

اطلاعات و صورت‌های مالی 

شرکت: سرمایه گذاری صنعت بیمه	سرمایه ثبت شده: 5,000,000
نماد: وبیمه	سرمایه ثبت نشده: 11,000,000
کد صنعت (ISIC): 569930	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	
				پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دارایی‌ها					
دارایی‌های جاری					
موجودی نقد	۲۰۲,۷۱۶	۲۱,۷۹۰	۸۲۰		
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۶,۳۷۹,۷۹۲	۵,۹۷۷,۸۳۷	۱۷۴		
دریافتی‌های تجاری	۴۸۰,۴۵۷	۶۷۶,۲۳۶	(۲۹)		
دریافتی‌های غیرتجاری	۰	۳۱۹	--		
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱,۹۲۲	۱,۱۸۲	۶۳		
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰		
جمع دارایی‌های جاری	۱۷,۰۶۴,۸۸۸	۶,۶۷۷,۳۶۴	۱۵۶		
دارایی‌های غیرجاری					
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	۰		
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۹۷,۳۶۲	۴۵۲,۸۲۹	(۱۲)		
سرمایه‌گذاری در املاک	۲,۷۲۳,۱۲۱	۱,۳۱۹,۱۵۶	۱۰۷		
دارایی‌های نامشهود	۳۷۱	۸۸	۳۲۲		
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۵۹,۶۱۹	۲۶۲,۴۴۷	(۱)		
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰		
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۳۹۰,۴۷۳	۲,۰۳۴,۵۲۰	۶۷		
جمع بدهی‌ها	۴۸۱,۸۶۳	۱,۴۹۰,۳۲۲	(۶۸)		
بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام					
بدهی‌های جاری					
پرداختی‌های تجاری	۰	۰	۰		
پرداختی‌های غیرتجاری	۴۲۸,۶۵۳	۱,۱۷۶,۰۶۱	(۶۴)		
مالیات پرداختی	۲۵,۷۳۹	۱۲,۰۶۲	۱۱۳		
سود سهام پرداختی	۱۷,۸۵۶	۳۹۵,۹۳۳	(۹۴)		
تسهیلات مالی	۰	۰	۰		
ذخایر	۰	۰	۰		
پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰		
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰		
جمع بدهی‌های جاری	۴۷۲,۳۴۸	۱,۴۸۴,۰۵۶	(۶۸)		
بدهی‌های غیرجاری					
پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	۰		
پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰		
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۶۱۵	۶,۳۶۶	۵۳		
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹,۶۱۵	۶,۳۶۶	۵۳		

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
			حقوق صاحبان سهام				
۲۲۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
۰	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
۰	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
۰	۰	۰	سهام خزانه				
۸۷	۱۸۶,۶۰۷	۳۴۹,۳۰۴	اندوخته قانونی				
۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها				
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	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۷۸	۳,۰۳۴,۹۵۵	۳,۶۳۴,۳۹۴	سود (زیان) انباشته				
۱۷۷	۷,۳۲۱,۵۶۲	۱۹,۹۷۳,۴۹۸	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۳۵	۸,۷۱۱,۸۸۴	۲۰,۴۵۵,۳۶۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۵	۸,۷۱۱,۸۸۴	۲۰,۴۵۵,۳۶۱	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			سود (زیان) خالص
			درآمدهای عملیاتی
۲۳	۵۷۴,۸۵۳	۷۰۷,۲۵۶	درآمد سود سهام
۱۴,۳۶۳	۳,۱۹۳	۴۶۱,۸۱۶	درآمد سود تضمین شده
۲۴۵	۶۳۷,۴۰۱	۳,۱۶۳,۶۳۶	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
--	(۶۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۰	۰	۰	سایر درآمدهای عملیاتی
۱۹۶	۱,۱۴۵,۴۴۷	۳,۳۹۱,۶۹۸	جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
۵۲	(۸۲,۰۰۳)	(۱۲۵,۰۴۲)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	سایر هزینه‌های عملیاتی
۵۲	(۸۲,۰۰۳)	(۱۲۵,۰۴۲)	جمع هزینه های عملیاتی
۲۰۷	۱,۰۶۲,۴۴۴	۲,۲۶۶,۶۵۶	سود (زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	هزینه‌های مالی
۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲۰۷	۱,۰۶۲,۴۴۴	۲,۲۶۶,۶۵۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۲,۹۷۳	(۴۷۹)	(۱۴,۷۲۰)	مالیات بر درآمد
۲۰۶	۱,۰۶۲,۹۶۵	۲,۲۵۱,۹۳۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۰۶	۱,۰۶۲,۹۶۵	۲,۲۵۱,۹۳۶	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۲۰۲	۱۷۷	۵۳۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۰	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
۰	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۲۰۲	۱۷۷	۵۳۷	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۲۰۶	۱,۰۶۲,۹۶۵	۲,۲۵۱,۹۳۶	سود (زیان) خالص
۴۳	۱,۴۲۵,۱۲۸	۲,۰۳۴,۹۵۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۰	۰	۰	تعدیلات سنوائی
۴۳	۱,۴۲۵,۱۲۸	۲,۰۳۴,۹۵۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده
۲۵	(۴۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۴۸)	۱,۰۲۵,۱۲۸	۵۳۴,۹۵۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۰	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۸۱	۲,۰۸۸,۱۰۳	۲,۷۸۶,۸۹۱	سود قابل تخصیص
۲۰۶	(۵۲,۱۴۸)	(۱۶۲,۵۹۷)	انتقال به اندوخته قانونی

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شرح
	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۷۸	۲,۰۳۴,۹۵۵	۳,۶۳۴,۳۹۴	سود (زیان) انباشته پایان دوره
(۵)	۲۱۳	۲۰۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۲۲۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
عمده دلیل افزایش سود عملیاتی شرکت مربوط به افزایش درآمد سود سهام، سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار و همچنین درآمد سود تضمین شده می باشد.			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شرح
	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	حسابرسی شده	
			فعالیت‌های عملیاتی
۱,۸۲۸	(۳۵۴,۵۰۸)	(۶,۸۳۴,۳۳۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
۱,۳۰۳	(۴۷۹)	(۶,۷۲۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
۱,۸۲۷	(۳۵۴,۹۸۷)	(۶,۸۴۰,۹۵۶)	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
۵۳۴	(۱۳۴,۵۹۶)	(۷۷۸,۰۷۷)	سود سهام پرداختی
۵۳۴	(۱۳۴,۵۹۶)	(۷۷۸,۰۷۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
۰	۰	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
(۴۷)	(۴,۵۷۰)	(۲,۴۰۵)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	۰	(۲۵۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	۳,۳۳۰	۰	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شرح
	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	حسابرسی نشده	
۱۳۲	(۱,۲۴۰)	(۲,۷۵۵)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱,۴۸۵	(۴۸۰,۸۳۳)	(۷,۶۳۱,۷۸۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
	۰	۷,۸۰۲,۷۱۴	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	۵۰۰,۰۰۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
۰	۰	۰	بازپرداخت اصل استقراض
۱,۴۶۱	۵۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۲,۷۱۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۸۴۳	۱۹,۱۷۷	۱۸۰,۹۳۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۳۴	۲,۶۱۳	۲۱,۷۹۰	موجودی نقد در ابتدای دوره
۰	۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۸۳۰	۲۱,۷۹۰	۲۰۲,۷۱۶	موجودی نقد در پایان دوره
۱,۳۳۸	۱۵۲,۷۷۰	۲,۱۹۷,۲۸۶	مبادلات غیرنقدی
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت خلاصه سرمایه گذارینها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری			
	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده
استخراج زغال سنگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۱۰۵	۸۰,۷۶۱	۱	۸۰,۷۶۱	۰	۰
استخراج کانه های فلزی	۲	۴۹,۶۳۹	۸۵,۸۱۵	۴۹,۶۳۹	۲	۴۹,۶۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹,۶۳۹)	(۰)	(۴۹,۶۳۹)
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴	۲۹۵,۱۷۲	۲۸۶,۹۱۲	۲۹۵,۱۷۲	۴	۲۹۵,۱۷۲	۰	۰	۰	۰	۷۳۴,۱۰۵	۶۹۵,۲۸۰	۳	۴۳۸,۹۳۳	۳	۴۳۸,۹۳۳
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۸,۵۵۰	۸۱۶,۵۱۱	۳	۸۱۶,۵۱۱	۳	۸۱۶,۵۱۱

شرح سرمایه گذاری	بذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری										
	ابتدای دوره			تغییرات			ارزش			تغییرات			ارزش			تغییرات			انتهای 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		
واسطه‌گریهای مالی و پولی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۶,۳۰۰	۱۱۶,۶۷۱	۱	۱۱۶,۶۷۱	۱	۶,۳۰۰	۱۱۶,۶۷۱	۱	۱۱۶,۶۷۱	۱	۶,۳۰۰	۰.۱	۱۱۶,۶۷۱	۱	۱۳۲,۹۷۱	۰.۷۳
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۲۸۵,۶۱۸	(۱۷۲,۱۳۸)	۲	۲۸۵,۶۱۸	۲	۲۸۵,۶۱۸	(۱۷۲,۱۳۸)	۲	۱۱۲,۴۸۰	۲	۲۸۵,۶۱۸	۴.۳۷	(۱۷۲,۱۳۸)	۲	۱۱۲,۴۸۰	۰.۶۷
بیمه و صندوق بازنشتی به جزتامین اجتماعی	۱	۱,۸۸۵	۲,۵۴۴	۱۷۸,۲۷۲	۱۷۸,۲۷۲	۱۸۴,۱۲۲	۱	۱,۸۸۵	۰	۰	۱۸۴,۱۲۲	۱	۱,۸۸۵	۰	۱۸۰,۱۵۷	۱	۱,۸۸۵	۱۸۴,۱۲۲	۰.۰۲	۱۷۸,۲۷۲	۱	۱۸۰,۱۵۷	۱.۰۷
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱	۷۳,۵۴۸	۷۸,۱۸۵	۲۲,۰۹۶	۲۲,۰۹۶	۶۵,۴۲۴	۲	۷۳,۵۴۸	۰	۰	۶۵,۴۲۴	۲	۷۳,۵۴۸	۰	۹۵,۶۴۴	۲	۷۳,۵۴۸	۷۸,۱۸۵	۱.۱۲	۲۲,۰۹۶	۲	۹۵,۶۴۴	۰.۵۷
عرضه برق، گاز، بخارو آب گرم	۱	۱۱۴,۵۲۱	۱۸۵,۸۱۷	(۵۱,۸۰۷)	(۵۱,۸۰۷)	۷۶,۵۹۸	۱	۱۱۴,۵۲۱	۰	۰	۷۶,۵۹۸	۱	۱۱۴,۵۲۱	۰	۶۲,۷۱۴	۱	۱۱۴,۵۲۱	۱۸۵,۸۱۷	۱.۷۵	۱۱۴,۵۲۱	۱	۶۲,۷۱۴	۰.۳۷
تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۱۲,۸۷۸	۰	۰	۲۱۲,۸۷۸	۱	۲۱۲,۸۷۸	۰	۰	۲	۲۱۲,۸۷۸	۰	۲.۲۷	۰	۲	۲۱۲,۸۷۸	۱.۲۷
بانکها و موسسات اعتباری	۲	۵۴۷,۵۱۲	۲۶۱,۴۵۳	۵۴۷,۵۱۲	۵۴۷,۵۱۲	۲۰۵,۴۵۵	۲	۵۴۷,۵۱۲	۰	۰	۲۰۵,۴۵۵	۲	۵۴۷,۵۱۲	۰	۵۶۶,۹۰۸	۲	۵۴۷,۵۱۲	۲۶۱,۴۵۳	۸.۲۷	۵۴۷,۵۱۲	۲	۵۴۷,۵۱۲	۲.۲۵
سرمایه گذاریها	۱	۱۶۵,۸۷۱	۱۱۲,۱۸۹	(۱۶۵,۸۷۱)	(۱۶۵,۸۷۱)	(۱۱۲,۱۸۹)	۱	۱۶۵,۸۷۱	۰	۰	(۱۱۲,۱۸۹)	۱	۱۶۵,۸۷۱	۰	۰	۰	۱۶۵,۸۷۱	۱۱۲,۱۸۹	۲.۵۴	۱۶۵,۸۷۱	۱	۰	۰
سیمان، آهک و گچ	۵	۴۵۴,۳۲۰	۳۹۷,۶۹۲	(۱۰,۹۸۱)	(۱۰,۹۸۱)	۳۴۲,۵۶۴	۳	۴۵۴,۳۲۰	۰	۰	۳۴۲,۵۶۴	۳	۴۵۴,۳۲۰	۰	۷۴۰,۲۵۶	۳	۴۵۴,۳۲۰	۳۹۷,۶۹۲	۶.۹۵	۴۵۴,۳۲۰	۵	۴۴۲,۳۳۹	۲.۶۲
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱	۱,۷۴۰,۴۵۱	۸,۴۸۲,۸۴۸	۹	۱,۷۴۰,۴۵۱	۱۱	۱,۷۴۰,۴۵۱	۰	۰	۰	۱,۷۴۰,۴۵۱	۰	۱۰.۲۳۴,۳۹۹	۱,۷۴۰,۴۵۱	۱۱	۱۰,۲۳۴,۳۹۹	۶۰.۷۵
محصولات شیمیایی	۱۰	۱,۳۱۴,۹۵۲	۱,۴۳۶,۲۰۸	(۲۳۰,۴۷۲)	(۲۶۷,۴۱۶)	(۲,۴۲۲)	۷	۱,۳۱۴,۹۵۲	۹۸۴,۴۸۰	۷	۱,۴۳۳,۷۸۶	۷	۱,۳۱۴,۹۵۲	۹۸۴,۴۸۰	۱,۰۴۷,۵۳۶	۷	۱,۳۱۴,۹۵۲	۱,۴۳۶,۲۰۸	۲۰.۱۱	۱,۳۱۴,۹۵۲	۱۰	۱,۰۴۷,۵۳۶	۶.۲۲
مواد و محصولات دارویی	۶	۳۱۵,۵۳۷	۳۲۱,۲۲۵	(۱۷,۹۶۴)	(۱۷,۹۶۴)	۱۷۵,۱۲۵	۲	۳۱۵,۵۳۷	۰	۰	۱۷۵,۱۲۵	۲	۳۱۵,۵۳۷	۰	۳۹۶,۳۶۰	۲	۳۱۵,۵۳۷	۳۲۱,۲۲۵	۴.۸۲	۳۱۵,۵۳۷	۶	۳۹۷,۵۷۳	۱.۷۷

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس									خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری		
	ابتدای دوره			تغییرات			ارزش			ابتدای دوره			تغییرات			ارزش		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	
فلزات اساسی	۴	۹۰۷,۸۶۹	۸۲۶,۴۶۶	۶۸۵,۴۶۶	۱,۰۳۴,۵۸۶	۵	۱,۵۹۲,۳۲۵	۱,۸۵۱,۰۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
خودرو و ساخت قطعات	۱	۵۰,۳۷۴	۴۱,۵۴۹	۲۰۵,۰۳۳	۲۰۰,۰۱۱	۱	۲۵۵,۳۰۷	۳۴۱,۵۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع	۳۹	۴,۳۹۱,۱۰۰	۴,۱۳۷,۰۵۵	۱,۸۰۰,۳۳۸	۳,۰۳۹,۳۹۶	۳۳	۶,۰۹۱,۴۳۸	۷,۱۷۶,۳۵۱	۱۶	۲,۳۴۷,۳۴۷	۸,۴۹۱,۴۳۷	۱۵	۱۰,۷۳۸,۶۸۴	۱۰,۵۲۸,۳۴۷	۱۰۰	۱۰,۳۹۱,۷۷۵	۱۶,۸۳۰,۱۳۲	

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها

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

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

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	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	
داروسازی فارابی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۳۹۴,۳۸۰	۱۴۳,۳۸۲	۶۸,۱۰۵	(۳۹۴,۳۸۰)	(۶,۵۴۰)	۲۳,۳۹۰	۲۲,۸۰۷	۱۹۲,۷۴۰	۱۳۶,۸۴۲	۰.۳۸
فولاد مبارکه	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰,۸۱۷,۳۷۱	۱۸۷,۳۴۴	۲۰۴,۹۰۲	۸۸,۹۶۳,۰۶۹	۴۱۹,۹۸۹	۵,۵۹۰	۴,۶۸۰	۷۳۵,۴۷۲	۶۰۷,۳۳۳	۰.۰۲
سنگ آهن گل گهر	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۴۶۶,۰۰۰	۲۹,۷۸۲	۵۱,۱۶۱	(۵,۴۶۶,۰۰۰)	(۲۹,۷۸۲)	۹,۳۶۰	۰	۰	(۵۱,۱۶۱)	۰
بانک تجارت	۳۳۳,۹۳۶,۱۳۷	۱,۰۰۰	۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۳۳۶	۹۰,۱۴۹	۰	۰	۲,۵۲۳	۲,۶۶۸	۱۶۰,۹۰۳	۱۷۰,۳۳۶	۰.۰۳
پتروشیمی اراک	۸,۰۶۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۷۹,۷۸۴	۸۵,۲۱۲	۰	۰	۲۲,۱۸۰	۲۹,۵۵۰	۸۶,۸۸۶	۷۹,۷۸۴	۰.۰۳
بیمه البرز	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۶۱,۱۷۴	۱,۸۸۵	۲,۵۴۴	(۱,۶۶۱,۱۷۴)	(۱,۸۸۵)	۱,۵۳۳	۰	۰	(۲,۵۴۴)	۰
کارخانجات دارو پخش	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۷۳۰,۵۴۱	۳۷,۷۰۸	۲۵,۴۰۷	(۲,۷۳۰,۵۴۱)	(۲۵,۴۰۷)	۱۳,۸۱۰	۰	۰	(۳۷,۷۰۸)	۰
کالسیمین	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۶۸۴	۲۵۵,۳۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۳۳۸)	۵,۹۸۰	۴,۰۶۱	۳۳۹,۳۰۰	۱۶۳,۴۵۶	۰.۱۷
ملی صنایع مس ایران	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۶,۳۰۰,۱۹۳	۲۶۹,۸۶۸	۲۸۲,۶۳۶	۱۱,۶۹۹,۸۰۷	(۷۳,۰۴۸)	۷,۴۱۰	۴,۳۸۰	۵۰۲,۸۸۰	۲۹۷,۸۲۰	۰.۰۱
پالایش نفت تبریز	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۵۱۱	۱۲۵,۳۰۰	۱۷۴,۷۶۹	(۱۲,۶۰۰,۵۱۱)	(۱۲۵,۳۰۰)	۱۳,۸۷۰	۰	۰	(۱۷۴,۷۶۹)	۰
پتروشیمی پردیس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۶,۰۰۰	۲۵,۴۱۲	۹۵,۳۸۹	(۵۰۶,۰۰۰)	(۲۵,۴۱۲)	۱۸۸,۳۳۰	۰	۰	(۹۵,۳۸۹)	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۰۳۰,۰۵۰	۱۲۶,۳۹۴	۳۳۰,۳۳۱	۲,۹۶۹,۹۵۰	۹۹,۳۷۸	۳۹,۷۳۰	۳۲,۵۷۷	۳۹۷,۲۰۰	۲۳۵,۷۷۲	۰.۰۳
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۴,۳۴۱,۹۳۳	۱,۰۰۰	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۱۹	۱۳۲,۱۴۴	(۱۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۹۳,۵۱۹)	۶,۹۴۰	۰	۰	(۱۳۲,۱۴۴)	۰
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۹۲۴,۷۳۸	۱۴۳,۰۶۴	۱۸۰,۱۷۶	(۲,۹۳۴,۷۳۸)	(۲۱,۶۵۸)	۱۱,۷۹۰	۵,۵۱۸	۲۵۹,۳۸۰	۱۳۱,۴۰۶	۰
پتروشیمی شیراز	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۹۰,۰۰۰	۱۳۶,۱۸۹	۱۷۸,۴۳۵	۵,۳۱۰,۰۰۰	۸۷۳	۲۵,۴۶۰	۱۶,۳۹۰	۱۹۸,۵۸۸	۱۳۷,۰۶۲	۰.۰۵

