۷۱	۰	۵,۴۰۵,۵۷۱	۱۰۰	

• **خالص ارزش دارایی‌های شرکت**

مبلغ	شرح
۴,۶۱۷,۷۳۳	ارزش افزوده پرتفوی بورسی
۷۵۲,۷۳۳	ارزش افزوده پرتفوی غیر بورسی
۶,۵۰۱,۳۰۸	جمع حقوق صاحبان سهام
۰	ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاری‌های شرکت
۱۱,۸۷۱,۳۲۸	NAV کل شرکت
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام
۲,۹۶۸	NAV هر سهم (ریال)

\* ارزش افزوده پرتفوی غیر بورسی مربوط به سرمایه‌گذاری در املاک می‌باشد که مطابق با کارشناسی صورت گرفته در ابتدای دی ماه سال ۱۴۰۱ لحاظ گردیده و در پایان سال مالی ارزش آن با توجه به رشد قیمت ملک به مراتب بیشتر خواهد بود.

#### ۲-۴ - اهداف شرکت در نحوه و ترکیب سرمایه‌گذاری‌ها

برنامه شرکت جهت حفظ دارایی‌ها مطابق با رعایت دستورالعمل پذیرش سهام شرکت‌های سرمایه‌گذاری اجرا می‌شود.

#### ۲-۵ - اهداف شرکت در نحوه حفظ ترکیب دارایی‌ها

برنامه شرکت جهت حفظ دارایی‌ها مطابق دستورالعمل پذیرش سهام شرکت‌های سرمایه‌گذاری اجرا می‌شود.

#### ۲-۶ - مسؤلیت‌های اجتماعی و زیست محیطی

شرکت با پرداخت به موقع مالیات خرید و فروش سهام و پرداخت به موقع مالیات کسر شده از حقوق پرسنل و سایر کسورات قانونی به سازمانهای دولتی در فعالیتهای اجتماعی مشارکت داشته است. ضمن اینکه شرکت اولین سالی است به سهامی عام تبدیل شده است و تخصیص اعتبار در حوزه مسؤلیت اجتماعی و زیست محیطی علاوه بر موارد فوق در اختیار مجمع عمومی صاحبان سهام می‌باشد و در صورت تصویب در مجمع عمومی سالیانه گزارش عملکرد آن در گزارشات بعدی افشا خواهد شد.

## بخش سوم: مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط

### ۳-۱- مهمترین منابع:

#### ۱- مبالغ ورودی:

منابع مالی شرکت از محل سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر که غالب آنها بورسی هستند به همراه اعتبار کارگزاری و کسب سود از روش‌های مرسوم بازار سرمایه تشکیل می‌گردد.

#### ۲- منابع خروجی:

مصارف شرکت در طی دوره مالی مورد گزارش بابت تزریق بخشی از نقدینگی به منظور تملک سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بازار سرمایه و مشارکت در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر و پرداخت سود سهام مصرف گردیده است.

### ۳-۲- سرمایه انسانی

با توجه به اینکه فعالیت یک شرکت در راستای نیل به اهداف تعیین شده ارتباط مستقیم با عملکرد منابع انسانی دارد لذا ارتقاء سرمایه‌های انسانی شرکت از طریق افزایش ثبات کارکنان متخصص، از ارزش‌های شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان است.

همچنین کمک به افزایش دانش و ارتقاء توانمندی‌های تخصصی کارکنان به عنوان یکی از اهداف با اهمیت در حوزه منابع انسانی همواره مورد تاکید شرکت است.