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره			
			ارزش هر سهام (ریال)	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	
بانک صادرات ایران	۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲	۱,۰۰۰	۲,۸۳۴	۳۱۱,۷۵۵	۰.۰۵	۷۶,۳۸۵	۰	۰	۱۳۵,۴۷۰	۳۶۹,۳۳۵	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴,۳۵۳	۲۰۲,۶۲۰	۰.۰۶	۱۳۴,۸۵۴	۹۰,۳۲۰	۳,۶۱۸,۳۹۲	۶۷,۷۶۶	۷۰,۵۱۱	۳,۹۸۱,۶۰۸	۱,۰۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۲۰,۳۳۷,۸۴۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۵۶	۱۰۹,۳۱۹	۰.۰۲	(۷۶,۵۹۸)	(۵۱,۸۰۷)	(۳,۵۴۴,۷۷۱)	۱۸۵,۸۱۷	۱۱۴,۵۳۱	۷,۷۱۰,۳۵۸	۱,۰۰۰
بانک خاورمیانه	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۱۶۱	۱۹۴,۳۵۰	۰.۱۴	۵۸,۴۱۶	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۲	۱۳۵,۸۳۴	۱۰۸,۰۶۱	۳۴,۹۹۹,۹۹۸	۱,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹۶,۵۴۷	۸۱,۵۷۰	۰.۰۳	(۱۰,۸۳۷)	(۸۳,۸۹۵)	(۳۳۵,۰۰۰)	۹۲,۴۰۷	۲۰۱,۸۳۳	۹۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰
پتروشیمی پارس	۴۷۶,۰۴۹,۰۷۶	۱,۰۰۰	۲,۱۵۱	۱۹۵,۰۹۰	۰.۰۱	(۱۰۴,۶۳۷)	(۱۳۶,۱۱۹)	(۶۳,۳۷۱,۳۸۷)	۳۹۹,۷۳۷	۳۸۶,۷۱۳	۱۳۳,۳۷۱,۳۸۷	۱,۰۰۰
سرمایه گذاری خاورمی	۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۱۱۳,۱۸۹)	(۱۶۵,۸۷۱)	(۳۹,۹۹۹,۹۹۹)	۱۱۳,۱۸۹	۱۶۵,۸۷۱	۳۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۱۴,۵۰۳)	(۱۴,۶۰۰)	(۱۶۸,۹۰۳)	۱۴,۵۰۳	۱۴,۶۰۰	۱۶۸,۹۰۳	۱,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۵,۶۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۱,۳۹۷	۳۹۳,۰۸۰	۰.۱۵	۱۹۱,۳۹۰	۶۴,۳۱۱	۱,۹۶۴,۵۸۹	۱۰۱,۶۹۰	۱۱۶,۷۱۴	۶,۵۳۵,۴۱۱	۱,۰۰۰
گروه دارویی البرز(گروه سرمایه گذاری البرز)	۱۱,۰۰۰,۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۲۰,۷۷۶)	(۳۳,۷۵۰)	(۵,۰۳۴,۳۸۳)	۲۰,۷۷۶	۳۳,۷۵۰	۵,۰۳۴,۳۸۳	۱,۰۰۰
سیمان خوزستان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۵۳۳	۳۹۳,۷۰۶	۰.۴۵	۱۵۳,۷۳۰	(۳۴۱)	(۱۳,۳۴۳)	۱۴۰,۹۷۶	۱۶۱,۱۹۴	۶,۳۱۳,۳۴۳	۱,۰۰۰
سیمان ارومیه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۷۰,۹۴۴)	(۷۹,۴۵۱)	(۳,۵۷۰,۴۶۹)	۷۰,۹۴۴	۷۹,۴۵۱	۳,۵۷۰,۴۶۹	۱,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	۱۳,۷۵۱,۵۳۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۱۶۰,۹۱۵)	(۱۷۴,۴۴۷)	(۳,۳۸۵,۷۰۰)	۱۶۰,۹۱۵	۱۷۴,۴۴۷	۳,۳۸۵,۷۰۰	۱,۰۰۰
سیمان شرق	۲,۶۵۳,۵۶۰	۱,۰۰۰	۹,۸۵۱	۱۵۳,۴۷۰	۰.۳۹	۹۹,۰۹۸	۳۸,۵۵۱	۲,۸۲۱,۰۳۲	۵۴,۳۷۳	۶۳,۹۱۰	۷,۴۷۸,۹۷۸	۱,۰۰۰
پتروشیمی تندگویان	۳۳,۹۵۷,۶۶۶	۱,۰۰۰	۱۱,۳۳۴	۲۱۵,۰۷۳	۰.۰۶	۱۰۵,۸۳۹	۳۵,۴۰۸	۳,۰۴۰,۳۵۹	۱۰۹,۳۳۳	۱۳۶,۵۳۶	۱۳,۳۵۹,۶۴۱	۱,۰۰۰
پارس فولاد سبزواری	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۸۳,۶۳۸)	(۱۰۶,۹۷۳)	(۳,۰۹۰,۸۵۹)	۸۳,۶۳۸	۱۰۶,۹۷۳	۳,۰۹۰,۸۵۹	۱,۰۰۰
گروه بهمن	۱۳۴,۶۳۷,۹۶۷	۱,۰۰۰	۲,۱۳۸	۳۴۱,۵۶۰	۰.۰۹	۲۰۰,۰۱۱	۲۰۵,۰۳۳	۹۳,۹۳۱,۹۸۶	۴۱,۵۴۹	۵۰,۳۷۴	۳۷,۰۶۸,۰۱۴	۱,۰۰۰
سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۳۴,۶۵۴)	(۱۹,۸۵۶)	(۳,۶۴۴,۰۰۰)	۳۴,۶۵۴	۱۹,۸۵۶	۳,۶۴۴,۰۰۰	۱,۰۰۰
پالایش نفت تبریز (حق تقدم)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۴۳,۳۱۴)	(۳۰,۸۰۳)	(۳,۱۰۰,۰۰۰)	۴۳,۳۱۴	۳۰,۸۰۳	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
سیمان ارومیه (حق تقدم)	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۳۹,۷۱۰)	(۳۴,۰۵۱)	(۱,۱۰۱,۶۳۹)	۳۹,۷۱۰	۳۴,۰۵۱	۱,۱۰۱,۶۳۹	۱,۰۰۰
کارخانجات داروپخش (حق تقدم)	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۳۳,۶۰۸)	(۳۵,۹۶۴)	(۳,۰۰۳,۳۹۶)	۳۳,۶۰۸	۳۵,۹۶۴	۳,۰۰۳,۳۹۶	۱,۰۰۰
گروه دارویی البرز(گروه سرمایه گذاری البرز) (حق تقدم)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۳,۳۶۳)	(۶,۵۳۳)	(۱,۱۴۳,۵۸۳)	۳,۳۶۳	۶,۵۳۳	۱,۱۴۳,۵۸۳	۱,۰۰۰
نفت سپاهان	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۱۵۹	۳۵۳,۰۰۰	۰.۰۹	۲۰۶,۳۱۵	۱۶۱,۳۸۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۷۸۵	۴۶,۶۵۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۵۳۳	۱۶۸,۷۵۰	۰.۰۳	۱۶۸,۷۵۰	۱۷۶,۶۱۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰
تامین سرمایه لوتوس پارسین	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۴۷۴	۴۵,۱۳۴	۰.۰۵	۴۵,۱۳۴	۳۰,۰۶۰	۱۳,۱۵۳,۵۸۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۰۰۰	۱,۳۷۹	۴۶۰,۹۵۰	۰.۰۳	۴۶۰,۹۵۰	۴۴۷,۷۵۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۴۶۷	۳۵۹,۳۰۰	۰.۰۱	۳۵۹,۳۰۰	۳۸۴,۰۰۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۴۰,۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹,۳۳۸	۱۵۸,۱۰۰	۰.۰۲	۱۵۸,۱۰۰	۱۹۳,۳۸۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
شرکت پالایش نفت تهران	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۲,۱۶۵	۱۸۲,۰۸۰	۰.۰۱	۲۴۲,۱۶۵	۱۸۲,۰۸۰	۶,۰۵۴	۴,۵۷۷	(۵۹,۰۸۵)
مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۶,۹۷۹,۷۴۲	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۳۷۱	۱۳۹,۵۰۰	۰.۰۱	۱۷۵,۳۷۱	۱۳۹,۵۰۰	۱۷,۵۳۷	۱۳,۹۵۰	(۲۵,۸۷۱)
صنایع فرو آلیاز ایران	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۱۰۹	۲۱۳,۷۵۰	۰.۴۵	۳۴۹,۱۰۹	۲۱۳,۷۵۰	۶۹,۸۲۲	۴۲,۷۵۰	(۱۲۵,۲۵۹)
بیمه کوثر	۱۶,۸۸۵,۰۳۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۱۵۷	۱۸۶,۶۶۶	۰.۳۱	۱۸۶,۶۶۶	۱۸۰,۱۵۷	۱۸۶,۶۶۶	۳,۵۲۲	۶,۵۰۹
زغال سنگ بروده طیس	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۱۹,۳۷۳	۸۰,۷۶۱	۵۳,۱۰۵	۰.۰۷	۵۳,۱۰۵	۸۰,۷۶۱	۸۰,۷۶۱	۳۱,۹۵۰	(۳۷,۶۵۶)
بخشی بهین خودرو	۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰	۰	۰	۰.۵۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰
بیمه انکای ایرانیان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۴۰	۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶,۵۷۱,۷۰۱	۷۳,۵۴۸	۷۸,۱۸۵	۹,۹۴۳,۰۳۰	(۷,۹۶۴)	۲۰,۳۹۰	۰.۱۱	۶۵,۵۸۴	۹۸,۴۷۵	۲,۴۷۳	۳,۷۱۴	۳۲,۸۹۱
جمع			۴,۱۳۷,۰۵۵	۴,۳۹۱,۱۰۰	۱,۸۰۰,۳۳۸	۳,۰۳۹,۳۹۶	۱,۸۰۰,۳۳۸	۷,۱۷۶,۳۵۱		۱,۰۸۴,۹۱۳				

صورت وضعیت بورفتوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکتهای فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	
توسعه عمران بیمه	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۳,۴۵۰	۰	۰	۱۱۳,۴۵۰	۱,۰۰۱	
خدمات مهندسی مشاور ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۶۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۱۶۸	۱,۶۷۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۷۳,۱۳۸)	۱۰۰	۳۰	
کارگزاری سپهر باستان	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۷۱	۶۶.۶۷	۱۲۳,۹۷۱	۶۱۵
بازرگانی صبا بیمه ایرانیان	۳۳۲,۷۷۵	۱,۰۰۰	۳۱۳,۸۷۸,۰۰۰	۳۱۳,۸۷۸	۰	۰	۹۶.۰۱	۳۱۳,۸۷۸	۱,۰۰۰
واسطه گری مالی یکم	۵۷,۷۰۶,۱۸۸	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱۹۸,۱۵۹	۰	۰	۰.۳۱	۱۹۸,۱۵۹	۱۶۳,۴۳۵
در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلاي مفید	۱,۵۹۵,۷۷۴	۱۰,۰۰۰	۳,۲۹۷,۴۰۲	۱۰۵,۴۶۲	(۳,۲۹۷,۴۰۲)	(۱۰۵,۴۶۲)	۰	۰	۰
پشتوانه طلاي لوتوس	۳,۱۱۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۹۱۰,۳۵۸	۱۶۹,۵۵۳	(۱,۹۱۰,۳۵۸)	(۱۶۹,۵۵۳)	۰	۰	۰
اعتماد آفرین پارسیان	۳۷,۱۹۴,۳۱۴	۱۰,۰۰۰	۱,۰۳۴,۰۹۰	۴۱,۸۴۰	(۱,۰۳۴,۰۹۰)	(۴۱,۸۴۰)	۰	۰	۰
سپر سرمایه بیدار	۹,۷۱۳,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۴,۰۳۷,۸۱۶	۳۴۳,۵۷۹	۹۰,۷۲۶,۶۳۵	۱,۸۸۲,۵۸۷	۱۱.۸۲	۳,۳۲۶,۱۶۶	۱۹,۳۹۸
نوع دوم کارا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۷,۱۵۰,۰۰۰	۳۰۴,۶۱۹	۱۰۳,۵۷۹,۳۴۰	۱,۶۹۵,۳۷۳	۱۳۹.۷۳	۱,۹۹۹,۹۹۳	۱۵,۴۱۷

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			
	۰	۰	۰	(۲۱۲,۲۳۰)	(۱۴,۱۷۷,۶۳۴)	۲۱۲,۲۳۰	۱۴,۱۷۷,۶۳۴	۱۰,۰۰۰	۶,۷۹۸,۱۶۶	صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
	۰	۰	۰	(۵۰,۰۰۹)	(۴,۱۹۱,۸۲۷)	۵۰,۰۰۹	۴,۱۹۱,۸۲۷	۱۰,۰۰۰	۱,۸۲۲,۴۰۹	ثابت مانعی
	۱۰۳,۳۴۳	۱۴۹,۷۰۲	۰.۱۱	۲۸,۵۶۱	(۱۰۰,۰۰۰)	۱۳۱,۱۴۱	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۱۳۲,۳۱۷	پالایشی یکم
	۱۱,۴۷۹	۴۹۹,۹۹۲	۲۱.۷۸	۴۹۹,۹۹۲	۴۳,۵۵۵,۶۰۷	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	درین بها بازار
	۱۰,۴۹۸	۷۰۸,۴۱۶	۱۱.۸۹	۷۰۸,۴۱۶	۶۷,۴۸۲,۵۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۵,۶۷۲,۲۸۱	ثروت افزون فاخر
	۳۰,۶۴۰	۶۳,۰۵۶	۳.۰۶	۶۳,۰۵۶	۳,۰۵۵,۰۳۹	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی و شیمیایی رنگین
	۱۳,۳۱۶	۲,۱۸۶,۹۷۵	۱۷۹.۰۲	۲,۱۸۶,۹۷۵	۱۷۹,۰۳۲,۷۴۷	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	نوع دوم رایکا
	۲۲,۲۴۰	۲,۱۰۹,۷۵۰	۹۴.۸۶	۱,۹۶۰,۳۰۳	۸۶,۲۷۶,۰۱۵	۱۳۹,۴۴۷	۸,۵۸۶,۸۴۵	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	افرا نماد پایدار
	۱۴,۵۱۵	۱۴۵,۱۴۷	۱۴.۴۷	۱۴۵,۱۴۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۶۹۰,۸۹۷	آوای معیار
	۰	۰	۰	(۴۴,۴۱۲)	(۳,۴۵۷,۷۰۸)	۴۴,۴۱۲	۳,۴۵۷,۷۰۸	۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	کامیاب آشنا
		۱۰,۷۲۸,۶۸۴		۸,۴۹۱,۴۳۷		۲,۲۴۷,۲۴۷				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
ملی صنایع مس ایران	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تبریز	۳,۱۰۰,۰۰۰	۹,۹۳۶	۳۰,۸۰۲	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۲	۳۵۳,۲۳۴	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۶	۹۹,۹۱۸	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۳۸	۱۴۵,۵۶۱	۰
پتروشیمی شیراز	۵,۲۱۰,۰۰۰	۱۶۷	۸۷۳	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۶۱۸,۳۹۲	۳۴,۴۵۶	۹۰,۳۲۰	۰
نفت سپاهان	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۸	۱۶۱,۲۸۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۶۶	۲۸۴,۰۰۹	۰
داروسازی فارابی	۵۰,۰۰۰	۲۶,۰۸۰	۱,۳۰۴	۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۳۸	۱۹۳,۲۸۱	۰
فولاد مبارکه	۸۹,۰۳۸,۵۴۱	۴,۷۱۹	۴۳۰,۲۳۶	۰
سیمان شرق	۲,۸۲۱,۰۲۲	۱۳,۶۶۵	۳۸,۵۵۱	۰
سنگ آهن گل گهر	۳,۶۴۳,۹۹۸	۵,۴۴۸	۱۹,۸۵۶	۰
خدمات مهندسی مشاور ایران	۲۹۰,۰۰۰	۱۰۰	۰	۲۹

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
مبین انرژی خلیج فارس	۸۹,۷۴۲	۳۲,۴۵۹	۲,۹۱۳	۰
شرکت پالایش نفت تهران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۴	۲۴۲,۱۶۵	۰
بانک خاورمیانه	۱۵,۰۰۰,۰۰۲	۰	۰	۰
پتروشیمی زاگرس	۸۰۰,۰۰۱	۱۷۱,۵۳۳	۱۳۷,۲۱۹	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۲	۰	۰	۰
شرکت فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۲,۴۱۹,۳۷۲	۳۳,۲۸۰	۸۰,۷۶۱	۰
سیمان فارس و خوزستان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۷۱	۶۴,۹۴۳	۰
گروه دارویی البرز(گروه سرمایه گذاری البرز)	۱,۱۴۴,۰۴۰	۶,۷۰۱	۷,۶۶۷	۰
کارگزاری سپهر باستان	۱۸۶,۶۵۸,۰۰۰	۸۷۵	۰	۱۶۲,۳۳۹
مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۳۷	۱۷۵,۳۷۱	۰
گروه دارویی البرز(گروه سرمایه گذاری البرز)	۱,۱۴۴,۴۹۷	۱,۹۹۹	۲,۳۸۸	۰
در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلاي مفید	۱,۷۰۲,۵۹۸	۴۹,۸۸۳	۰	۸۴,۹۳۳
در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلاي کيان	۱,۷۱۵,۴۳۰	۱۳۲,۴۸۷	۰	۲۱۰,۱۱۸
پشتوانه طلاي لوتوس	۲۸۹,۷۴۲	۱۴۴,۵۳۳	۰	۴۱,۸۷۷
سیمان ارومیه	۱,۱۲۹,۵۳۱	۳۱,۰۶۰	۳۵,۰۸۴	۰
پتروشیمی تندگویان	۲,۰۴۰,۳۵۹	۱۷,۳۵۳	۳۵,۴۰۸	۰
کارخانجات دارو پخش	۲,۰۰۲,۳۹۶	۱۲,۹۶۶	۲۵,۹۶۴	۰
سپر سرمایه بیدار	۳۳۸,۹۸۸,۹۶۹	۱۸,۰۷۹	۰	۶,۱۳۸,۶۹۷
نوع دوم کارا	۱۴۶,۵۵۲,۶۸۸	۱۵,۰۸۷	۰	۲,۳۱۱,۱۷۶
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	۱۱,۶۸۱,۳۹۵	۱۶,۳۳۸	۰	۱۸۹,۶۸۳
پالایشی یکم	۹۵۰,۰۰۰	۱۴۴,۱۷۴	۰	۱۳۶,۹۶۶
افرا نماد پایدار	۱۱۴,۹۱۳,۹۷۱	۲۱,۵۰۸	۰	۲,۴۷۱,۵۸۱
ریل پرداز نوآفرین	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۱	۱۰۶,۸۳۶	۰
کارگزاری سپهر باستان	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۴۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی رنگین	۳,۶۵۰,۰۰۰	۴۱,۳۷۹	۱۵۰,۶۷۱	۰
صنعتی و شیمیایی رنگین	۶,۵۷۸,۰۰۰	۳۲,۹۰۵	۰	۱۵۰,۶۷۱
گروه بهمن	۹۲,۹۳۱,۹۸۶	۲,۲۰۶	۲۰۵,۰۳۳	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۷	۵۷۴,۷۷۴	۰
درین بها بازار	۷۳,۵۵۵,۶۰۷	۱۰,۸۷۶	۰	۸۰۰,۰۴۸
صنایع فرو آلیاز ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۳۱	۳۴۹,۱۰۹	۰
بیمه کوثر	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۹	۱۸۰,۱۵۷	۰
آوای معیار	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۴	۰	۱۴۵,۱۴۷

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
زغال سنگ پروده طبس	۲,۴۱۹,۳۷۳	۳۳,۳۸۰	۸۰,۷۶۱	۰
نوع دوم پایدار نو ویرا	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۳۹	۰	۸۴,۲۷۳
ثروت افزون فاخر	۱۱۹,۰۷۸,۰۸۴	۱۰,۳۸۱	۰	۱,۳۳۶,۳۵۵
ثبات ویستا	۹۷,۳۱۳,۰۰۰	۱۵,۴۱۳	۰	۱,۴۹۹,۹۰۵
نوع دوم رایکا	۲۱۴,۳۵۹,۸۵۴	۱۲,۱۹۵	۰	۲,۶۱۴,۱۴۱
بیمه اتکایی ایرانیان	۱,۵۰۰	۶,۰۰۰	۹	۰
بخشی بهین خودرو	۵۰	۰	۰	۰
کالسیمین	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۰,۹۴۳,۰۳۰	۲,۸۶۱	۳۱,۳۰۹	۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان (حق تقدم)	۳۴,۳۴۸,۱۸۰	۲,۱۴۶	۷۳,۵۳۳	۰
جمع			۴,۴۰۱,۱۷۹	۱۸,۳۰۸,۸۲۷

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
ملی صنایع مس ایران	۱۶,۳۰۰,۱۹۳	۴,۴۳۰	۷۳,۰۴۸	۷,۴۴۸	۱۳۱,۴۱۳	۴۹,۳۶۵
پالایش نفت تبریز	۱۵,۷۰۰,۵۱۱	۹,۹۳۶	۱۵۶,۰۰۲	۱۹,۱۵۹	۳۰۰,۸۱۰	۱۴۴,۸۰۸
پتروشیمی پردیس	۵۰۶,۰۰۰	۶۹,۹۸۴	۳۵,۴۱۲	۲۰۸,۰۱۷	۱۰۵,۳۵۷	۶۹,۸۴۵
فولاد خوزستان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۳۳	۱۷۶,۶۱۷	۴,۳۱۲	۲۱۰,۶۰۳	۳۳,۹۸۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۰,۰۵۰	۱۷,۹۷۰	۵۴۰	۳۳,۷۱۳	۹۸۳	۴۴۳
پالایش نفت بندرعباس	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۳۶	۲۳۸,۰۸۰	۱۳,۶۵۶	۴۰۹,۷۰۵	۱۷۱,۶۳۵
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۹۳۴,۷۳۸	۵,۵۱۸	۲۱,۶۵۸	۹,۱۰۰	۳۵,۷۱۶	۱۴,۰۵۸
داروسازی فارابی	۳۴۴,۳۸۰	۲۲,۷۷۷	۷,۸۴۴	۲۳,۸۷۰	۷,۸۷۶	۳۳
فولاد مبارکه	۷۵,۴۷۳	۲,۱۴۰	۲۳۷	۶,۳۴۰	۴۷۱	۲۳۴
سنگ آهن گل گهر	۹,۱۰۹,۹۹۸	۵,۴۴۸	۴۹,۶۳۹	۸,۳۳۵	۷۵,۰۳۶	۲۵,۳۸۷
خدمات مهندسی مشاور ایران	۱,۶۷۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۰۳	۱۷۳,۱۶۷	۳۳۹	۵۷۱,۱۶۳	۳۹۸,۹۹۵
سیمان خوزستان	۱۳,۳۴۳	۲۵,۵۵۶	۳۴۱	۲۵,۳۷۴	۴۷۳	۱۳۱
مبین انرژی خلیج فارس	۲,۶۲۴,۵۱۳	۱۵,۰۵۵	۵۴,۷۳۰	۲۵,۵۶۸	۹۳,۹۳۹	۳۸,۳۰۹
پتروشیمی زاگرس	۱,۱۲۵,۰۰۱	۱۹۶,۵۴۵	۳۳۱,۱۱۴	۱۴۳,۳۳۶	۱۶۰,۱۱۷	(۶۰,۹۹۷)
پتروشیمی پارس	۶۳,۳۷۱,۳۸۷	۲,۱۵۱	۱۳۶,۱۱۹	۲,۶۸۱	۱۶۹,۶۸۰	۳۳,۵۶۱
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۰,۰۰۰,۰۰۱	۵,۵۳۹	۱۶۵,۸۷۱	۵,۸۸۳	۱۷۶,۵۰۰	۱۰,۶۳۹
شرکت فراوری زغال سنگ پروده طبس	۲,۴۱۹,۳۷۳	۳۳,۳۸۰	۸۰,۷۶۱	۳۳,۳۸۰	۸۰,۷۶۱	۰
پتروشیمی نوری	۱۶۸,۹۰۳	۸۶,۴۴۰	۱۴,۶۰۰	۸۹,۴۰۰	۱۵,۱۰۰	۵۰۰

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
سیمان فارس و خوزستان	۳۵,۴۱۱	۱۷,۸۴۷	۶۳۳	۳۳,۷۸۹	۸۰۷	۱۷۵
گروه دارویی البرز(گروه سرمایه گذاری البرز)	۶,۱۷۸,۳۳۳	۶,۷۰۳	۴۱,۴۱۷	۸,۳۳۴	۵۰,۸۷۳	۹,۴۵۶
کارگزاری سپهر باستان	۴۶,۶۵۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۶,۶۵۸	۱,۰۰۰	۴۶,۶۵۸	۰
اعتماد آفرین پارسیان	۱,۰۳۴,۰۹۰	۴۰,۴۶۰	۴۱,۸۴۰	۴۸,۷۳۸	۵۰,۴۰۰	۸,۵۶۰
بیمه البرز	۱,۶۶۱,۱۷۴	۱,۱۳۴	۱,۸۸۵	۱,۸۰۶	۳,۰۰۱	۱,۱۱۶
گروه دارویی البرز(گروه سرمایه گذاری البرز)	۲,۳۸۸,۰۸۰	۳,۸۵۰	۸,۸۱۱	۳,۸۵۰	۸,۸۱۱	۰
در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلاي مفید	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۷۸	۱۹۰,۳۹۴	۷۰,۳۶۰	۳۵۱,۳۰۰	۱۶۰,۹۰۶
در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلاي کیان	۱,۷۱۵,۴۳۰	۱۳۳,۴۸۷	۲۱۰,۱۱۸	۱۳۵,۹۳۱	۲۳۳,۱۸۱	۲۳,۰۶۳
پشتوانه طلاي لوتوس	۲,۳۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۰۴	۲۱۱,۴۳۰	۱۸۹,۸۸۵	۴۱۷,۷۴۹	۲۰۶,۳۱۹
سیمان ارومیه	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۵۵	۱۱۴,۵۳۵	۴۵,۳۳۷	۱۶۷,۷۵۰	۵۳,۳۱۵
پلیمر آریا ساسول	۲,۳۸۵,۷۰۰	۷۳,۱۳۱	۱۷۴,۴۴۷	۷۵,۷۰۶	۱۸۰,۶۱۴	۶,۱۶۷
پارس فولاد سیزوار	۳,۰۹۰,۸۵۹	۳۴,۶۰۹	۱۰۶,۹۷۳	۳۶,۳۳۸	۱۱۳,۳۸۵	۵,۳۱۳
سپر سرمایه بیدار	۳۴۸,۲۶۳,۳۳۴	۱۷,۱۰۳	۴,۳۴۶,۱۱۰	۱۸,۰۷۹	۴,۴۸۸,۵۳۶	۳۴۳,۴۳۶
نوع دوم کارا	۴۳,۹۷۳,۳۴۸	۱۱,۷۳۹	۵۱۵,۸۰۳	۱۳,۰۸۱	۵۷۵,۳۴۳	۵۹,۴۳۹
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	۲۵,۸۵۸,۹۳۹	۱۵,۵۴۳	۴۰۱,۹۱۳	۱۶,۸۳۷	۴۳۵,۱۴۸	۳۳,۲۳۶
پالایش نفت تبریز	۳,۱۰۰,۰۰۰	۹,۹۳۶	۳۰,۸۰۳	۹,۹۳۶	۳۰,۸۰۳	۰
سیمان ارومیه	۱,۱۰۱,۶۳۹	۳۰,۹۰۹	۳۴,۰۵۱	۳۰,۹۰۹	۳۴,۰۵۱	۰
ثابت مانی	۴,۱۹۱,۸۳۷	۱۱,۹۳۰	۵۰,۰۰۹	۱۳,۰۳۴	۵۴,۶۳۹	۴,۶۳۰
پالایشی یکم	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۴۳	۱۰۸,۴۰۵	۱۹۶,۱۵۵	۲۰۵,۹۶۳	۹۷,۵۵۸
کامیاب آشنا	۳,۴۵۷,۷۰۸	۱۳,۸۴۴	۴۴,۴۱۳	۱۳,۳۶۸	۴۵,۸۷۷	۱,۴۶۵
افرا نماد پایدار	۲۸,۶۳۶,۹۵۶	۱۷,۸۵۳	۵۱۱,۳۷۸	۱۹,۱۶۹	۵۴۸,۹۴۴	۳۷,۶۶۶
ریل پرداز نوآفرین	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۱	۱۰۶,۸۳۶	۳,۷۴۳	۱۱۳,۳۰۹	۵,۴۷۳
کارگزاری سپهر باستان	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۰
صنایع شیمیایی رنگین	۳,۶۵۰,۰۰۰	۴۱,۳۷۹	۱۵۰,۶۷۱	۴۱,۳۷۹	۱۵۰,۶۷۱	۰
صنعتی و شیمیایی رنگین	۳,۵۳۳,۹۶۱	۳۴,۸۶۹	۸۷,۶۱۵	۲۶,۸۱۸	۹۴,۴۸۳	۶,۸۶۷
سرمایه گذاری نامین اجتماعی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰	۱۳۷,۰۱۵	۱,۳۶۹	۱۳۶,۹۰۱	۹,۸۸۶
درین بها بازار	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۱	۳۰۰,۰۵۶	۱۰,۳۶۰	۳۱۰,۸۳۳	۱۰,۷۶۷
نوع دوم پایدار نو ویرا	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۳۹	۸۴,۳۷۳	۱۳,۰۸۳	۸۴,۵۸۱	۲۰۸
ثروت افزون فاخر	۵۱,۵۹۴,۵۸۴	۱۰,۳۳۰	۵۳۷,۸۳۹	۱۰,۳۳۳	۵۳۳,۶۳۴	۴,۷۹۵
ثبات ویستا	۹۷,۳۱۳,۰۰۰	۱۵,۴۱۳	۱,۴۹۹,۹۰۵	۱۵,۴۴۵	۱,۵۰۳,۰۹۰	۳,۱۸۵
نوع دوم رایکا	۲۵,۳۳۷,۱۰۷	۱۳,۰۸۸	۴۳۷,۱۶۶	۱۳,۳۵۰	۴۳۳,۹۱۴	۵,۷۴۸
سنگ آهن گل گهر	۳,۶۴۴,۰۰۰	۵,۴۴۸	۱۹,۸۵۶	۵,۴۴۸	۱۹,۸۵۶	۰

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
بیمه اتکایی ایرانیان	۱,۵۰۰	۶,۰۰۰	۹	۶,۰۰۰	۹	۰
کالسیمین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۱	۸۱,۲۲۸	۸,۴۲۲	۱۶۸,۶۴۹	۸۷,۴۲۱
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۷۳	۳۹,۲۷۳	۳۹,۲۷۳	۳۹,۲۷۳	۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان (حق تقدم)	۲۲,۰۹۵,۶۰۰	۱,۹۶۶	۴۳,۴۶۲	۱,۹۶۶	۴۳,۴۶۲	۰
کارخانجات داروبخش (حق تقدم)	۲,۰۰۲,۳۹۶	۱۲,۹۶۶	۲۵,۹۶۴	۱۲,۹۶۶	۲۵,۹۶۴	۰
کارخانجات دارو بخش	۴,۷۲۲,۹۳۷	۱۲,۹۶۶	۶۱,۳۷۱	۲۱,۱۵۲	۱۰۰,۱۱۵	۳۸,۷۴۴
جمع			۱۲,۴۱۸,۲۳۱		۱۴,۴۷۲,۹۴۵	۲,۰۵۴,۷۱۴

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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آنی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۵۷۴,۸۵۳	۷۰۷,۲۵۶	درآمد سود سهام تحت تاثیر سیاست تقسیم سود شرکت های سرمایه پذیر در آینده تغییر می نماید.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۶۳۷,۴۰۱	۲,۱۶۲,۶۲۶	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها تحت تاثیر نوسانات قیمت سهام شرکت های سرمایه پذیر تغییر می نماید.
سود سپرده بانکی	۳,۱۹۳	۴۶۱,۸۱۶	با توجه به تغییر در منابع نقدی، سود سپرده بانکی در آینده تغییر خواهد کرد.
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	(۶۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰	مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش پرتفوی بورسی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱۰۶۳۱ منظور شده است.
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	-
سود حاصل از سایر فعالیتهای	۰	۰	-
جمع	۱,۱۴۵,۴۴۷	۳,۳۹۱,۶۹۸	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۴,۲۹۱,۱۰۰	۶,۰۹۱,۴۲۸	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۲,۲۴۶,۲۴۷	۱۰,۷۳۷,۶۸۴	
سرمایه گذاری در املاک	۱,۳۳۴,۴۴۴	۲,۷۲۲,۱۲۱	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	(۵۱,۹۶۷)	(۵۱,۹۶۷)	برای سرمایه گذاری در سهام شرکت فرعی صبا بیمه ایرانیان مبلغ ۵۲,۹۶۷ میلیون ریال کاهش ارزش انباشته که از مبلغ بهای تمام شده کسر می شود، و مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت بورس بین الملل در قسمت سایر سرمایه گذاری ها ثبت شد.

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذارها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
جمع	۷,۸۰۹,۸۲۴	۱۹,۵۱۰,۲۷۶	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

۱- خروج از فعالیتهای شرکت داری و کاهش سرمایه گذاری در بخش املاک و مستغلات وفق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و مطابق با اساسنامه شرکت و تمرکز بر سرمایه گذاری در بازار سرمایه. ۲- تعیین تکلیف و فروش دارایی های ملکی مازاد و استفاده از منابع حاصله در فرصت های سرمایه گذاری جدید علی الخصوص سرمایه گذاری در بورس اوراق بهادار. ۳- بهره برداری بیشتر از فرصت های سرمایه گذاری کوتاه مدت و میان مدت در بورس اوراق بهادار و افزایش سهم سرمایه گذاری در بازار سهام در راستای مفاد اساسنامه شرکت و همچنین رعایت ماده ۷ دستورالعمل "شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار اوراق بهادار. ۴- اصلاح پرتفوی بورسی و فروش سهام راكد با وضعیت عملیاتی ضعیف و جایگزینی آنها با سهام پر پتانسیل با وضعیت بنیادی و عملیاتی مناسب و انتظار کسب حداکثر بازدهی قابل دسترس در سال جاری و سال های آتی. ۵- تلاش برای فروش سهم الشرکه شرکت در واحدهای تجاری مجتمع دریادیم رامسر ۶- مشارکت در تاسیس شرکت تامین سرمایه

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات 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	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۱۶	۱۷	۲۰
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد هزینه های عمومی و اداری و سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی برای سال مالی منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ به ترتیب مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی مبلغ صفر ریال است.
----------------------------------	--

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرکت برنامه ای جهت اخذ تسهیلات در دوره مذکور ندارد.
----------------------------------	---

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

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	هزینه های برآوردی طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
پروژه مجتمع تجاری- اداری گلستان خیام		۴,۵۵۰,۲۲۷	۶۳	۸۰				
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»								
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.								

سایر درآمد (هزینه) های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
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
۲,۰۳۴,۹۵۵	۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۶۲,۹۶۵	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برنامه های شرکت در جدول ترکیب پرتفوی ارائه شده است
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

«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 پرتفوی			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
									۱۴۰۱/۰۶/۳۱ * ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۲۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۹۸۲	۲۴۵	۱۰,۲۵۰
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۲۵,۹۲۴,۷۳۸	۴۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۱۳۹	۵۰۰	۱۲,۹۶۲
سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۷,۴۷۸,۹۷۸	۲,۶۵۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۵۲۵	۱,۲۸۰	۱۰,۲۲۱
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۵۰۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۴۲,۶۳۸	۲۲,۵۰۰	۱۱,۸۹۱

وضعیت سودآوری		وضعیت پورتفوی						نام شرکت		
درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد		درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	ارزش اسمی هر سهم	سرمایه (میلیون ریال)	تعداد سهام در تاریخ مجمع	تاریخ برگزاری مجمع	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱ *	۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
	۲۵,۸۵۲	۵,۱۰۰	۵,۶۲۴	۰	۱,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۲۰,۰۵۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
	۹,۹۵۹	۲,۲۲۲	۳,۵۸۱	۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۰,۸۵۹	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پارس فولاد سبزواری
	۱۶,۵۷۲	۶۲۵	۶۵۸	۰	۱,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۱۴,۷۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
	۱۹,۹۸۰	۵,۴۰۰	۵,۵۴۳	۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان ارومیه
	۱۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۸۸۲	۰	۱,۰۰۰	۹۶,۹۷۹,۷۴۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	مدیریت سرمایه گذاری امید
	۴۳,۰۲۹	۶,۸۳۰	۷,۱۹۰	۰	۱,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان خوزستان
	۱۱,۳۴۰	۴,۲۰۰	۴,۱۹۵	۰	۱,۰۰۰	۸,۰۶۴,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی اراک
	۱۸,۵۹۰	۱,۳۰۰	۱,۴۳۷	۰	۱,۰۰۰	۲۳,۹۵۷,۶۶۶	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی تندگوین
	۲۵,۲۸۴	۴,۲۱۴	۴,۵۲۲	۰	۱,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	داروسازی فارابی
	۶,۱۶۹	۲,۵۵۰	۲,۶۴۷	۰	۱,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰	۲,۴۱۹,۳۷۳	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت فرآوری زغال سنگ پروده طبس
	۲۸۵	۳	۲۵	۰	۱,۰۰۰	۱۷۵,۲۵۳,۹۷۲	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک صادرات ایران
	۳,۷۰۰	۵۸	۵۷۵	۰	۱,۰۰۰	۲۲۴,۹۲۶,۱۳۷	۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک تجارت
	۴,۸۰۰	۴۰	۱۴۳	۰	۱,۰۰۰	۱۳۴,۶۳۷,۹۶۷	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	گروه بهمن
	۱۸,۲۰۰	۲۶۰	۲۰۵	۰	۱,۰۰۰	۴۷۶,۰۴۹,۰۷۶	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی پارس
	۳۵,۱۰۰	۴,۵۰۰	۷,۶۱۱	۰	۱,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی شیراز
	۳۰,۰۰۰	۶۰۰	۷۴۰	۰	۱,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نفت سپاهان
	۲۱,۶۳۵	۴,۲۳۷	۵,۳۹۲	۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنایع فرو آلیاز ایران
	۲۵,۷۰۰	۴,۲۰۰	۵,۳۹۹	۰	۱,۰۰۰	۵,۶۲۵,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
	۳۲,۶۴۰	۴۸۰	۸۳۳	۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران
	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۲۰	۰	۱,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کالسیمین
	۲۳,۵۰۰	۲,۳۵۰	۲,۴۴۲	۰	۱,۰۰۰	۴۰,۷۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
	۳۷,۰۰۰	۹۰۰	۱,۵۹۴	۰	۱,۰۰۰	۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
	۶۴,۸۹۰	۵۰۰	۸۴۹	۰	۱,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۷۸۰,۳۴۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه
	۷,۰۰۰	۲۰۰	۸۵۴	۰	۱,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بانک خاورمیانه
	۱۲,۵۰۰	۲۵۰	۲۵۱	۰	۱,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فولاد خوزستان
	۱۵,۷۵۱	۱۱,۰۰۰	۱۲,۶۵۰	۰	۱,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۱,۸۹۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی زاگرس
	۳۲,۴۶۲	۴,۲۹۰	۴,۳۰۵	۰	۱,۰۰۰	۲۰,۲۳۷,۸۴۰	۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مبین انرژی خلیج فارس
	۹۱۷	۳۰۰	۵۶۷	۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۵,۰۳۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنایع شیمیایی رنگین

وضعیت سودآوری		وضعیت پورتفوی							نام شرکت	
		درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	ارزش اسمی هر سهم	سرمایه (میلیون ریال)	تعداد سهام در تاریخ مجمع	تاریخ برگزاری مجمع		سال مالی شرکت سرمایه پذیر
درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرکت پالایش نفت تهران
۱۴۰۱/۰۶/۳۱ *	۲۴,۰۰۰	۲,۸۶۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
	۲۵,۴۷۶	۱۷	۰	۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کارگزاری سپهر باستان
	۳,۴۰۰	۱۰۰,۴۰۱	۱۲۹,۳۲۱	۰	۲۵,۰۰۰	۳,۶۵۷,۵۹۱,۸۱۱,۳۹۰	۱,۱۸۷,۷۳۱,۹۸۷			جمع
	۰									درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته
	۷۰۷,۳۵۶									درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										

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

جمع حقوق و مزایا و پاداش		دفعات حضور در جلسات					آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضو غیرموظف هیات مدیره	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	سمت	نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)
حقوق و مزایا	پاداش	سایر کمیته ها	کمیته انتصابات	کمیته حسابرسی	هیات مدیره								
۱	۱	۰	۰	۰	۲۶	بلی	خیر	۰	بلی	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	رئیس هیئت مدیره	صالح کاظمی نیا	
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، ۲۶ جلسه می باشد.													