تعداد کارکنان شرکت در پایان سال مالی به شرح ذیل بوده است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۱

۹

کارکنان قراردادی

### ترکیب نیروی انسانی به شرح زیر می‌باشد:

شرح	۲۵-۳۰	۳۰-۳۵	۳۵-۴۰
فوق لیسانس و بالاتر	۱	۳	۲
لیسانس	۰	۱	۱
فوق دیپلم و پایین تر	۰	۱	۰
جمع کل	۱	۵	۳

### ۳-۳- ریسک‌های شرکت

مهم‌ترین ریسک‌هایی که عملکرد شرکت را تحت تاثیر قرار می‌دهند، به شرح زیر است:

#### ریسک بازار

ریسک بازار عبارت است از احتمال زیان سرمایه‌گذاری‌ها به علت تغییرات غیر قابل پیش‌بینی عواملی که عملکرد کلی بازارهای مالی را تحت تاثیر قرار می‌دهد. از انواع مهم این ریسک به شرح زیر است:

۱- **ریسک نرخ بهره:** این ریسک ناشی از نوسانات نرخ بهره به دلیل عوامل اساسی مانند تصمیمات بانک مرکزی در راستای تغییر در سیاست‌های پولی است. نرخ بهره از راه‌های مختلف می‌تواند بر بازار سرمایه اثرگذار باشد. نوسانات نرخ بهره باعث کاهش و یا افزایش جذابیت بازار پولی و به تبع آن رونق و رکود نسبی بازار سرمایه خواهد گردید. از طرف دیگر افزایش نرخ بهره، هزینه مالی شرکت‌های سرمایه‌پذیر را افزایش و در نتیجه آن سودآوری شرکت‌های مذکور کاهش می‌باید.

۲- **ریسک تغییر قیمت کالاها:** این ریسک ناشی از نوسان قیمت کالاهای جهانی، مانند فلزات، غلات، نفت و ... می‌باشد. با توجه به اینکه عملکرد بسیاری از شرکت‌های بازار سرمایه، وابسته به این قیمت‌ها هستند، شرکت‌های سرمایه‌گذاری نیز تحت تاثیر این قیمت‌ها هستند.

۳- **ریسک نوسان نرخ ارز:** ناشی از تغییر ارزش یک ارز نسبت به ارز دیگر است. این ریسک به طور مستقیم متوجه سرمایه‌گذاران و بنگاه‌هایی است که معاملات خارجی انجام می‌دهند، لیکن سرمایه‌گذاران بازارهای داخلی نیز به صورت غیر مستقیم در معرض این ریسک هستند. در واقع عملکرد شرکت‌های سرمایه‌گذاری در معرض ریسک نوسانات نرخ ارز قرار دارد و در صورتی که شرکت‌های سرمایه‌پذیر تعهدات ارزی داشته باشند و یا ایجاد نمایند و همچنین شرکت‌های سرمایه‌پذیر که اقدام به صادرات محصولات یا خدمات و یا وارد نمودن مواد اولیه

می‌نمایند، نوسانات نرخ ارز می‌تواند سودآوری شرکت‌های مذکور و به تبع آن شرکت‌های سرمایه‌گذار را تحت تاثیر قرار دهد.

۴- **ریسک تغییر قوانین داخلی:** تغییر در قوانین موثر بر شرکت‌های پذیرفته‌شده در بازار سرمایه، در قالب بودجه سالیانه دولت و سایر قوانین، مقررات و آیین‌نامه‌ها می‌تواند بر سودآوری شرکت‌ها و به دنبال آن بازده مورد انتظار شرکت‌های سرمایه‌پذیر موثر باشد.

۵- **ریسک نقدشوندگی:** کاهش قدرت فروش یک ورقه سهم برخی از شرکت‌هایی که درصد شناوری و حجم معاملات روزانه اندکی دارند از جمله ریسک‌هایی است که بر فعالیت شرکت موثر است. از آنجایی که شرکت‌های سرمایه‌گذاری امکان استفاده از تسهیلات بانکی را ندارند، لذا می‌بایست بر منابع داخلی و کنترل منابع نقدینگی (ورود و خروج نقدینگی) تمرکز حداکثری داشته باشد. از طرف دیگر با توجه به اینکه افزایش سرمایه با محدودیت‌ها و دشواری‌های خاص خود همراه می‌باشد و در شرایط رکود بازار، منابع نقدینگی از محل فروش سرمایه‌گذاری‌ها نیز با محدودیت‌هایی مواجه خواهد بود. لذا شرکت عمدتاً سعی بر انتخاب سبد سرمایه‌گذاری می‌باشد که کمترین ریسک را برای شرکت بوجود آورد.

۶- **ریسک نرخ سود:** کاهش یا افزایش نرخ بهره بانکی، علاوه بر جابه‌جایی نقدینگی از سپرده‌های بانکی به بازارهای موزای و یا بالعکس و اثرات مستقیم و غیرمستقیم آن بر سودآوری بانک‌ها، نسبت قیمت به سود میانگین بازار را نیز افزایش یا کاهش خواهد داد.

شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان به عنوان یک شرکت سرمایه‌گذاری، با انواع ریسک‌هایی که در بالا به آنها اشاره شد مواجه است. مدیریت شرکت همواره در تلاش است که سطح مناسبی از ریسک‌های فوق را متحمل شود.

## بخش چهارم: نتایج عملیات شرکت

### ۴-۱ - بررسی عملکرد مالی

- صورت سود و زیان شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

تغییرات	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
			درآمدهای عملیاتی
%۳۹	۵۵۷,۸۹۱	۷۷۶,۵۲۷	درآمد سود سهام
%۲۱	۹۵۰,۳۷۹	۱,۱۴۵,۷۵۸	سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها
%۹۹-	۱,۶۳۳	۱۲	سایر درآمدها
%۲۷	۱,۵۰۹,۹۰۳	۱,۹۲۲,۲۹۸	جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه‌های عملیاتی
%۴۸	(۲۵,۴۳۳)	(۳۷,۶۶۰)	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
%۱۴	(۲۲,۳۹۰)	(۲۵,۴۸۹)	سایر هزینه‌ها
%۳۲	(۴۷,۸۲۳)	(۶۳,۱۴۹)	جمع هزینه‌های عملیاتی
%۲۷	۱,۴۶۲,۰۸۰	۱,۸۵۹,۱۴۸	سود عملیاتی
%۰	(۱۲,۰۴۲)	۰	هزینه مالی
%۲۸	۱,۴۵۰,۰۳۸	۱,۸۵۹,۱۴۸	سود قبل از مالیات
%۰	۰	۰	هزینه مالیات بر درآمد:
%۲۸	۱,۴۵۰,۰۳۸	۱,۸۵۹,۱۴۸	سود خالص
%۲۹	۳۵۹	۴۶۵	سود پایه هر سهم (ریال)

صورت وضعیت مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح جدول ذیل می‌باشد: (ارقام به میلیون ریال):

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>دارایی‌های غیر جاری</b>		
۱۰۲,۸۲۰	۹۶,۲۲۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۴۷۷,۷۱۳	۴۷۷,۷۱۳	سرمایه‌گذاری در املاک
۹۱	۳۶	دارایی‌های نامشهود
۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
<b>۵۸۲,۰۲۵</b>	<b>۵۷۵,۳۷۵</b>	<b>جمع دارایی‌های غیر جاری</b>
<b>دارایی‌های جاری</b>		
۳۱۴,۶۵۳	۵۰۱,۲۴۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۴,۷۴۷,۱۱۱	۵,۴۲۴,۷۴۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۹,۸۳۹	۴,۸۲۵	موجودی نقد
<b>۵,۰۸۱,۶۰۳</b>	<b>۵,۹۳۰,۸۱۵</b>	<b>جمع دارایی‌های جاری</b>
<b>۵,۶۶۳,۶۲۸</b>	<b>۶,۵۰۶,۱۹۰</b>	<b>جمع دارایی‌ها</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>		
<b>حقوق مالکانه</b>		
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۲۲,۵۰۲	۲۱۵,۴۶۱	اندوخته قانونی
۱,۵۳۹,۶۵۸	۲,۲۸۵,۸۴۷	سود انباشته
<b>۵,۶۶۲,۱۶۰</b>	<b>۶,۵۰۱,۳۰۸</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
<b>بدهی‌ها</b>		
<b>بدهی‌های جاری</b>		
۱,۴۶۸	۴,۸۸۲	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۰	۰	مالیات پرداختنی
<b>۱,۴۶۸</b>	<b>۴,۸۸۲</b>	<b>جمع بدهی‌های جاری</b>
<b>۵,۶۶۳,۶۲۸</b>	<b>۶,۵۰۶,۱۹۰</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>