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

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
منیر صعودی	مدیر اجرایی	کارشناسی ارشد	۱۰ سال مدیر مالی نهاد های مالی	۱	۰
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ، ۱۲ جلسه می باشد.					
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ، ۱ جلسه می باشد.					
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ، ۰ جلسه می باشد.					

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
بازرگانی صبا بیمه ایرانیان	۲۱۳,۸۷۸,۰۰۰	۹۶	۰

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	۲۲	۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰	شرکت توسعه عمران بیمه



شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

صفحه	عنوان
۲	۱- ماهیت کسب و کار شرکت
۵	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۸	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط
۸	۳-۱- منابع
۹	۳-۲- مصارف
۲۰	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۲۴	۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده



تهران - بلوار میرداماد - خیابان نفت شمالی - خیابان دوم - شماره ۶ - کدپستی: ۱۹۱۸۹۷۳۴۵۱
 تلفن: ۲۱ - ۲۲۹۳۳۰۳۱ - ۲۲۹۳۳۶۲۱ - ۲۲۲۲۳۶۲۱ صندوق پستی: ۸۸۹ ۱۵۸۷۵۱
 شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۶۵۲۲۰ کد اقتصادی: ۴۱۱۱۳۱۶۳۳۵۶

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و ابلاغیه سازمان بورس شماره ۱۲۲/۱۳۲۳۳۷ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده و مشتمل بر تشریح اهداف مدیریت شرکت و راهبردهای دستیابی به آنها و همچنین، تفسیر وضعیت عملیاتی، عملکرد مالی شرکت و نهایتاً میزان دستیابی به اهداف پیش بینی شده می باشد.

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

صالح کاظمی نیا

عضو هیئت مدیره

حسین توسلی امجد

عضو هیئت مدیره

سمانه رشیدیان یزد

مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره

امیرحسین ارضاء



۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه در صنعت سرمایه‌گذاری فعالیت می‌نماید. سرمایه‌گذاری به معنای تخصیص منابع مالی به یک یا چند دارایی مختلف، به امید به دست آوردن منابع با ارزش‌تر در آینده است. این سرمایه‌گذاری می‌تواند در زمینه‌های خرید و فروش سهام شرکت‌ها، اوراق درآمد ثابت، املاک و مستغلات، طلا، ارزهای خارجی و ... انجام شود.

شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۰۹ تحت شماره ۱۲۱۹۱۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. تقاضای پذیرش شرکت در سازمان بورس اوراق بهادار تهران در جلسه مورخ ۱۳۷۷/۱۰/۰۹ هیئت پذیرش اوراق بهادار به تصویب رسید و از تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۵ نام شرکت در گروه "سرمایه‌گذاری‌ها و واسطه‌گری‌های مالی" و با نماد "ویبیمه" به عنوان دویست و هشتاد و هفتمین شرکت در فهرست نرخ‌های بورس درج شد. مرکز اصلی شرکت در تهران، بلوار میرداماد، خیابان مصدق شمالی، کوچه دوم، شماره ۶ واقع شده است.

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده (۳) اساسنامه به شرح زیر است:

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

لازم به ذکر است که سرمایه شرکت بر اساس آخرین افزایش سرمایه ثبت شده برابر ۱۶,۰۰۰ میلیارد ریال است. در حال حاضر، آخرین ترکیب سهامداری به شرح ذیل است.

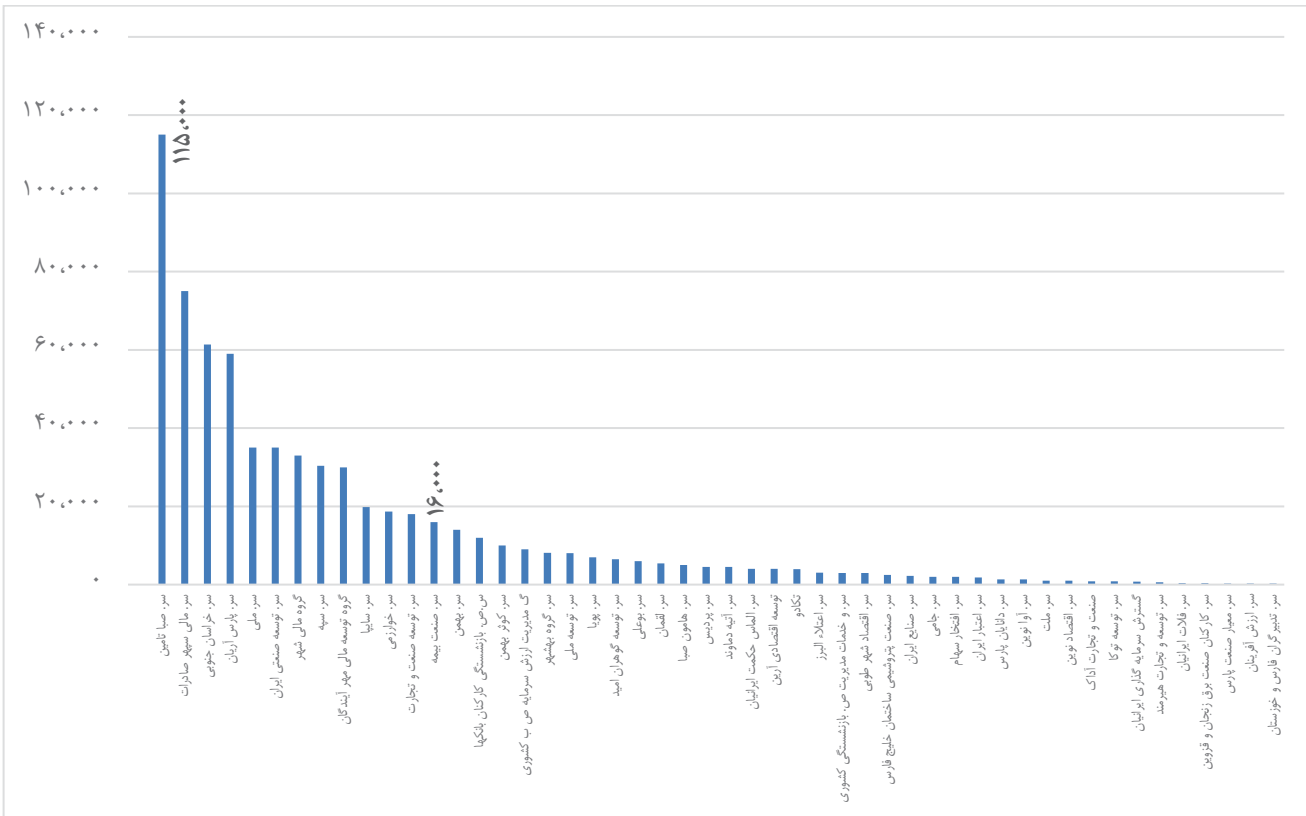
جدول (۱) - ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ و ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ردیف	نام سهامدار	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
		تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱	شرکت بیمه مرکزی جمهوری اسلامی ایران	۹,۴۲۸,۷۵۴,۷۵۰	۵۸/۹۳	۱,۵۹۲,۷۹۰,۴۸۷	۳۱/۸۶
۲	صندوق بازنشستگی کارکنان بیمه مرکزی	۱,۲۶۴,۶۰۶,۳۷۷	۷/۹۰	۱,۱۸۰,۶۶۰,۸۷۳	۲۳/۶۱
۳	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی صبا نیک	۲,۸۷۲,۸۸۸,۸۳۲	۱۷/۹۶	۹۵۷,۹۹۷,۱۳۸	۱۹/۱۶
۴	سایر اشخاص حقوقی و حقیقی	۲,۴۳۳,۷۵۰,۰۴۱	۱۵/۲۱	۱,۲۶۸,۵۵۱,۵۰۲	۲۵/۳۷
	جمع	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت

سرمایه شرکت بالغ بر ۱۶,۰۰۰ میلیارد ریال است و از این حیث از بین ۵۰ شرکت سرمایه‌گذاری مندرج در جدول ذیل، در رتبه سیزدهم قرار دارد.

نمودار (۱)- رتبه شرکت‌های سرمایه‌گذاری بر اساس سرمایه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیارد ریال)



۳-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از

جمله مؤلفه های اقتصاد کلان

قوانینی که شرکت تحت آنها فعالیت می نماید عبارتند از: قانون تجارت، قوانین و مقررات و آئین نامه های سازمان بورس و اوراق بهادار و فرابورس ایران، قانون مبارزه با پولشویی، قوانین مالیاتی، قانون کار و امور اجتماعی، استانداردهای حسابداری، اساسنامه شرکت، مصوبات هیئت مدیره و سایر قوانین و مقررات مشمول شرکت.

۱-۴- اطلاعات بازارگردان شرکت

جدول (۲): اطلاعات بازارگردان

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی صبا نیک
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۶/۰۸/۲۷
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۷/۲۳
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال)	۵۳,۲۸۶,۸۹۳,۷۴۷
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (تعداد سهم)	۲,۸۷۱,۹۶۱,۲۵۸

۱-۵- لیست به روز شده از شرکت‌های فرعی مشمول - یا زیرمجموعه

پرتفوی سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر غیربورسی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل است. شرکت بازرگانی صبا بیمه ایرانیان (سهامی خاص) تنها شرکت فرعی زیرمجموعه می‌باشد.

جدول (۳)- پرتفوی سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر غیربورسی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)

ردیف	نام شرکت	نوع ارتباط	سرمایه ثبت شده (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	مبلغ سرمایه گذاری (میلیون ریال)
۱	توسعه عمران بیمه (سهامی خاص)	وابسته	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲/۶۷	۱۱۳,۴۵۰
۲	بازرگانی صبا بیمه ایرانیان (سهامی خاص)	فرعی	۲۲۲,۷۷۵	۱,۰۰۰	۹۶/۰۱	۲۱۳,۸۷۸
۳	کارگزاری سپهر باستان (سهامی خاص)	سایر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰	۱۲۲,۹۷۱
۴	شرکت بورس بین الملل (در شرف تأسیس)	سایر	-	-	-	۱,۰۰۰
۵	خدمات مهندسی مشاور ایران (سهامی خاص)	سایر	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	-	۱
۶	حق تقدم-خدمات مهندسی مشاور ایران (سهامی خاص)	سایر	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۰۰	-	۲۹
	بهای تمام شده					
	ذخیره کاهش ارزش بازرگانی صبا بیمه ایرانیان (سهامی خاص)	فرعی	-	-	-	(۵۲,۹۶۷)
	مبلغ دفتری					
						۳۹۸,۳۶۲

لازم به ذکر است، با توجه به شرایط و وضعیت مالی شرکت صبا بیمه ایرانیان که منجر به شناسایی زیان انباشته در سنوات قبل گردیده است، مطابق جدول فوق در حساب‌های شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه زیان کاهش ارزش انباشته لحاظ شده است.

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۱-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت

هدف اصلی مدیریت شرکت، دستیابی شرکت به جایگاهی شایسته در صنعت سرمایه گذاری، ورود به سرمایه گذاری های با بازده بالا و رعایت مفاد ماده ۷ دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار اوراق بهادار می باشد.

ماده ۷ دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار اوراق بهادار نزد سازمان بورس

بر اساس ماده ۷ دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار اوراق بهادار نزد سازمان بورس، هر شخص حقوقی که به عنوان شرکت سرمایه گذاری یا شرکت مادر (هلدینگ) نزد سازمان به ثبت می رسد، ملزم است در ترکیب داراییهای خود، موارد زیر را رعایت نماید:

الف- حداقل ۸۰ درصد از داراییهای خود را به سرمایه گذاری در اوراق بهادار اختصاص دهد؛

ب- شرکت سرمایه گذاری باید حداقل ۷۰ درصد از داراییهای خود را به سرمایه گذاری در اوراق بهاداری اختصاص دهد که در اثر سرمایه گذاری در این اوراق بهادار، به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل خود در شرکت ناشر اوراق بهادار یادشده، نفوذ قابل ملاحظه پیدا نکند یا کنترل آن را بدست نیاورد.

- چشم انداز شرکت

- رسیدن به جایگاه یکی از پنج شرکت برتر سرمایه گذاری در سطح بازار سرمایه به لحاظ ارزش بازار.
- بهره گیری از ظرفیتهای خود برای رسیدن به شرکتی چابک، متخصص و دانش محور.

- بیانیه ماموریت

- خلق ارزش و ثروت از طریق کسب بازدهی قابل رقابت با بازارهای متناظر
- فراهم آوردن زمینه سودآوری بلندمدت و پایدار
- بکارگیری رویکردهای دانش بنیان
- توانمندسازی و توسعه سرمایه های انسانی
- توجه به مسئولیت های اجتماعی شرکت

– استراتژی‌ها

الف- تمرکز بر سرمایه‌گذاری در بازار سرمایه و کاهش سرمایه‌گذاری در بخش املاک و مستغلات

- کاهش سهم املاک و مستغلات در ترکیب داراییهای شرکت
- افزایش نسبت پرتفوی بورسی به کل سرمایه‌گذاری‌ها

ب- بهینه‌سازی ترکیب سبد سرمایه‌گذاری با توجه به معیارهای ریسک، بازده و نقدشوندگی

- متنوع‌سازی پرتفوی سرمایه‌گذاری متناسب با ریسک و بازدهی
- تمرکز بر سهامی که در کوتاه مدت بازدهی قیمتی مناسب و در بلند مدت بازدهی نقدی قابل ملاحظه‌ای دارند
- تمرکز بر سهام بنیادی و مورد توجه بازار
- کاهش سرمایه‌گذاری‌های غیر بورسی

ج- تکمیل زنجیره فعالیت در بازار سرمایه در چارچوب ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

- مشارکت در تأسیس شرکت تأمین سرمایه

۲-۲- برنامه توسعه

در راستای تکمیل زنجیره فعالیت در بازار سرمایه در چارچوب ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت قصد مشارکت در تأسیس یک شرکت تأمین سرمایه را دارد.

۲-۳- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

گزارش پایداری

مسئولیت اجتماعی شرکت (CSR) یکی از مفاهیم نوین در دنیای کسب و کار امروزی است که پیوند قوی با توسعه پایدار دارد و مسئولیتی است که طبق آن شرکت‌ها یا سازمان‌ها، علاوه بر وظایف سازمانی، از طریق رفتار پیشگیرانه و اصلاحی به مدیریت تأثیرات و پیامدهای ناشی از تصمیمات یا فعالیت‌های خود در قبال ذینفعان (نظیر کارکنان و خانواده‌های آنان، مشتریان، تأمین‌کنندگان، جوامع بومی و محلی، شهروندان، سازمان‌ها (دولتی و غیر دولتی) و محیط زیست) پرداخته و به تحقق اهداف توسعه پایدار کمک کنند.

یکی از ابزارهای مفید در حرکت به سوی مسئولیت اجتماعی شرکت، گزارش‌دهی است. طور کلی گزارش مسئولیت اجتماعی شرکت، در بردارنده اطلاعاتی در مورد اثرات مثبت و منفی عملکرد سازمان حول سه محور تشکیل دهنده مفهوم توسعه پایدار است و از این طریق سبب تقویت گفت‌وگو بین سازمان و ذینفعان درونی و بیرونی و تأثیرگذاری بر ادراک آنها از سازمان می‌شود.

چارچوب گزارش‌دهی یکپارچه‌ای نیز بر اساس این شاخص‌ها عرضه شده است که از آن به عنوان «Global Reporting Initiative» یا اختصاراً GRI یاد می‌شود. در عین حال، GRI در قالب یک سازمان بین‌المللی نیز ایجاد شده است. سازمانی پیشرو در

زمینه پایداری شرکتی که استفاده از گزارش‌دهی پایداری و مسئولیت اجتماعی را به عنوان روش برای سازمان‌ها به منظور پایداری شدن و مشارکت بیشتر در توسعه پایدار ترویج می‌کند. این سازمان همچنین، چارچوب‌های گزارش‌دهی پایداری شرکتی را بطور تکاملی بهبود بخشیده و شاخص‌های مربوط به مسئولیت اجتماعی شرکتی موجود در آن را توسعه می‌دهد. در واقع، چارچوب گزارش‌دهی GRI یک سیستم گزارش‌دهی است که شاخص‌ها و روش‌هایی برای اندازه‌گیری و گزارش‌دهی اثرات سازمان و عملکرد آن در حوزه‌های کلان اجتماعی، اقتصادی و محیط زیست را ارائه می‌دهد. سازمان GRI با تدارک این چارچوب گزارش‌دهی پایداری جامع که به طور گسترده در سراسر دنیا مورد استفاده قرار می‌گیرد، می‌کوشد تا شفافیت سازمانی بیشتری را ایجاد کند. این چارچوب که شامل راهنمای گزارش‌دهی پایداری است اصول و موارد افشاگری استاندارد را ارائه می‌دهد که سازمان‌ها با کمک آن‌ها می‌توانند اثرات و عملکرد اقتصادی، محیطی و اجتماعی خود را گزارش کنند. شاخص‌های اصلی و فرعی این چارچوب گزارش‌دهی در سه بخش ویژه اقتصادی، محیط زیستی و اجتماعی توزیع شده و ملاک گزارش‌دهی فعالیت‌های شرکت‌هاست. سازمان GRI بر اساس گزارشات شرکت‌ها، آن‌ها را در قالب چارچوب مذکور رتبه‌بندی می‌کند. هر سال نیز گزارشی را در این زمینه منتشر می‌نماید.

این گزارش بر اساس برخی موضوع‌ها و شاخص‌های مسئولیت اجتماعی شرکت مبتنی بر استانداردهای گزارش‌دهی (GRI) تدوین شده است. سرفصل‌های ویژه گزارش‌دهی در چارچوب اصلی GRI در برگزیده سه سری استانداردهای اقتصادی (GRI۲۰۰)، محیط زیستی (GRI۳۰۰) و اجتماعی (GRI۴۰۰) است.

- عملکرد اقتصادی

- این بخش به شاخص‌های عملکرد اقتصادی-مالی مربوط بوده و اقدامات شرکت برای تامین منافع پایدار سهامداران را بیان می‌کند.
- افزایش ۲۹۶ درصدی درآمدهای عملیاتی نسبت به دوره مالی مشابه سال گذشته؛
- افزایش ۳۰۶ درصدی در سود خالص نسبت به دوره مالی مشابه سال گذشته؛
- افزایش حدود ۲۶۱ درصدی سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت و بلند مدت تحت مدیریت شرکت نسبت به دوره مالی مشابه سال گذشته؛
- واکنش مناسب به تغییرات در بازارهای مالی و اقتصاد جهانی.

- عملکرد محیط زیستی

- این بخش به شاخص‌های عملکردی مربوط به حوزه محیط زیست اختصاص داشته و اقدامات شرکت بر حسب این شاخص‌ها را در زمینه مسئولیت اجتماعی شرکت بیان می‌کند.
- تلاش جهت بهینه سازی مصرف انرژی در ساختمان، وسایل الکتریکی و تاسیسات شرکت در راستای کاهش مصرف انرژی
- تفکیک زباله‌ها؛
- آثار فعالیت شرکت به گونه‌ایست که فاقد هرگونه آلایندهی زیست محیطی است.