#### ۴-۲ - نسبت‌های مالی

معیارها و شاخص‌های مالی از مهم‌ترین ابزارهای سنجش موفقیت یا عدم موفقیت یک شرکت سرمایه‌گذاری در راستای دستیابی به اهداف مدیریت و سهامداران می‌باشد.

بازده حقوق صاحبان سهام و بازده دارایی‌ها، معیار ثبات یا رشد سودآوری شرکت بوده و انتظار می‌رود روند صعودی و یا حداقل ثابت و پایدار داشته باشند.

مهم‌ترین نسبت‌های مالی شرکت در دوره مورد گزارش و سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

عنوان شاخص	واحد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
نسبت جاری و آنی	مرتبه	۱,۲۱۵	۳,۴۶۱
نسبت بدهی	درصد	۰.۰۷۵٪	۰.۰۲۶٪
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام (ROE)	درصد	۳۰.۶٪	۲۷.۷٪
نسبت بازده دارایی‌ها (ROA)	درصد	۳۰.۵٪	۲۷.۵٪

#### ۴-۳ - تحلیل عملکرد واقعی در مقایسه با بودجه

صورت سود و زیان شرکت در مقایسه با بودجه شرکت در سال ۱۴۰۱ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱	
	عملکرد	بودجه ۱۴۰۱	عملکرد ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۵۵۷,۸۹۱	۶۰۰,۰۰۰	۷۷۶,۵۲۷	۱۲۹
سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۹۵۰,۳۷۹	۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۵,۷۵۸	۲۱
سایر درآمدها	۱,۶۳۳	۰	۱۲	(۹۹)
جمع درآمدهای عملیاتی	۱,۵۰۹,۹۰۳	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۲,۲۹۸	۲۷

۴۸	۹۹	(۳۷,۶۶۰)	(۳۸,۰۰۰)	(۲۵,۴۳۳)	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
۱۴	۱۱۶	(۲۵,۴۸۹)	(۲۲,۰۰۰)	(۲۲,۳۹۰)	سایر هزینه‌ها
۳۲	۱۰۵	(۶۳,۱۴۹)	(۶۰,۰۰۰)	(۴۷,۸۲۳)	جمع هزینه‌های عملیاتی
۲۷	۱۲۱	۱,۸۵۹,۱۴۸	۱,۵۴۰,۰۰۰	۱,۴۶۲,۰۸۰	سود عملیاتی
۰	۰	۰	۰	(۱۲,۰۴۲)	هزینه مالی
۲۷	۱۲۱	۱,۸۵۹,۱۴۸	۱,۵۴۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۳۸	سود قبل از مالیات
۰		۰		۰	هزینه مالیات بر درآمد:
۲۸	۱۲۱	۱,۸۵۹,۱۴۸	۱,۵۴۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۳۸	سود خالص
۲۸	۱۲۱	۴۶۵	۳۸۵	۳۶۳	سود پایه هر سهم (ریال)

۴-۴- تصویری ۵ ساله از عملکرد شرکت

۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	شرح
۱۰۲,۶۸۷	۵۸۳,۱۶۵	۴,۳۳۰,۰۰۸	۱,۵۰۹,۹۰۳	۱,۹۲۲,۲۹۸	جمع درآمدهای عملیاتی
۹۹,۶۲۱	۵۷۹,۰۴۰	۴,۳۰۶,۵۳۷	۱,۴۶۲,۰۸۰	۱,۸۵۹,۱۴۸	سود عملیاتی
۱۰۰,۱۲۷	۵۷۹,۰۴۰	۴,۳۰۵,۸۳۱	۱,۴۵۰,۰۳۸	۱,۸۵۹,۱۴۸	سودخالص
۳۰۸,۱۶۵	۸۳۴,۲۲۹	۴,۸۷۳,۳۰۸	۵,۶۶۳,۶۲۸	۶,۵۰۶,۱۹۰	جمع دارایی‌ها
۱۸۷,۳۴۰	۶۹۲,۴۹۸	۴,۸۱۲,۱۲۲	۵,۶۶۲,۱۶۰	۶,۵۰۶,۱۶۰	جمع حقوق مالکانه
۱۰۰	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	میزان سرمایه شرکت

۴-۵- اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی:

❖ هیات مدیره شرکت، رعایت اصول حاکمیت شرکتی را ضروری و در جهت اجرای تمام مفاد آن اهتمام می‌ورزد و ساختارهای لازم از جمله کمیته‌های تخصصی و کنترل داخلی اجرا شده است و در حال بهبود است.

- ❖ در خصوص حفظ حقوق سهامداران در مهلت قانونی پرداخت سود سهام صورت پذیرفته است و سایر اقدامات شرکت نیز در جهت تساوی حقوق سهامداران صورت پذیرفته است.
- ❖ در راستای هدایت راهبردی شرکتی، شاخص‌های دقیق و شفافیت جهت ارزیابی عملکرد هیئت مدیره و مدیرعامل طراحی و بصورت مستمر مورد پایش قرار می‌گیرد. از جمله این شاخص‌ها می‌توان به محاسبه NAV شرکت بصورت بصورت روزانه و محاسبه شاخص پرتفوی و قیاس با شاخص‌های بازار بورس اشاره نمود.
- ❖ در راستای فراهم آوردن شرایط تصمیم‌گیری و به تبع آن پاسخگویی هیات مدیره به عملکرد شرکت، بیانیه سیاست سرمایه‌گذاری به تصویب رسیده است و ذیل نظر هیات مدیره نیز کمیته‌های تخصصی ایجاد و عملکرد شرکت به صورت مداوم مورد پایش قرار می‌گیرد.
- ❖ در خصوص افشای اطلاعات و شفافیت مالی، تمامی گزارشات لازم در موعد مقرر مطابق با دستورالعمل‌های سازمان در سامانه کدال منتشر گردیده است.

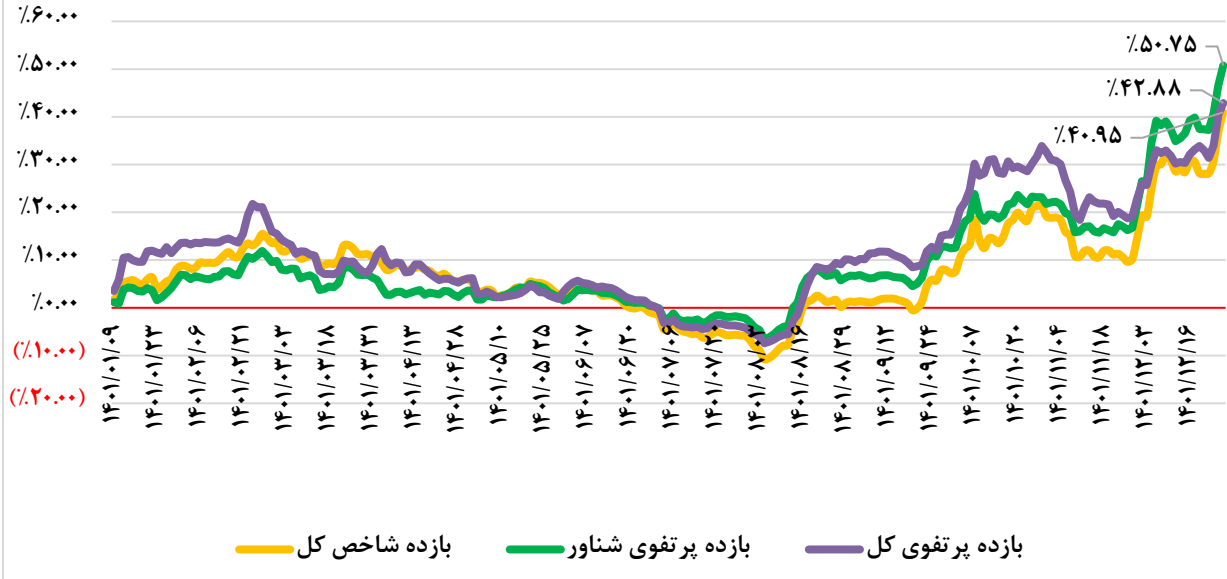
## بخش پنجم: مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد در مقایسه با اهداف