– عملکرد اجتماعی

این بخش به شاخص‌های عملکردی در مورد کارکنان و مشتریان مربوط بوده و اقدام‌های شرکت بر حسب این شاخص‌ها را در زمینه مسئولیت اجتماعی شرکت بیان می‌کند.

- ارتقاء سطح سلامت کارکنان و جلوگیری از وقوع آسیب‌های شغلی؛
- تدوین آیین‌نامه شرح وظایف کارکنان در راستای ارتقای شغلی نیروی انسانی؛
- فراهم نمودن خدمات بیمه‌ای برای کارکنان از جمله بیمه تکمیلی؛
- برابری فرصت‌های شغلی و جذب نیرو متناسب با توانمندی فردی؛
- ارائه خدمات جهت برقراری توازن کار و زندگی کارکنان نظیر کنترل سقف اضافه کاری؛
- پاسخگویی واحد امور سهام به سهامداران شرکت؛
- رعایت جنبه‌های اخلاقی و انسانی در روند فعالیت‌های شرکت؛

۳- مهم‌ترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱-۱- منابع

۳-۱-۱-۱- منابع ناشی از افزایش سرمایه

شرکت طی سال‌های مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ و ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ دو مرحله افزایش سرمایه از مبلغ ۷۵۰ میلیارد ریال به ۲۰۰۰ میلیارد ریال و سپس به ۵۰۰۰ میلیارد ریال را به انجام رسانده است. همچنین، در سال مالی ۱۴۰۲، مدیریت شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)، طرح افزایش سرمایه از مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال به ۱۶,۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته، آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران را با هدف بهبود و توسعه پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها و اصلاح ترکیب دارایی‌ها، تأمین منابع جهت تکمیل پروژه گلستان خیام و ورود به عرصه نهادهای مالی واسط (تأسیس شرکت تأمین سرمایه آفتاب) در دستور کار خود قرار داد. در این راستا، فرآیند اخذ مجوز افزایش سرمایه از سازمان بورس و اوراق بهادار طی شد و مجمع عمومی فوق العاده شرکت جهت تصویب طرح افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ برگزار گردید و نهایتاً افزایش سرمایه مذکور در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسید.

۳-۱-۲- منابع ناشی از خروج از بنگاهداری

طی دوره مورد گزارش مدیریت شرکت در راستای خروج از بنگاهداری و سرمایه‌گذاری حداکثری در پرتفوی بورسی، اقدام به واگذاری سهم‌الشرکه خود در شرکت خدمات مهندسی مشاور ایران (سهامی خاص) نمود. شرکت مذکور در زمینه املاک و مستغلات فعالیت داشت و سهم‌الشرکه شرکت از سهام آن معادل ۳۳/۶ درصد با بهای تمام شده ۱۷۲,۱۶۸ میلیون ریال بوده است. شرکت با رعایت ضوابط قانونی اقدام به برگزاری مزایده فروش سهام مذکور با چاپ آگهی در روزنامه‌های اطلاعات، دنیای اقتصاد و جام جم و اطلاع رسانی در سامانه

کدال از تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ تا ۱۴۰۱/۱۲/۱۰ نمود. با توجه به عدم مراجعه هیچ شخص حقیقی و حقوقی برای دریافت اطلاعات موضوع معامله و شرکت در مزایده، هیأت مدیره مجدداً با حضور و استماع گزارش معاون مالی و اداری و مدیر تحلیل و مطالعات اقتصادی شرکت، و بنا به صرفه و صلاح شرکت فروش سهام شرکت خدمات مهندسی مشاور ایران (سهامی خاص) به تعداد ۹۰,۰۰۰ سهام به صندوق بازنشستگی کارکنان بیمه مرکزی ج.ا. و تعداد ۱,۶۷۹,۸۰۰,۰۰۰ سهام به بیمه مرکزی ج.ا. بر پایه گزارش هیأت کارشناسان رسمی دادگستری منتخب کانون کارشناسان رسمی دادگستری نمود. مجموع سود خالص پس از کسر مالیات نقل و انتقال حاصل از فروش سهام مذکور مبلغ ۳۹۲,۲۷۵ میلیون ریال می‌باشد.

۳-۱-۳- منابع ناشی از واگذاری املاک تجاری دریا دیم رامسر

واحد های مجتمع اقامتی- تجاری دریا دیم رامسر مشتمل بر ۸ واحد تجاری به مساحت تقریبی ۵۱۴ متر مربع است که سهم شرکت سهامی شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه معادل ۵۰٪ آنها می باشد. ارزش این واحدها بر اساس آخرین ارزشگذاری کارشناس رسمی دادگستری، برابر ۱۱۳,۲۰۰ میلیون ریال می‌باشد. در سال مالی ۱۴۰۲، شرکت اقدام به ارزشگذاری ملک و برگزاری مزایده نمود که نهایتاً منجر به فروش واحدهای تجاری به مبلغ ۱۱۳,۲۰۰ میلیون ریال گردید. سود ناخالص ناشی از واگذاری این ملک برابر ۱۰۷,۹۱۲ میلیون ریال بوده است.

۳-۲- مصارف

در سال مالی مورد گزارش، محل هزینه منابع مالی شرکت در جدول ذیل درج شده است.

جدول (۴): محل هزینه منابع مالی شرکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
۳,۳۰۷,۰۳۲	-	۱۰,۴۰۱,۹۵۶	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۹۹	۵۲۷,۶۰۴	۱,۴۱۲,۶۳۳	سرمایه گذاری در املاک
۶۱,۳۴۰	۸۲,۰۰۳	۱۲۵,۰۴۲	هزینه های شرکت
۰	۰	۵۵,۴۶۷	سرمایه گذاریهای بلند مدت
۰	۰	۳۵۰	دارایی های نا مشهود
۱۸۴,۱۲۳	۴,۵۷۰	۲,۴۰۵	دارایی های ثابت مشهود

۳-۲-۱- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

– توسعه پرتفوی بورسی شرکت

در سال مالی ۱۴۰۲، شرکت تلاش موده است تا حداکثر منابع قابل دسترس را به توسعه پرتفوی بورسی اختصاص دهد. چنانچه ملاحظه می‌شود، قسمت عمده ای از منابع ناشی از فروش سرمایه‌گذاری‌ها و همچنین، منابع ناشی از افزایش سرمایه صرف سرمایه‌گذاری در بورس اوراق بهادار شده است. بطوریکه مبلغ بهای تمام شده پرتفوی بورسی شرکت طی سال مالی ۱۴۰۲ با رشد بیش از ۹۷ درصد به مبلغ ۱۶,۳۷۹,۷۹۳ بالغ گشته است.

جدول (۵) – ترکیب پرتفوی بورسی بر اساس بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)

ردیف	صنعت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
		تعداد شرکتها	بهای تمام شده	درصد از کل	تعداد شرکتها
۱	فلزات اساسی	۵	۱.۵۹۳.۳۳۵	۹.۷۳	۹۰۷.۸۶۹
۲	محصولات شیمیایی	۷	۱.۰۴۷.۵۲۶	۶.۴۰	۱.۳۱۴.۹۵۲
۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳	۸۸۳.۸۰۶	۵.۴۰	۲۹۵.۱۷۲
۴	شرکت های چند رشته ای صنعتی	۳	۸۱۶.۵۱۱	۴.۹۹	۰
۵	بانکها و موسسات اعتباری	۳	۷۴۵.۶۷۲	۴.۵۵	۵۴۷.۵۱۱
۶	سیمان، آهک و گچ	۳	۴۴۳.۳۴۰	۲.۷۱	۴۵۴.۳۲۰
۷	مواد و محصولات دارویی	۲	۲۹۷.۵۷۲	۱.۸۲	۳۱۵.۵۳۷
۸	خودرو و ساخت قطعات	۱	۲۵۵.۳۰۷	۱.۵۶	۵۰.۲۷۴
۹	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱	۱۸۰.۱۵۷	۱.۱۰	۱.۸۸۵
۱۰	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲	۹۵.۶۴۴	۰.۵۸	۷۳.۵۴۸
۱۱	استخراج ذغال سنگ	۱	۸۰.۷۶۱	۰.۴۹	۰
۱۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱	۶۲.۷۱۴	۰.۳۸	۱۱۴.۵۲۱
۱۳	استخراج کانه های فلزی	۰	۰	۰	۴۹.۶۳۹
۱۴	سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۱۶۵.۸۷۱
	جمع پرتفوی بورسی	۳۲	۶.۵۰۲.۳۵۵	۳۹.۷۰	۴.۲۹۱.۰۹۹
	ذخیره کاهش ارزش بورسی	-	-	-	(۶۰.۰۰۰)
	جمع	-	۶.۵۰۲.۳۵۵	۳۹.۷۰	۴.۲۳۱.۰۹۹
۱۵	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۶	۹.۸۷۶.۴۳۸	۶۰.۳۰	۱.۷۴۱.۴۵۱
	جمع	۳۸	۱۶.۳۷۸.۷۹۳	۱۰۰	۵.۹۷۱.۵۵۰

۳-۲-۲- سرمایه گذاری در املاک

پرداخت هزینه‌های پروژه تجاری- اداری گلستان خیام

احداث پروژه مجتمع تجاری و اداری گلستان خیام واقع در تهران - منطقه ۲۲- ابتدای بزرگراه آزادگان- شهرک گلستان با زیر بنای کل ۵۸,۱۴۳ متر مربع در زمینی به مساحت ۶,۲۷۳ مترمربع شامل ۲۲۴ واحد تجاری و ۸۰ واحد اداری با عقد قرارداد مشارکت، در خرید و احداث مجتمع مذکور با آقای امان اله لالوی آغاز گردیده است. با عنایت به توقف عملیات اجرایی و مشکلات پروژه قرارداد جدید به شماره ۶۲۵۲/ص ب در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ با آقای لالوی به عنوان شریک و سازنده منعقد گردید که بر اساس آن مقرر شد آقای لالوی ظرف مدت ۳۰ ماه عملیات ساخت پروژه را به عنوان سازنده به اتمام برساند، لیکن با وجود گذشت مدت مذکور پروژه تکمیل نشده و عملیات اجرایی در پروژه متوقف می باشد. همچنین در راستای اجرای قرارداد مشارکت مورخ ۱۳۸۸/۰۸/۳۰ با بیمه مرکزی، با دریافت مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال، معادل ۴۰/۷ درصد از سه دانگ سهم شرکت در پروژه (با تعهد بازخرید حصه یاد شده حداقل به مبلغ ۲۶۰,۹۵۱ میلیون ریال در پایان مدت ۳۰ ماهه قرارداد) به بیمه مرکزی واگذار گردید که عدم تکمیل پروژه در مدت پیش بینی شده منجر به انعقاد قراردادی جدید به شماره ۹۵/۱۰۰/۵۹۶۵۹ در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۶ مبنی بر خرید سهم شرکت به بیمه مرکزی در قرارداد مشارکت به مبلغ ۶۵۸,۰۰۰ میلیون ریال طبق نظر هیات کارشناسان رسمی دادگستری شد که طی قرارداد منعقد بهای سهم شرکت خریداری شده با واگذاری ملک جمهوری، بخشی از پروژه گلستان خیام (۳۶ واحد تجاری به مساحت ۱,۷۳۷ متر مربع و ۱۰۴ واحد پارکینگ) و قسمتی از سهام شرکت توسعه عمران بیمه (سهامی خاص) تسویه گردید. بر اساس آخرین ارزیابی صورت گرفته در اسفند ماه ۱۳۹۸ که گزارش آن در اوایل اردیبهشت ۱۳۹۹ ارائه شده، سهم شرکت از پروژه مبلغ ۲,۹۱۰ میلیارد ریال برآورد شده است.

جهت تصمیم گیری در خصوص این پروژه در ۱۴۰۰/۰۲/۲۶ مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده تشکیل و انعقاد الحاقیه قرارداد شماره ۶۲۵۲/ص ب مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ مورد تصویب قرار گرفت. بر اساس مصوبه مجمع مذکور اقدام به انعقاد الحاقیه ۱۲۶۷۷/ص ب مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ با شریک و سازنده گردید و عملیات اجرایی در پروژه بر مبنای این الحاقیه در جریان می باشد. طبق الحاقیه جدید مقرر گردید با توجه به افزایش هزینه های ساخت و تکمیل پروژه نسبت به ماده ۳ قرارداد ۶۲۵۲/ص ب مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵، که ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد، سهم شرکت از هزینه های ساخت و تکمیل پروژه از محل واگذاری واحدهای مورد اشاره به ارزش روز کارشناسی شده تأمین گردد. در صورتی که با تأیید کمیته فنی و مالی پروژه هزینه های عملیات ساخت و تکمیل پروژه بیش از ارزش روز کارشناسی شده واحدهای توافق شده جهت واگذاری در الحاقیه باشد، هر یک از طرفین به میزان سهم خود از پروژه، هزینه های مازاد را پرداخت خواهند کرد. بدیهی است در صورت فزونی ارزش واحدهای توافق شده جهت واگذاری از هزینه های مالی ساخت، شرکت تا سقف هزینه های پروژه ملزم به واگذاری واحدها می باشد. بر اساس صورتجلسه شماره ۱۳۶۷۹/ص ب مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ در خصوص تسویه صورت وضعیت شماره ۱ پروژه و در راستای تعیین تکلیف صورتجلسه شماره ۶۴۷۶/ص ب مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۷ موضوع پیش پرداخت قرارداد شماره ۶۲۵۲/ص ب مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ تعداد ۱۰ واحد تجاری به مساحت ۳۷۴ متر مربع از زیربنای مفید بخش تجاری مجتمع گلستان خیام بابت تسویه صورت وضعیت شماره ۱ به شریک و سازنده (آقای لالوی) تحویل گردید و از زیر بنای مفید سهم شرکت از کل مجتمع کسر گردیده است.

عطف به مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ در خصوص مجوز پرداخت ریالی برای تسویه صورت وضعیت‌ها و با توجه به گزارش کارشناس رسمی دادگستری مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۹ در خصوص ارزشگذاری واحدهای قابل انتقال در مرحله اول به شریک و سازنده (آقای لالوی) نسبت به گزارش کارشناس رسمی مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۴ بصورت میانگین حدود ۱۱٪ افزایش ارزش داشته است و همچنین بررسی‌های اقتصادی انجام شده نیز بیانگر افزایش ارزش واحدهای مذکور پس از طی شدن بخشی از مراحل ساخت و تکمیل می‌باشد. لذا این موضوع در هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۲ نیز مصوب گردید و بر این اساس و طی توافق با شریک و سازنده (آقای امان اله لالوی) صورت وضعیت‌های شماره ۲ تا ۱۰ بصورت ریالی پرداخت گردیده است.

جدول (۶) - درصد پیشرفت فیزیکی پروژه

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۷۹/۸۵	۷۵/۸۲	۷۲/۴۸	۶۹/۳۵	۶۳	۵۱/۶۸

جدول (۷) - سهم شرکت‌های تجاری و اداری

جمع	آقای لالوی	بیمه مرکزی ج.ا.ا.	شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه	شرح
۱۲,۲۵۵	۴,۴۳۱	۱,۷۳۷	۶,۰۸۷	مساحت مفید تجاری (مترمربع)
۶,۷۲۳	۰	۰	۶,۷۲۳	مساحت مفید اداری (مترمربع)
۱۸,۹۷۸	۴,۴۳۱	۱,۷۳۷	۱۲,۸۱۰	جمع

اهم اقدامات پشتیبانی انجام شده پس از انعقاد الحاقیه به شرح ذیل است:

- تشکیل کمیته فنی و مالی (۹۰ جلسه)
- تشکیل کمیسیون معاملات (۱۱۶ جلسه)
- تعیین ساختار سازمانی پروژه
- استقرار نماینده مالی (حسابرس) شرکت در پروژه
- اعطای وکالت‌های کاری لازم
- تهیه فصل مشترک
- تعیین هیئت کارشناسی از سوی طرفین
- تصویب برنامه زمان بندی اولیه و دو مورد بازنگری برنامه
- خرید انشعاب آب
- پیگیری دریافت انشعاب برق و مذاکره با پیمانکار جهت اجرا
- انعقاد قرارداد با معمار داخلی

- انعقاد قرارداد با مشاور بهره بردار
- انعقاد قرارداد با دستگاه نظارت پروژه
- انعقاد قرارداد ایمنی، بهداشت و محیط زیست HSE
- انعقاد قراردادهای مجری، ناظر شهرداری و آتش نشانی
- انعقاد قرارداد با مشاور سیستم های اگزااست
- انعقاد قرارداد با مشاور سیستم های جریان ضعیف
- تعیین تکلیف و تسویه صورت وضعیت کارهای انجام شده تا بهمن ماه ۱۳۹۶
- تسویه صورت وضعیت کارهای انجام شده شریک و سازنده (صورت وضعیت شماره ۱ الی ۱۰)
- پیگیری تمدید پروانه ساخت از شهرداری توسط شریک و سازنده
- انجام مطالعات و ارائه گزارش توسط مشاور بهره بردار در خصوص چیدمان صنوف طبقات تجاری و کاربری طبقه سوم
- اهم اقدامات عملیاتی انجام شده پس از انعقاد الحاقیه به شرح ذیل است:
- اجرای نمای اداری (اجرای نمای آسباب، رنگ آمیزی نما، نصب فلاشینگ، نصب پنجره و اجرای نورپردازی نمای بلوک های اداری)
- اجرای چکرپلیت پاگردها، نصب نرده حفاظ پله فرار فلزی بلوکهای اداری و تجاری، نصب نرده پله فرار داخلی و رنگ آمیزی پله فرار فلزی بلوک های اداری
- نازک کاری واحد های اداری شامل گچ کاری، اجرای کناف و بتونه کاری، کفسازی، سرامیک کاری، نقاشی و نصب درب های بلوک های اداری
- تکمیل زیرساخت تاسیسات برق و کابل کشی بلوک های اداری
- ساخت شاسی تاسیسات، اتاق موتورخانه بام اداری و اجرای ایزولاسیون بام های اداری
- نصب فن کوئل ها و دریچه های فن کوئل واحدهای اداری
- زیرسازی نمای تجاری، تقویت سازه اسپایدر، ساخت ستونهای سازه اسپایدر نمای شرقی، زیرسازی کامپوزیت تیر و ستونهای نمای اسپایدر، اجرای نمای آسباب و رنگ آمیزی ضلع شمالی تجاری
- ساخت و نصب رینگ و سازه اصلی اسکای لایت های مرکزی و جانبی بام تجاری و ساخت شیشه های اسکای لایت
- عملیات زیرسازی ویتترین واحدهای تجاری، دیوارچینی و سیمانکاری تکمیلی (شامل سرویس بهداشتی، نمازخانه و اتاق مانیتورینگ)، کفسازی، نصب سرامیک دیوارها و اجرای سازه کناف
- اجرای سازه و نصب پنل کناف راه پله فرارهای طبقات اداری، تجاری و پارکینگ و نصب سنگ بدنه و کف نمازخانه های تجاری
- تکمیل زیرساخت تاسیسات برق تجاری (سینی و لوله)
- تکمیل زیرساخت تاسیسات مکانیکی تجاری (تکمیل لوله ها و عایق کانالها)
- نصب باکس های آتش نشانی و نصب فن کوئل ها در بخش تجاری
- اجرای کابل برق در بخش تجاری

- دیوارچینی و سیمانکاری جهت زون بندی حریق، کف سابی و رنگ آمیزی تیرهای سقف پارکینگ ها
- تکمیل سینی کشی پارکینگ ها، اجرای زیرساخت چاه های ارت و تکمیل لوله های تاسیسات مکانیکی
- اصلاح چاله های آسانسور و ریل گذاری آسانسور و ورود درب های آسانسور به کارگاه

عقد قرارداد با بهترین تامین کنندگان کالا و خدمات از نقطه نظر کیفیت و قیمت از جمله:

- تهیه و ساخت ۱۸ دستگاه آسانسور

- مهندسی، تهیه، ساخت و نصب اسکای لایت بام

- ساخت و نصب نمای اسپایدر در ضلع شرقی پروژه

- خرید چیلرهای هواخنک پروژه

- خرید هواسازهای پروژه

- خرید دیزل های پروژه

- خرید باسداکت پروژه

- خرید تجهیزات موتورخانه پروژه

- خرید سرامیک های پروژه

- خرید کناف های پروژه

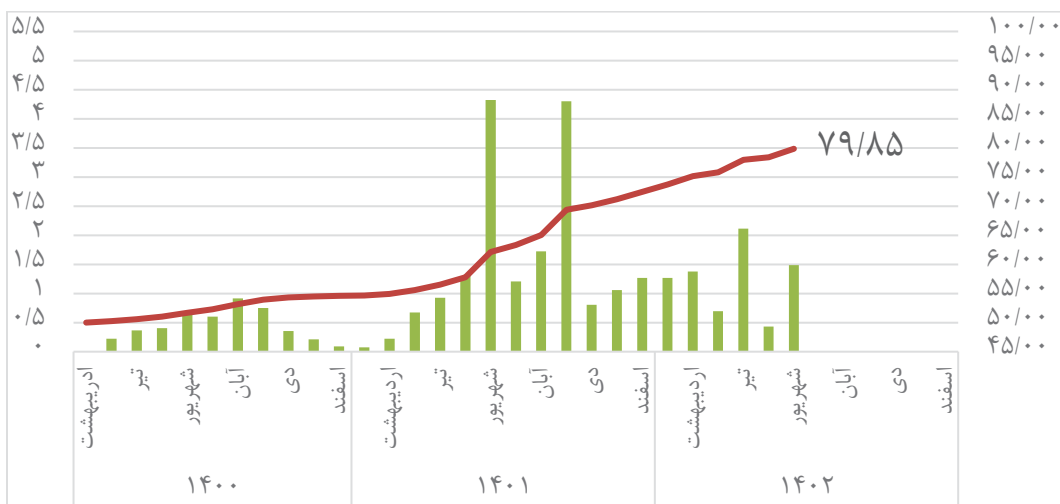
- خرید کابل های پروژه

- خرید چراغ های پروژه

- خرید فن کوئل های پروژه

- خرید تجهیزات اعلان حریق پروژه

نمودار شماره (۲) - نمودار درصد پیشرفت فیزیکی تجمعی واقعی (کل پروژه)



تصاویر پروژه گلستان خیام

نمای اداری



طبقات اداری



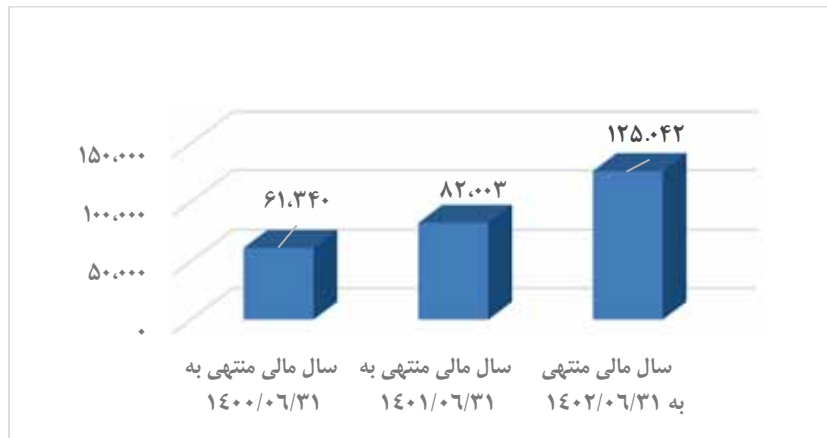
طبقات تجاری



۳-۲-۳- مصارف جهت پرداخت هزینه‌های شرکت

روند هزینه‌های فروش، اداری و عمومی در نمودار ذیل درج شده است. در سال مالی ۱۴۰۲، مدیریت شرکت تلاش نموده ا حد ممکن هزینه‌های شرکت را کنترل نماید. در دوره مذکور با وجود تورم قابل توجه، هزینه‌های فروش، اداری و عمومی تنها ۵۴ درصد افزایش یافته است.

نمودار شماره (۳): هزینه‌های فروش، اداری و عمومی شرکت



۳-۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن

ریسک‌های مترتب بر فعالیت شرکت شامل موارد ذیل است:

الف- ریسک‌های حوزه کسب و کار

- کاهش بازده شرکتهای تابعه و وابسته
- کمبود نقدینگی
- کاهش بازده سهام موجود
- طولانی شدن فرآیند تکمیل پروژه تجاری- اداری گلستان خیام (از سال ۱۳۸۸)

ب- حوزه مالی اقتصادی

- ریسک افزایش قیمت مصالح ساختمانی و افزایش بهای تمام شده پروژه ساختمانی شرکت
- ریسک رکود در بازار املاک و مستغلات
- ریسک نقدشوندگی پرتفوی غیر بورسی

ج- حوزه پشتیبانی و فنی

- ریسک طولانی شدن دوره تکمیل پروژه‌ها

د- سایر ریسک های موثر بر بازار سهام

- ریسک تغییرات نرخ ارز
- ریسک تغییر تعرفه های صادراتی و وارداتی
- ریسک نرخ گذاری کالاهای داخلی
- ریسک های سیستماتیک سیاسی- اقتصادی

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه و سهامدار این شرکت (بیمه مرکزی)، بصورت مشارکتی در حال احداث پروژه مجتمع تجاری- اداری گلستان خیام می باشند.

۳-۵- تعهدات سرمایه ای

به منظور ساخت و تکمیل پروژه مجتمع تجاری- اداری گلستان خیام در سال ۱۳۹۴، قراردادی با شریک و سازنده (آقای لالوی) منعقد گردید که بر اساس آن شرکت سهم خود از هزینه های ساخت و تکمیل پروژه را از محل حصه مالکانه خود با ارزش کارشناسی روز تهاتر می نماید. به علاوه، هزینه های حق الزحمه مهندسين محاسب، ناظر و مجری متعهد به شهرداری، هزینه های قانونی تمدید پروانه ساختمانی، هزینه های اخذ گواهی پایان کار، صورتمجلس تفکیکی و اسناد مالکیت تفکیکی واحدهای احداثی متناسب با قدرالسهم مالکیت روز طرفین در پروژه تقسیم و تأمین می شود. همچنین، هزینه های عوارض شهرداری ناشی از اضافه بنا و خرید امتیازات و ودایع آن و نصب انشعابات میان طرفین بالمناصفه تقسیم و تأمین می شود. متوقف بودن عملیات اجرائی پروژه در سنوات اخیر پس از انعقاد قرارداد در سال ۱۳۹۴، منجر گردید که با توجه به مصوبات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۶، الحاقیه ای جدید با شریک و سازنده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ منعقد گردد. طبق الحاقیه جدید مقرر گردید با توجه به افزایش هزینه های ساخت و تکمیل پروژه نسبت به ماده ۳ قرارداد ۶۲۵۲/ص ب مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵، که ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد، سهم شرکت از هزینه های ساخت و تکمیل پروژه از محل واگذاری واحدهای مورد اشاره به ارزش روز کارشناسی شده تأمین گردد. در صورتی که با تأیید کمیته فنی و مالی پروژه هزینه های عملیات ساخت و تکمیل پروژه بیش از ارزش روز کارشناسی شده واحدهای توافق شده جهت واگذاری در الحاقیه باشد، هر یک از طرفین به میزان سهم خود از پروژه، هزینه های مازاد را پرداخت خواهند کرد. بدیهی است در صورت فزونی ارزش واحدهای توافق شده جهت واگذاری از هزینه های مالی ساخت، شرکت تا سقف هزینه های پروژه ملزم به واگذاری واحدها می باشد.

لازم به ذکر است، عطف به مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ در خصوص مجوز پرداخت ریالی برای تسویه صورت وضعیت ها و با توجه به گزارش کارشناس رسمی دادگستری مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۹ در خصوص ارزشگذاری واحدهای قابل انتقال در مرحله اول به شریک و سازنده (آقای لالوی) نسبت به گزارش کارشناس رسمی مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۴ بصورت میانگین حدود ۱۱٪ افزایش ارزش داشته است و همچنین بررسی های اقتصادی انجام شده نیز بیانگر افزایش ارزش واحدهای مذکور پس از طی شدن بخشی از مراحل ساخت و تکمیل می باشد. لذا به منظور رعایت صرفه و صلاح شرکت، هیئت مدیره با پرداخت مبالغ نقدی به شریک و سازنده موافقت

نموده است. لازم به ذکر است، طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۱,۴۱۲,۶۳۳ میلیون ریال بابت هزینه‌های پروژه گلستان خیام پرداخت شده است.

۳-۶- جزئیات زمین و ساختمان

جدول (۸) - جزئیات زمین و ساختمان در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سرفصل	شرح دارایی	نوع کاربری	بهای تمام شده (میلیون ریال)	استهلاک انباشته (میلیون ریال)	ارزش دفتری (میلیون ریال)	وضعیت مالکیت	مساحت	وضعیت وثیقه	پرونده حقوقی
دارایی ثابت مشهود	زمین:								
	زمین دفتر مرکزی	اداری	۲۰۹,۹۸۲	-	۲۰۹,۹۸۱	سند شش دانگ (تک برگی)	۵۰۰/۵	ندارد	ندارد
		موقعیت مکانی: تهران- بلوار میرداماد- خیابان مصدق شمالی-کوچه دوم- پلاک ۶							
	ساختمان:								
دفتر مرکزی	ساختمان	اداری	۷۹,۰۹۸	۳۵,۹۱۹	۴۳,۱۷۹	سند شش دانگ (تک برگی)	۱,۱۹۲	ندارد	ندارد
	موقعیت مکانی: تهران- بلوار میرداماد- خیابان مصدق شمالی-کوچه دوم- پلاک ۶								
سرمایه گذاری در املاک	پروژه های در جریان ساخت:								
	پروژه گلستان خیام	اداری، تجاری	۲,۷۳۳,۱۲۱	-	۲,۷۳۱,۷۸۸	پروژه شراکتی سند اولیه بنام شرکت	۱۲,۸۱۰	ندارد	ندارد
موقعیت مکانی: تهران - شهرک گلستان - میدان موج- خیابان موج- خیابان امیری صفت									

ساختمان دفتر مرکزی شرکت مشتمل بر ۴ طبقه است که یک طبقه از آن بصورت استیجاری در اختیار سایر اشخاص قرار دارد.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

درآمد عملیاتی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، بالغ بر ۳,۳۹۱,۶۹۸ میلیون ریال بوده است که تفکیک آن در جدول ذیل مورد اشاره قرار گرفته است. طی این دوره درآمد حاصل از سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها بیش از ۳۵۴ درصد بیشتر از سال مالی قبل بوده است. افزایش درآمدها در کنار کنترل هزینه‌ها با وجود تورم قابل توجه، منجر به رشد سود خالص شرکت به میزان ۳۰۶ درصد نسبت به سال قبل شده است. بطوریکه سود خالص شرکت به مبلغ ۳,۲۵۰,۶۰۳ میلیون ریال بالغ گشته است.

جدول (۹): صورت سود و زیان شرکت

درصد تغییرات نسبت ۱۴۰۲ به دوره مشابه قبل	سال مالی منتتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				درآمدهای عملیاتی:
۲۳/۰۳	۲۱۹,۸۵۵	۵۷۴,۸۵۳	۷۰۷,۲۵۶	درآمد سود سهام
۱۴۳۶۳/۳۹	۲۹۹,۲۲۸	۳,۱۹۳	۴۶۱,۸۱۶	درآمد سود تضمین شده
۲۴۴/۷۰	۳۶۰,۹۲۸	۶۲۷,۴۰۱	۲,۱۶۲,۶۲۶	سود فروش سرمایه گذاری ها
-	.	.	۶۰,۰۰۰	تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۱۸۱/۳۶	۸۸۰,۰۱۱	۱,۲۰۵,۴۴۷	۳,۳۹۱,۶۹۸	جمع درآمدهای عملیاتی
(۱۰۰)	.	(۶۰,۰۰۰)	.	زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۱۹۶/۱۰	۸۸۰,۰۱۱	۱,۱۴۵,۴۴۷	۳,۳۹۱,۶۹۸	خالص درآمدهای عملیاتی
۵۴/۰۱	(۶۱,۳۴۰)	(۸۲,۰۰۳)	(۱۲۵,۰۴۲)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۰۷/۰۶	۸۱۸,۶۷۱	۱,۰۶۳,۴۴۴	۳,۲۶۶,۶۵۶	سود عملیاتی قبل از مالیات
۲۹۷۳/۰۷	(۱,۹۶۳)	(۴۷۹)	(۱۴,۷۲۰)	هزینه مالیات بر درآمد
۲۰۵/۸۱	۸۱۶,۷۰۸	۱,۰۶۲,۹۶۵	۳,۲۵۱,۹۳۶	سود خالص

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع

طی سال مالی ۱۴۰۲، شرکت تلاش نموده است تا اطلاعات سهامداران قدیمی شرکت را به روز نماید تا بدین وسیله امکان پرداخت مطالبات سنوات قبل آنها فراهم آید. بدین ترتیب، طی سال مالی مورد گزارش در مجموع مبلغ ۷۷۸,۰۷۷ میلیون ریال از سود سهامداران پرداخت شده است.

جدول (۱۰): گردش سود سهام (میلیون ریال)

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود سهام مصوب سال جاری	پرداختی طی سال	مانده ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲۹۵,۹۳۳	۵۰۰,۰۰۰	(۷۷۸,۰۷۷)	۱۷,۸۵۶

جدول (۱۱): پرداخت سود سهام سال ۱۴۰۱ مصوب مجمع ۱۴۰۱/۱۰/۲۹ (میلیون ریال)

مبلغ سود مصوب	نوع سهامداران	پرداخت طی دوره	نوع پرداخت	مانده
۱۰۱,۰۷۶,۰۵۶,۰۰۰	حقیقی	۹۵,۷۷۳,۱۷۲,۹۰۰	سجام	۵,۳۰۲,۷۷۶,۴۰۰
۳۹۸,۹۲۳,۹۴۴,۰۰۰	حقوقی	۳۹۷,۱۲۰,۰۲۵,۷۰۰	پرداخت از طریق شرکت	۱,۸۰۴,۰۲۵,۰۰۰
۱۸۳,۱۵۱,۱۷۸,۱۰۰	شرکت های حقوقی	۱۸۱,۹۴۳,۰۰۶,۶۰۰	پرداخت از طریق شرکت	۱,۲۰۸,۱۷۱,۵۰۰
۲۱۵,۱۷۷,۱۶۹,۱۰۰	صندوق های سرمایه گذاری	۲۱۵,۱۷۷,۰۱۹,۱۰۰	پرداخت از طریق شرکت	۱۵۰,۰۰۰
۵۹۵,۷۰۳,۵۰۰	سبد سرمایه گذاری	-		۵۹۵,۷۰۳,۵۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۲,۸۹۳,۱۹۸,۶۰۰		۷,۱۰۶,۸۰۱,۴۰۰

جدول (۱۲): پرداخت سود سهام سنوات قبل (میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	نوع پرداخت	نوع شخصیت	پرداخت شده	مبلغ سود مصوب	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲,۷۳۸	سجام	حقیقی	۲۸۳,۱۹۸	۲۸۵,۹۳۶	سود سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۵۵۷	سجام	حقیقی	۱,۹۲۳	۲,۴۸۰	سود سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۶۷	سجام	حقیقی	۱۰	۱۷۷	سود سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۳,۲۴۴	سجام	حقیقی	۲	۳,۲۴۶	سود سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۸۶۶	سجام	حقیقی	۱	۸۶۷	سود سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۳,۱۷۷	سجام	حقیقی	۵۰	۳,۲۲۷	سود سالهای قبل از سال مالی ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت

طی سال مالی ۱۴۰۲، تلاش شده تا حداکثر منابع قابل دسترس به پرتفوی بورسی شرکت تخصیص یابد. همانطور که در جدول ذیل مشاهده می شود، سهم سرمایه گذاری های بورسی نسبت به سرمایه گذاری ها از ۷۷/۸۳ در سال مالی قبل به ۸۵/۳۷ درصد در سال مالی ۱۴۰۲، افزایش یافته است. همچنین، طی این دوره، سهم سرمایه گذاری در املاک با کاهش ۴/۵۴ درصدی به ۱۲/۵۵ درصد رسیده است.

همانطور که قبلاً اشاره شده، بر اساس ماده ۷ دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار اوراق بهادار نزد سازمان بورس، شرکت های سرمایه گذاری ملزم هستند حداقل ۸۰ درصد از دارایی های خود را به سرمایه گذاری در اوراق بهادار اختصاص دهد و همچنین باید حداقل ۷۰ درصد از دارایی های خود را به سرمایه گذاری در اوراق بهاداری اختصاص دهد که در اثر سرمایه گذاری در این اوراق بهادار، به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل خود در شرکت ناشر اوراق بهادار یادشده، نفوذ قابل ملاحظه پیدا نکند یا کنترل آن را بدست نیاورد.

ترکیب سرمایه گذاری های شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، به شرح جدول ذیل است. همانطور که ملاحظه می شود ۸۳/۹۶ درصد از سرمایه گذاری های شرکت در سهام شرکت های بورسی و صندوق های سرمایه گذاری بورسی انجام شده است.

مطابق جدول وضعیت سرمایه‌گذاری‌های شرکت که در ادامه آمده است، در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، حدود ۸۶/۲۷ درصد از کل سرمایه‌گذاری‌های شرکت به سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام شرکت‌های بورسی، صندوق‌های سرمایه‌گذاری بورسی و سهام شرکت‌های غیر بورسی اختصاص یافته است. همچنین، سرمایه‌گذاری شرکت تنها در دو شرکت صبا بیمه ایرانیان (معادل ۱/۱ درصد از کل سرمایه‌گذاری‌ها) به عنوان شرکت فرعی و شرکت توسعه عمران بیمه (معادل ۰/۵۸ درصد از کل سرمایه‌گذاری‌ها) به عنوان شرکت وابسته منجر به کنترل در آن شرکت‌ها شده است. لذا ۸۴/۵۹ درصد از سرمایه‌گذاری‌های شرکت در اوراق بهاداری اختصاص یافته که در اثر سرمایه‌گذاری در آنها، در شرکت ناشر اوراق بهادار یادشده، نفوذ قابل ملاحظه پیدا نموده یا کنترل آن را بدست نیاورده است. بنابراین، مفاد ماده ۷ دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار سهام نزد سازمان بورس و اوراق بهادار رعایت گردیده است. لازم به ذکر است، سهم املاک و مستغلات از کل سرمایه‌گذاری‌های شرکت تنها ۱۴ درصد می‌باشد.

جدول (۱۳) - ترکیب سرمایه‌گذاری‌های شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شرح	
سهام از کل	مبلغ (میلیون ریال)	سهام از کل	مبلغ (میلیون ریال)		
۵۵/۳۷	۴,۲۹۱,۰۹۹	۳۳/۳۳	۶,۵۰۲,۳۵۵	بورسی	
۲۲/۴۶	۱,۷۴۰,۴۵۱	۵۰/۶۳	۹,۸۷۶,۴۳۸	صندوق‌های سرمایه‌گذاری بورسی	
۶/۵۳	۲۸۵,۶۱۸	۲/۳۵	۱۱۳,۴۵۰	شرکت‌های وابسته	
	۲۱۳,۸۷۸		۲۱۳,۸۷۸	شرکت‌های فرعی	
	۶,۳۰۰		۱۲۳,۰۰۱	سایر	
۰/۰۱۳	۱,۰۰۰	۰/۰۰۵	۱,۰۰۰	پیش پرداخت سرمایه‌گذاری‌ها (بورس بین الملل)	
۸۴/۲۵	۶,۵۳۸,۳۴۶	۸۷/۷۲	۱۶,۸۳۰,۱۲۲	جمع	
(-/۶۸)	(۵۲,۹۶۷)	(-/۲۷)	(۵۲,۹۶۷)	ذخیره کاهش ارزش انباشته شرکت بازرگانی صبا بیمه ایرانیان	
(-/۷۷)	(۶۰,۰۰۰)	.	.	ذخیره کاهش ارزش پرتفوی بورسی	
۸۲/۷۸	۶,۴۲۵,۳۷۹	۸۶/۲۷	۱۶,۷۷۷,۱۵۵	جمع	
-/۰۷	۵,۲۸۸	.	.	املاک - سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	
۱۷/۰۲	۱,۳۱۹,۱۵۶	۱۴	۲,۷۳۳,۱۲۱	سرمایه‌گذاری در املاک - دارائی غیر جاری	
%۱۰۰	۷,۷۴۹,۸۲۳	%۱۰۰	۱۹,۵۱۰,۲۷۶	جمع کل	

لازم به ذکر است، با توجه به شرایط و وضعیت مالی شرکت صبا بیمه ایرانیان که منجر به شناسایی زیان انباشته در سنوات قبل گردیده است، مطابق جداول شماره ۷ و ۹، در حساب‌های شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه زیان کاهش ارزش انباشته لحاظ شده است.