### ۱-۵- معیارهای ارزیابی عملکرد

نمودار زیر به مقایسه بازدهی شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان در برابر بازدهی شاخص کل بورس اوراق بهادار تهران طی بازه زمانی ابتدا تا انتهای سال ۱۴۰۱ پرداخته است. با توجه به وزن ۳۲٪ بیمه کوثر در پرتفوی شرکت (این وزن در ابتدای سال ۴۶.۴۵٪ بوده است که در طول سال در حدود ۳۳٪ کاهش یافته است)، در نمودار مقایسه ای بخشی تحت عنوان بازدهی سهام شناور آورده شده که در آن ارزش سهام بیمه کوثر از ارزش پرتفوی کل کسر گردیده است. پرتفوی کل شرکت در انتهای سال بازدهی ۴۲.۸۸٪ را ثبت نموده که در مقابل بازدهی ۴۰.۹۵٪ شاخص کل بورس اوراق بهادار تهران، حدود ۵٪ بالاتر می باشد. بازدهی پرتفوی کل متأثر از بازدهی سهام بیمه کوثر می باشد که با توجه به برآوردهای مثبت از عملکرد این سهم انتظار می رود بازدهی مناسبی برای سهامداران در سال ۱۴۰۲ داشته باشد، با توجه به سیاست متنوع سازی پرتفوی، شرکت الماس حکمت ایرانیان قصد دارد تا در قیمت های مناسب نسبت به کاهش وزن بیمه کوثر در پرتفوی خود اقدام نماید. همچنین پرتفوی شناور شرکت که متشکل از سهام های بنیادی و پیشرو در صنایع مختلف از جمله فولاد، پتروشیمی، پالایشگاهی، سیمان و ... می باشد، با بازدهی ۵۰.۷۵٪ نسبت به شاخص کل حدود ۲۵٪ بازدهی بیشتر داشته است. با توجه به متوقف بودن برخی از نمادهای پرتفوی در اسفند ماه (مانند کوثر، فولاد، فاسمین و...) برای افزایش سرمایه، بخشی از بازده سال ۱۴۰۱ به سال ۱۴۰۲ منتقل خواهد شد.

انتظار می رود در سال ۱۴۰۲ بازدهی پرتفوی کل و پرتفوی شناور بالاتر از شاخص کل بورس و شاخص هم وزن بورس باشد. با توجه به پرتفوی شناور متنوع شرکت و برآوردهای کارشناسی از سودسازی مناسب سهام های موجود در پرتفوی و همچنین وضعیت مناسب بنیادی سهام بیمه کوثر، روند رو به رشد سودسازی و ارزش دارایی های شرکت الماس حکمت ایرانیان ادامه داشته باشد.

روند بازدهی از ابتدای سال ۱۴۰۱



## اطلاعات تماس با شرکت

آدرس پستی شرکت: تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۱۳، طبقه ۴، واحد

۱۳، شرکت سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان (سهامی عام)

کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۲۵

تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۵۱۴۳۵

فکس: ۰۲۱-۸۸۵۵۹۰۲۳