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

مدیریت شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه طی سال مالی مورد گزارش، فعالیت‌های خود را با توجه به وضعیت حاکم بر اقتصاد کشور، شرایط بازارهای جهانی، مسائل ناشی از لایحه بودجه دولت و با در نظر گرفتن صرفه و صلاح سهامداران پیگیری نموده است. اهم فعالیت‌های انجام شده به شرح ذیل است:

- بهبود ترکیب سبد سهام بورسی و استفاده از فرصت‌های خرید سهام شرکت‌های با بازده بالا و متناسب با ریسک آنها
- تلاش جهت حفظ ارزش پرتفوی بورسی
- ادامه عملیات اجرایی ساخت و تکمیل پروژه تجاری- اداری گلستان خیام
- تصویب طرح افزایش سرمایه شرکت و پیگیری مراحل قانونی آن
- خروج از بنگاه‌داری از طریق واگذاری سهام شرکت خدمات مهندسی مشاور ایران (سهامی خاص)
- ورود به عرصه سرمایه‌گذاری‌های جدید
- واگذاری دارائی‌های راكد

۵-۱- افزایش سرمایه

با توجه به لزوم تأمین منابع مالی جهت توسعه فعالیت‌ها، شرکت طی سال مالی ۱۴۰۲، مدیریت شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)، اقدام به افزایش سرمایه از مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال به ۱۶,۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته، آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران با هدف بهبود و توسعه پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها و اصلاح ترکیب دارایی‌ها، تأمین منابع جهت تکمیل پروژه گلستان خیام و ورود به عرصه نهادهای مالی واسط (تأسیس شرکت تأمین سرمایه آفتاب) در دستور کار نمود که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسید.

۵-۲- بهینه سازی ترکیب سبد سرمایه‌گذاری با توجه به معیارهای ریسک، بازده و نقدشوندگی

در سال مالی منتهی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، در راستای استفاده از فرصت‌های سرمایه‌گذاری در بورس اوراق بهادار، مدیریت شرکت منابع مالی موجود را به خرید سبد متنوعی از سهام صنایع پیشرو، پریپانسیل و مورد توجه بازار اختصاص داد. همچنین، گردش سهام موجود در پرتفوی نیز مورد توجه قرار گرفت بطوریکه شرکت موفق شد طی سال مالی منتهی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، مبلغ ۲,۰۵۴,۷۱۴ میلیون ریال از محل فروش سرمایه‌گذاری‌های بورسی سود کسب نماید. که این مبلغ معادل ۶۰/۵ درصد کل درآمدهای عملیاتی شرکت بوده است.

جدول (۱۴) - ترکیب پرتفوی بورسی بر اساس ارزش روز در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)

ردیف	صنعت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
		تعداد شرکتهای	ارزش روز	درصد از کل	تعداد شرکتهای	ارزش روز	درصد از کل
۱	فلزات اساسی	۵	۱,۸۵۱,۰۵۳	۱۰/۵۲	۴	۸۲۶,۴۶۶	۱۳/۹۲
۲	محصولات شیمیایی	۸	۱,۴۸۹,۲۳۵	۸/۴۶	۱۰	۱,۴۳۶,۲۰۸	۲۴/۱۸
۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴	۹۳۵,۶۴۷	۵/۳۲	۴	۳۸۶,۹۱۲	۶/۵۱
۴	بانکها و موسسات اعتباری	۴	۷۷۳,۴۳۰	۴/۴۰	۶	۳۶۱,۴۵۳	۶/۰۹
۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳	۷۵۸,۵۵۰	۴/۳۱	۰	۰	۰/۰۰
۶	سیمان، آهک و گچ	۳	۷۴۰,۲۵۶	۴/۲۱	۴	۳۹۷,۶۹۲	۶/۷۰
۷	مواد و محصولات دارویی	۲	۳۹۶,۳۶۰	۲/۲۵	۴	۲۲۱,۲۲۵	۳/۷۲
۸	خودرو و ساخت قطعات	۱	۲۴۱,۵۶۰	۱/۳۷	۱	۴۱,۵۴۹	۰/۷۰
۹	بیمه و صندوق بازنشتگی به جزتامین اجتماعی	۱	۱۸۶,۶۶۶	۱/۰۶	۱	۲,۵۴۴	۰/۰۴
۱۰	فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱	۱۴۳,۶۱۰	۰/۸۲	۱	۱۱۵,۱۷۳	۱/۹۴
۱۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱	۱۰۹,۲۱۹	۰/۶۲	۱	۱۸۵,۸۱۷	۳/۱۳
۱۲	استخراج زغال سنگ	۱	۵۳,۱۰۵	۰/۳۰	۰	۰	۰/۰۰
۱۳	سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۱	۱۱۳,۱۸۹	۱/۹۱
۱۴	استخراج کانه های فلزی	۰	۰	۰	۱	۸۵,۸۱۵	۱/۴۴
	جمع پرتفوی بورسی	۳۴	۷,۶۷۸,۶۹۱	۴۳/۶۴	۳۸	۴,۱۷۴,۰۴۳	۷۰/۲۸
۱۵	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۸	۹,۹۱۶,۰۲۵	۵۶/۳۶	۹	۱,۷۶۵,۲۵۱	۲۹/۷۲
	جمع	۴۲	۱۷,۵۹۴,۷۱۶	۱۰۰	۴۷	۵,۹۳۹,۲۹۴	۱۰۰

۵-۳- ادامه عملیات اجرایی ساخت و تکمیل پروژه تجاری- اداری گلستان خیام

با برنامه ریزی های انجام شده و پیگیری مستمر شرکت، عملیات ساخت و تکمیل پروژه مجتمع تجاری-اداری گلستان خیام ادامه یافت. این پروژه، طی سال مالی ۱۴۰۲، معادل ۱۷/۷۳ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است.

۵-۴- واگذاری داراییهای راكد

در سال مالی ۱۴۰۱، مدیریت شرکت اقدام به مزایده واحدهای تجاری دریادیم به ارزش کارشناسی ۶۳,۲۰۰ میلیون ریال نمود که با توجه به عدم مراجعه متقاضی، موفق به فروش این ملک نشد. لذا شرکت مجدداً در سال ۱۴۰۲، اقدام به ارزشگذاری ملک و برگزاری مزایده نمود که نهایتاً منجر به فروش واحدهای تجاری به مبلغ ۱۱۳,۲۰۰ میلیون ریال گردید. بدین ترتیب با پیگیری شرکت، داراییهای غیر مولد از صورت های مالی حذف شدند.

۵-۵- مشارکت در تأسیس شرکت تأمین سرمایه

مدیریت شرکت به جهت توسعه فعالیت‌ها و ورد به سرمایه‌گذاری‌های جدید، برنامه تأسیس شرکت تأمین سرمایه آفتاب را در دستور کار خود قرار داده و طی سال مالی ۱۴۰۲، بطور مستمر اقدامات لازم را به انجام رسانده است. لکن، بر اساس ابلاغیه جدیدی که شورای عالی بورس منتشر نموده است، تأسیس شرکت تأمین سرمایه سهامی عام با حضور حداقل ۳ گروه سهامداری مستقل که هر یک حداکثر ۳۰ درصد و در مجموع ۷۵ درصد از سهام شرکت را در اختیار داشته باشند و مابقی سرمایه مورد نیاز (۲۵ درصد) از محل پذیره نویسی عمومی تأمین شود، امکانپذیر است. لذا شرکت به همراه سایر مؤسسين مجدداً فرم درخواست مجوز تأسیس شرکت تأمین سرمایه آفتاب را به سازمان بورس و اوراق بهادار ارسال نموده است.

۵-۶- خروج از بنگاهداری

طی دوره مورد گزارش مدیریت شرکت در راستای خروج از بنگاهداری و سرمایه‌گذاری حداکثری در پرتفوی بورسی، مدیریت شرکت اقدام به واگذاری سهم‌الشرکه خود در شرکت خدمات مهندسی مشاور ایران (سهامی خاص) از طریق برگزاری مزایده عمومی نمود. که منجر به شناسایی سود پس از کسر مالیات ۳۹۲،۲۷۵ میلیون ریال گردید.

۵-۷- نسبت‌های مالی

جدول شماره (۱۵) - نسبت‌های مالی شرکت

نسبت مالی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
نسبت‌های سودآوری	نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (درصد)	۲۳
	نرخ بازده دارائیه‌ها (درصد)	۱۲
نسبت‌های نقدینگی	نسبت جاری	۳۷/۱۴
نسبت‌های بدهی	نسبت بدهی (درصد)	۱۷
	نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	۰/۲۰۶
	نسبت مالکانه	۰/۸۲



شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی:

صورت سود و زیان تلفیقی

صورت وضعیت مالی تلفیقی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

صورت جریان های نقدی تلفیقی

ب- صورت‌های مالی اساسی جداگانه شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام):

صورت سود و زیان جداگانه

صورت وضعیت مالی جداگانه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

صورت جریان های نقدی جداگانه

پ- یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸

۹

۱۰-۶۵

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره-غیرموظف	صالح کاظمی نیا	بیمه مرکزی جمهوری اسلامی ایران
	عضو هیئت مدیره-غیرموظف	سمانه رشیدیان یزد	شرکت توسعه عمران بیمه (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره-غیرموظف	حسین نورالی امجد	شرکت خدمات مهندسی مشاور ایران (سهامی خاص)
	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره-موظف	امیرحسین ارشاد	شرکت صبا بیمه ایرانیان (سهامی خاص)

تهران - بلوار میرداماد - خیابان مصدق شمالی (نفت شمالی) - خیابان دوم - شماره ۶ - کدپستی: ۱۹۱۸۹۷۳۴۵۱
تلفن: ۲۱-۲۲۹۲۳۰۲۱ - فاکس: ۲۲۲۲۳۶۲۱ - صندوق پستی: ۱۵۸۷۵۱۸۸۹
شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۶۵۲۲۰ - کد اقتصادی: ۴۱۱۳۱۶۳۳۵۶۴

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمدهای عملیاتی:
575.877	707.257	5	درآمد سود سهام
3.244	489.542	6	درآمد سود تضمین شده
614.348	2.138.223	7	سود فروش سرمایه گذاریها
(60.000)	60.000	8	تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
1.133.469	3.395.022		جمع درآمدهای عملیاتی
(84.649)	(127.378)	9	هزینه های فروش، اداری و عمومی
1,048,820	3,267,644		سود عملیاتی / قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته
6,878	3,983	14	سهم از سود شرکت های وابسته
1,055,698	3,271,627		سود قبل از مالیات
(479)	(14.961)	24	هزینه مالیات بر درآمد
1,055,219	3,256,666		سود خالص
			قابل انتساب به
1,055,782	3,257,274		مالکان شرکت اصلی
(563)	(608)		منافع فاقد حق کنترل
1,055,219	3,256,666		
			سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی:
176	538		عملیاتی (ریال)
0	0		غیر عملیاتی (ریال)
176	538	10	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجا که اقلام مربوط به صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ 31 شهریور 1402

1401/06/31	1402/06/31	یادداشت	دارایی ها:
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارائیهای غیر جاری :
262.447	259.619	11	دارایی های ثابت مشهود
1.319.156	2.733.121	12	سرمایه گذاری در املاک
278	534	13	دارایی های نامشهود
585.716	275.420	14	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
6.309	122.980	14	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
<u>2.173.906</u>	<u>3.391.674</u>		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
1.182	3.392	16	پیش پرداخت ها
702.555	511.775	15	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
6.067.357	16.465.063	14	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
24.022	202.883	17	موجودی نقد
<u>6.795.116</u>	<u>17.183.113</u>		جمع دارایی های جاری
<u>8.969.022</u>	<u>20.574.787</u>		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها:
			حقوق مالکانه:
5.000.000	16.000.000	18	سرمایه
188.205	350.802	20	اندوخته قانونی
2.290.015	3.742.260		سود انباشته
7.478.220	20.093.062		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
(160)	(768)	21	منافع فاقد حق کنترل
<u>7.478.060</u>	<u>20.092.294</u>		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها:
			بدهی های غیر جاری:
6.266	9.615	22	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>6.266</u>	<u>9.615</u>		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری:
1.176.701	429.041	23	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
12.062	25.980	24	مالیات پرداختنی
295.933	17.856	25	سود سهام پرداختنی
<u>1.484.696</u>	<u>472.877</u>		جمع بدهی های جاری
<u>1.490.962</u>	<u>482.492</u>		جمع بدهی ها
<u>8.969.022</u>	<u>20.574.787</u>		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

جمع حقوق مالکانه	منافع فاقد حق کنترل	حقوق مالکان شرکت اصلی	سود انباشته	اندوخته قانونی	جریان	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
6.822.836	398	6.822.438	1.687.381	135.057	0	0	5.000.000
1.055.219	(563)	1.055.782	1.055.782	0	0	0	0
(400.000)	0	(400.000)	(400.000)	0	0	0	0
5	5	0	0	0	0	0	0
0	0	0	(53.148)	53.148	0	0	0
7.478.060	(160)	7.478.220	2.290.015	188.205	0	0	5.000.000
7.478.060	(160)	7.478.220	2.147.583	188.205	0	0	5.000.000
3.256.666	(608)	3.257.274	3.257.274	0	0	0	0
(500.000)	0	(500.000)	(500.000)	0	0	0	0
10.000.000	0	(1.000.000)	(1.000.000)	0	0	0	11.000.000
(162.597)	0	(162.597)	(162.597)	162.597	0	0	0
20.072.130	(768)	9.072.898	3.742.260	350.802	0	0	16.000.000

مانده در 1400/07/01

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به 1401/06/31:

سود خالص سال مالی منتهی به 1401/06/31

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در 1401/06/31

مانده در 1401/07/01

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به 1402/06/31:

سود خالص سال مالی منتهی به 1402/06/31

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه شرکت

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در 1402/06/31

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از / مصرف شده در فعالیتهای عملیاتی:
(349.194)	(6.835.756)	26 نقد حاصل از / مصرف شده در عملیات
(479)	(7.202)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(349.673)	(6.842.958)	جریان خالص ورود (خروج) نقد مصرف شده در فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی مصرف شده در فعالیت های سرمایه گذاری:
(4.570)	(2.405)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(225)	(413)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(4.795)	(2.818)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(354.468)	(6.845.776)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از / مصرف شده در فعالیت های تامین مالی:
500.000	0	دریافتی های نقدی بابت تامین مالی از سهامداران
5	7.802.714	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(124.596)	(778.077)	سود سهام پرداختی به سهامداران
375.409	7.024.637	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
20.941	178.861	خالص افزایش در موجودی نقد
3.081	24.022	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
24.022	202.883	مانده موجودی نقد در پایان دوره
0	2.197.286	27 معاملات غیرنقدی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری صنعت سیمه (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمدهای عملیاتی:
574.853	707.256	5	درآمد سود سهام
3.193	461.816	6	درآمد سود تضمین شده
627.401	2.162.626	7	سود فروش سرمایه گذاری ها
	60.000	8	تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
1.205.447	3.391.698		جمع درآمدهای عملیاتی
(60.000)			زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
1.145.447	3.391.698		خالص درآمدهای عملیاتی
			هزینه حقوق
			هزینه استهلاک
(82.003)	(125.042)	9	هزینه های فروش، اداری و عمومی
1,063,444	3,266,656		سود عملیاتی قبل از مالیات
(479)	(14,720)	24	هزینه مالیات بر درآمد
1,062,965	3,251,936		سود خالص
			سود پایه هر سهم:
177	537		عملیاتی (ریال)
0	0		غیر عملیاتی (ریال)
177	537	10	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجا که اقلام مربوط به صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ 31 شهریور 1402

1401/06/31	1402/06/31	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارائیهای غیر جاری :
262.447	259.619	11	دارایی های ثابت مشهود
1.319.156	2.733.121	12	سرمایه گذاری در املاک
88	371	13	دارایی های نامشهود
160.911	160.911	14	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
285.618	113.480	14	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
6.300	122.971	14	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
2.034.520	3.390.473		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
1.182	1.922	16	پیش پرداخت ها
676.555	480.457	15	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
5.977.837	16.379.793	14	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
21.790	202.716	17	موجودی نقد
6.677.364	17.064.888		جمع دارایی های جاری
8.711.884	20.455.361		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها:
			حقوق مالکانه:
5.000.000	16.000.000	18	سرمایه
186.607	349.204	20	اندوخته قانونی
2.034.955	3.624.294		سود انباشته
7.221.562	19.973.498		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها:
			بدهی های غیر جاری:
6.266	9.615	22	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
6.266	9.615		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری:
1.176.061	428.653	23	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
12.062	25.739	24	مالیات پرداختنی
295.933	17.856	25	سود سهام پرداختنی
1.484.056	472.248		جمع بدهی های جاری
1.490.322	481.863		جمع بدهی ها
8.711.884	20.455.361		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

جمع کل	سود انباشته		اندرخته قانونی		سرمایه	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
6,558,597	1,425,138	1,425,138	133,459	5,000,000		مانده در 1400/07/01
1,062,965	1,062,965	1,062,965	0	0		تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به 1401/06/31:
1,062,965	1,062,965	1,062,965	0	0		سود خالص سال مالی منتهی به 1401/06/31
(400,000)	(400,000)	(400,000)	0	0		سود جامع سال مالی منتهی به 1401/06/31
0	(53,148)	(53,148)	53,148	0		سود سهام مصوب (یادداشت 25)
						تخصیص به اندوخته قانونی (یادداشت 19)
7,221,562	2,034,955	2,034,955	186,607	5,000,000		مانده در 1401/06/31
6,558,597	1,425,138	1,425,138	133,459	5,000,000		مانده در 1400/07/01
3,251,936	3,251,936	3,251,936	0	0		تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به 1402/06/31:
3,251,936	3,251,936	3,251,936	0	0		سود خالص سال مالی منتهی به 1402/06/31
10,000,000	(1,000,000)	(1,000,000)	0	11,000,000		سود جامع سال مالی منتهی به 1402/06/31
(500,000)	(500,000)	(500,000)	0	0		افزایش سرمایه (یادداشت 18)
0	(162,597)	(162,597)	162,597	0		سود سهام مصوب (یادداشت 25)
19,973,498	3,624,294	3,624,294	349,204	16,000,000		تخصیص به اندوخته قانونی (یادداشت 20)
						مانده در 1402/06/31

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از / مصرف شده در فعالیت های عملیاتی:
(354,508)	(6,834,235)	26 نقد حاصل از / مصرف شده در عملیات
(479)	(6,720)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(354,987)	(6,840,955)	جریان خالص ورود (خروج) نقد مصرف شده در فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی مصرف شده در فعالیت های سرمایه گذاری:
(4,570)	(2,405)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
0	(350)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
3,330	0	دریافتهای نقدی بابت تامین مالی دیگران
(1,240)	(2,755)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(356,227)	(6,843,710)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از / مصرف شده در فعالیت های تامین مالی:
0	7,802,714	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(124,596)	(778,077)	سود سهام پرداختی به سهامداران
375,404	7,024,637	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
19,177	180,927	خالص افزایش در موجودی نقد
2,613	21,790	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
21,790	202,717	مانده موجودی نقد در پایان سال
152,770	2,197,286	27 معاملات غیرنقدی

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام) و شرکت فرعی آن است. شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۵/۳/۹ تحت شماره ۱۲۱۹۱۸ به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۶۵۴۲۲۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و شروع به فعالیت نموده است. با توجه به موضوع شرکت و نظر به تصمیم مجمع عمومی صاحبان سهام در خصوص پذیرش سهام شرکت در بورس اوراق بهادار تهران، تقاضای شرکت در این ارتباط در تاریخ ۱۳۷۷/۱۰/۰۹ طبق رای شماره ۱۲۵۳ شورای بورس و هیئت پذیرش اوراق بهادار مورد تصویب قرار گرفت و شرکت با شماره ۱۰۲۸۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید. مرکز اصلی شرکت در تهران- بلوار میرداماد - خیابان مصدق شمالی- کوی دوم - شماره ۶ واقع شده است.

۱-۲- فعالیتهای گروه و شرکت اصلی

- موضوع فعالیت شرکت اصلی طبق بند الف ماده ۳ اساسنامه عبارتست از: ۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ ۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد. همچنین موضوع فعالیت های فرعی شرکت اصلی طبق بند ب ماده ۳ اساسنامه عبارتست از: ۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز. ۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت ها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد. ۳- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع. ۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله: ۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری؛ ۲- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛ ۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار. ۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.
- موضوع فعالیت شرکت فرعی صبا بیمه ایرانیان (سهامی خاص) عمدتاً فعالیت های بازرگانی داخلی و خارجی و تاسیس یا مشارکت در تاسیس شرکت ها و موسسات و سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها است. موضوع فعالیت شرکت های وابسته خدمات مهندسی مشاور ایران (سهامی خاص) و توسعه عمران بیمه (سهامی خاص) سرمایه گذاری در املاک و اجرای پروژه های ساختمانی می باشد.
- فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش سپرده گذاری بانکی و سرمایه گذاری در سهام شرکتها و صندوق های سرمایه گذاری و سرمایه گذاری در املاک (پروژه گلستان خیام) بوده است. فعالیت اصلی شرکت فرعی طی دوره مورد گزارش سرمایه گذاری در صندوق های با درآمد ثابت بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان بشرح ذیل است:

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر
۱۶	۱۷	۱۶	۱۷

کارکنان

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورتهای مالی آثار بااهمیتی داشته اند:

۱-۱-۲- استاندارد حسابداری ۱۸ صورتهای مالی جداگانه، استاندارد حسابداری ۲۰ سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت های خاص، استاندارد حسابداری ۳۸ ترکیب های تجاری، استاندارد حسابداری ۳۹ صورتهای مالی تلفیقی، استاندارد حسابداری ۴۰ مشارکت ها، استاندارد حسابداری ۴۱ افشای منافع در واحد تجاری دیگر و استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه. واحد تجاری باید برای تهیه صورتهای مالی میان دوره ای از رویه های یکسان با رویه های مورد استفاده در تهیه صورتهای مالی سالانه استفاده کند. تغییر در رویه های حسابداری بعد از تاریخ آخرین صورتهای مالی سالانه که در صورتهای مالی سالانه بعدی منعکس می شود از این قاعده مستثنی است. به هر حال تناوب گزارشگری واحد تجاری (سالانه، شش ماهه یا فصلی) نباید بر اندازه گیری نتایج سالانه اثر داشته باشد. برای دستیابی به این هدف، اندازه گیری برای مقاصد گزارشگری مالی میان دوره ای، باید آن دوره زمانی را در بر گیرد، از ابتدای سال مالی شروع و به پایان دوره میانی ختم می شود. در ضمن صورتهای مالی میان دوره ای شرکت مطابق با آخرین تغییرات استاندارد فوق تهیه شده است.

۲-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۱-۱-۲- استاندارد ۱۶ حسابداری آثار تغییر در نرخ ارز، بر اساس ارزیابی ها و برآوردهای مدیریت شرکت، بکارگیری استاندارد فوق با توجه به شرایط کنونی، بطور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورتهای مالی نداشته است.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

۱-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبانی تلفیق

۱-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی گروه حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت اصلی و شرکت فرعی (شرکت تحت کنترل شرکت) آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است. ۲-۲-۳- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل «سهام خزانه» منعکس می گردد.

۴-۲-۳- سال مالی شرکت فرعی بازرگانی صبا بیمه ایرانیان (سهامی خاص) در ۳۱ خرداد ماه هر سال خاتمه می یابد و صورتهای مالی آن به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورتهای مالی شرکت که تاثیر عمده ای بر کلیت صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکت فرعی بازرگانی صبا بیمه ایرانیان به حساب گرفته می شود.

۵-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۶-۲-۳- تغییر منافع مالکیت در شرکت های فرعی که منجر به از دست دادن کنترل گروه بر شرکت های فرعی نمی شود، به عنوان معاملات مالکانه به حساب گرفته می شود. مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل به منظور انعکاس

تغییرات در منافع نسبی آنها در شرکت های فرعی، تعدیل می شود. هر گونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداخت شده یا دریافت شده به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت عنوان "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی شده و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود.

۷-۲-۳- زمانی که گروه کنترل شرکت فرعی را از دست می دهد، سود یا زیانی در صورت سود و زیان تلفیقی شناسایی می شود که از تفاوت بین الف) جمع ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی و ارزش منصفانه هر گونه منافع باقیمانده و ب) مبلغ دفتری خالص دارایی ها (شامل سرقفلی)، در تاریخ از دست دادن کنترل، به کسر منافع فاقد حق کنترل محاسبه و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود. همه مبالغی که قبلاً در ارتباط با آن شرکت فرعی در سایر اقلام سود و زیان جامع شناسایی شده است، به شیوه ای همانند زمانی که گروه به طور مستقیم دارایی ها و بدهی های مربوط به واحد تجاری فرعی را واگذار می کند، به حساب گرفته می شود. ارزش منصفانه هر گونه سرمایه گذاری باقیمانده در واحد تجاری فرعی پیشین، در زمان از دست دادن کنترل به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری محسوب می شود.

۳-۳- سرقفلی

۱-۳-۳- ترکیب های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می شود. سرقفلی، براساس مازاد "حاصل جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای)" بر "خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل"، اندازه گیری می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می گردد.

۲-۳-۳- چنانچه، "خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل مازاد بر جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، مبلغ منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای) باشد"، مازاد مذکور، پس از بررسی مجدد درستی شناسایی و شیوه های اندازه گیری موارد فوق توسط واحد تجاری تحصیل کننده، در تاریخ تحصیل در صورت سود و زیان تلفیقی به عنوان سود خرید زیر قیمت شناسایی شده و به واحد تحصیل کننده منتسب می شود.

۳-۳-۳- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از مبالغ شناسایی شده خالص دارایی های قابل تشخیص واحد تحصیل شده، اندازه گیری می شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۱-۴-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها طبق جدول مندرج در یادداشت ۱۲-۳ شناسایی می گردد.

۲-۴-۳- درآمد حاصل از مشارکت ها

درآمد حاصل از مشارکت ها، تا دوره سررسید قرارداد، شناسایی و به حساب منظور می شود و قراردادهایی که در سررسید تسویه یا تمدید نمی شوند به عنوان مشارکت های معوق در حساب ها نگهداری می شوند. چنانچه در زمان تسویه مشارکت ها علاوه بر سود پیش بینی شده در قرارداد مبالغ دیگری وصول گردد به حساب درآمد دوره منظور می شود. با توجه به نوع فعالیت و نوع قراردادهای مشارکت مشمول استاندارد مشارکت خاص نمی باشد. درآمدهای حاصل از مشارکت در ساخت، در دوره پایان ساخت مشارکت های مزبور و پس از فروش آنها شناسایی و ثبت می شود.

۵-۳- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز (نرخ بازار) در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه اقلام پولی ارزی طبق استانداردهای حسابداری شناسایی می شود.

۱-۵-۳- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف - تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.
ب - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.
پ - در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی های مزبور تا سقف زیان های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود.

ت - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۲-۵-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۶-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل (دارایی های واجد شرایط) است.

۷-۳- دارایی های ثابت مشهود

۱-۷-۳- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط، مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۷-۳- استهلاك دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (وبا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ و ۳ ساله	خط مستقیم

۳-۷-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاری یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۸-۳- دارایی های نامشهود

۱-۸-۳- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی

شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۸-۳- استهلاك 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:

<u>نوع دارایی</u>	<u>نرخ استهلاك</u>	<u>روش استهلاك</u>
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۹-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۱-۹-۳- 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 می گردد.

۲-۹-۳- 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 جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۹-۳- 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 می گردد.

۴-۹-۳- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (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 می گردد.

۱۰-۳- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱-۱۰-۳- دارایی های غیر جاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان ((نگهداری شده برای فروش)) طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی موسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیر جاری باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۱۰-۳- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش، به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه گیری می گردد.

۱۱-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۱-۱۱-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۱۲-۳- سرمایه گذاریها :

نحوه ارزیابی و شناخت	صورتهای مالی گروه	صورتهای مالی شرکت اصلی
سرمایه گذاری بلند مدت :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در املاک	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری :		
سرمایه گذاری سریع معامله	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
نحوه شناخت در آمد:		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکت وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت و جاری در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود	در زمان تحقق سود
سرمایه گذاری در املاک	ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات	ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات

۱۳-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

۱-۱۳-۳- حسابداری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در صورتهای مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انجام می شود.

۲-۱۳-۳- مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می شود.

۳-۱۳-۳- زمانی که سهم گروه از زیان های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در شرکت وابسته و مشارکت خاص می باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر را متوقف می نماید. زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می گردد.

۴-۱۳-۳- سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته یا مشارکت خاص محسوب می شود، به حساب گرفته می شود. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته یا مشارکت خاص، مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم گروه از ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود و مازاد سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره ای که سرمایه گذاری تحصیل شده است، شناسایی می گردد.

۵-۱۳-۳- از زمانی که شناسایی سرمایه گذاری به عنوان سرمایه گذاری در شرکت های وابسته خاتمه می یابد و سرمایه گذاری به عنوان نگهداری شده برای فروش طبقه بندی می گردد، گروه استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف می سازد. زمانی که گروه منفعی را در شرکت های وابسته یا مشارکت خاص پیشین حفظ می نماید و آن منافع باقیمانده یک دارایی مالی باشد، گروه

منافع باقیمانده را به ارزش منصفانه در آن تاریخ اندازه گیری می نماید و این ارزش منصفانه به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری در نظر گرفته می شود. تفاوت بین مبلغ دفتری سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته در زمانی که استفاده از روش ارزش ویژه متوقف شده است و ارزش منصفانه منافع باقیمانده و هر گونه عایدات حاصل از واگذاری بخشی از منافع در شرکتهای وابسته، در صورت سود و زیان شناسایی می شود.

علاوه بر این، گروه تمام مبالغ قبلی شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع مربوط به سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته را براساس همان مبنایی که شرکتهای وابسته در صورت واگذاری مستقیم داراییها و بدهیهای مربوط ضرورت دارد انجام دهد، حسب مورد در صورت سود و زیان یا سود (زیان) انباشته به حساب می گیرد.

۱۳-۳-۶- زمانی که یکی از شرکتهای گروه، معاملات را با یک شرکت وابسته گروه انجام می دهد، سودها و زیانهای ناشی از معاملات با شرکت وابسته در صورتهای مالی تلفیقی گروه فقط تا میزان منافع سرمایه گذاران غیروابسته گروه در شرکت وابسته شناسایی می شود.

۱۳-۳-۷- برای بکارگیری روش ارزش ویژه، از آخرین صورتهای مالی شرکتهای وابسته گروه استفاده می شود. هرگاه پایان دوره گزارشگری شرکت متفاوت از پایان دوره گزارشگری شرکتهای وابسته باشد، شرکتهای وابسته، برای استفاده شرکت، صورتهای مالی را به همان تاریخ صورتهای مالی شرکت تهیه می کند، مگر اینکه انجام آن غیرعملی باشد.

۱۳-۳-۸- چنانچه صورتهای مالی شرکتهای وابسته گروه که برای بکارگیری روش ارزش ویژه مورد استفاده قرار می گیرد به تاریخی تهیه شود که متفاوت از تاریخ مورد استفاده شرکت است، بابت آثار معاملات یا رویدادهای قابل ملاحظه ای که بین آن تاریخ و تاریخ صورتهای مالی شرکت رخ می دهد، تعدیلات اعمال می شود. به هر حال، تفاوت بین پایان دوره گزارشگری شرکتهای وابسته و پایان دوره گزارشگری شرکت، بیش از سه ماه نیست. طول دورههای گزارشگری و هرگونه تفاوت بین پایان دورههای گزارشگری، در دورههای مختلف، یکسان است.

۱۴-۳- سرمایه گذاری در املاک

مخارج ساخت املاک باید در برگیرنده تمام مخارجی باشد که به طور مستقیم به فعالیت های ساخت قابل انتساب است یا بتوان آن را بر مبنایی منطقی به چنین فعالیت هایی تخصیص داد. مخارج فعالیت های ساخت املاک شامل موارد ذیل باشد:

الف - مخارج تحصیل زمین

ب - مخارج مستقیم فعالیت های ساخت املاک

ج - مخارج مشترک قابل انتساب به فعالیت های ساخت املاک

همچنین درآمد ساخت املاک باید تنها برای واحدهای ساختمانی فروخته شده در صورت احراز معیارهای ذیل شناسایی شود:

الف - فروش واحد ساختمانی با انجام اقداماتی از قبیل امضای قرارداد محرز شده باشد.

ب- فعالیت های ساختمانی آغاز شده باشد.

ج- ماحصل پروژه را بتوان به گونه ای اتکاپذیر برآورد کرد.

د- حداقل ۲۰ درصد از بهای فروش وصول شده باشد.

زمین نگهداری شده برای ساخت املاک به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته انعکاس می یابد.

تعیین زیان کاهش ارزش اینگونه زمین ها تابع استاندارد شماره ۳۲ با عنوان کاهش ارزش دارایی هاست.

۱۵-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۵-۳- هزینه مالیات

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

۲-۱۵-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری داراییها و بدهیها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری داراییهای مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری داراییهای مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

بدهیهای مالیات انتقالی برای تفاوتهای موقتی مشمول مالیات مربوط به سرمایه گذاری در شرکت های فرعی، وابسته و مشارکت خاص شناسایی می شود، به استثنای زمانی که گروه بتواند برگشت تفاوت موقتی را کنترل کند و احتمال برگشت تفاوت موقتی، در آینده قابل پیش بینی وجود نداشته باشد. واحد تجاری برای تمام تفاوت های موقتی کاهنده مالیات ناشی از سرمایه گذاری در شرکت های فرعی، وابسته و مشارکت های خاص، دارایی های مالیات انتقالی را تنها تا میزانی که تفاوت های موقتی در آینده قابل پیش بینی برگشت شود و در مقابل تفاوت های موقتی، سود مشمول مالیات قابل استفاده وجود داشته باشد، شناسایی می کند.

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

هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت 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 گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

5- درآمد سود سهام

شرکت		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
574,853	707,256	575,877	707,257	14-3	درآمد سود سهام
<u>574,853</u>	<u>707,256</u>	<u>575,877</u>	<u>707,257</u>		

6- درآمد سود تضمین شده

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
3,193	461,327	3,244	489,053	14-3	سود گواهی سپرده های بانکی
0	489	0	489		سود سایر سپرده های بانکی
<u>3,193</u>	<u>461,816</u>	<u>3,244</u>	<u>489,542</u>		

6-1- سودهای سپرده بانکی عمدتاً ناشی از گواهی سپرده بانکی نزد بانک سینا می باشد که از وجوه افزایش سرمایه در جریان طی سال مالی نزد بانک سینا سپرده گذاری شده است.

7- سود فروش سرمایه گذاریها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
565,138	1,154,643	551,862	1,137,863	14-3	سهام
62,263	900,072	62,486	892,448	14-3	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری بورسی
<u>627,401</u>	<u>2,054,714</u>	<u>614,348</u>	<u>2,030,311</u>		
0	107,912	0	107,912		سود حاصل از فروش املاک دریافتی
<u>627,401</u>	<u>2,162,626</u>	<u>614,348</u>	<u>2,138,223</u>		

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

8- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(60,000)	60,000	(60,000)	60,000	14-5 (زیان) برگشت زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری ه
(60,000)	60,000	(60,000)	60,000	

8-1 برگشت زیان شناسایی شده در سال مالی منتهی به 31 شهریور 1401 مربوط به کاهش خالص ارزش فروش نسبت به بهای تمام شده پرتفوی سرمایه گذاری های کوتاه مدت سریع معامله می باشد.

9- هزینه های اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
42,328	53,969	42,328	53,969	9-1 حقوق و دستمزد و مزایا
5,709	8,185	5,709	8,185	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
6,503	11,133	6,503	11,133	کمک‌های غیر نقدی کارکنان
3,871	5,705	3,871	5,705	مزایای پایان خدمت کارکنان
154	67	192	157	استهلاک سایر داراییها
4,380	5,233	4,380	5,233	استهلاک داراییهای ثابت
1,185	790	1,185	790	حق حضور اعضای هیئت مدیره
2,500	2,800	2,500	2,800	9-2 پاداش هیئت مدیره
1,800	3,450	2,611	4,835	حق الزحمه حسابرسی
402	2,429	402	2,429	حق عضویت در بورس و نهادهای بورس
1,394	2,929	1,394	2,929	آبدارخانه و غذای کارکنان
786	975	786	975	ملزومات اداری
105	460	105	460	انرژی (آب، برق، تلفن و گاز) و پست
178	786	178	786	تعمیرات و نگهداری داراییها
2,249	7,512	2,789	8,082	9-3 حق الزحمه مشاوران و کمیته های تخصصی
552	2,632	552	2,632	هزینه های قانونی (بیمه و مالیات و عوارض)
0	1,708		1,865	هزینه های اداری و ثبتی
2,762	4,255	2,762	4,255	شارژ ساختمان
	3,538		3,538	نرم افزار و اینترنت
5,145	6,486	6,402	6,620	سایر
82,003	125,042	84,649	127,378	

9-1 افزایش هزینه حقوق و دستمزد نسبت به دوره مشابه قبل ناشی از مصوبه شورای عالی کار در خصوص افزایش سالانه حقوق می باشد. ضمناً شرکت فرعی (صبا بیمه ایرانیان) در سالهای 1401 و 1402 فاقد پرسنل بوده است.

9-2 بر اساس مصوبه مجمع سالانه مورخ 1401/10/29 و مجمع سالانه مورخ 1400/10/28 به ترتیب مبلغ 2.800 و 2.500 میلیون ریال پاداش اعضای هیأت مدیره تعیین گردیده است و تا تاریخ تهیه و تایید صورت‌های مالی به اعضای حقوقی هیأت مدیره پرداخت گردیده است.

9-3 مبلغ 4,180 میلیون ریال بابت هزینه مشاوران حقوقی و مالی و حسابرسی داخلی و مبلغ 3,332 میلیون ریال مربوط به حق الزحمه کمیته های تخصصی حسابرسی و سرمایه گذاری و انتصابات می باشد.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

10- سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
1,063,444	3,266,656	1,055,698	3,271,627	سود ناشی از عملیات در حال تداوم-عملیاتی
(479)	(14,720)	(479)	(14,961)	اثر مالیاتی
0	0	563	608	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی
1,062,965	3,251,937	1,055,782	3,257,274	سود عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
6,000,000,000	6,054,794,521	6,000,000,000	6,054,794,521	میانگین موزون تعداد سهام عادی برای سود پایه هر سهم
177	537	176	538	سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال
0	0	0	0	سود غیر عملیاتی
0	0	0	0	اثر مالیاتی
0	0	0	0	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیر عملیاتی
0	0	0	0	سود غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
6,000,000,000	6,054,794,521	6,000,000,000	6,054,794,521	میانگین موزون تعداد سهام عادی برای سود پایه هر سهم
0	0	0	0	سود (زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال
1,063,444	3,266,656	1,055,698	3,271,627	سود قبل از مالیات
(479)	(14,720)	(479)	(14,961)	اثر مالیاتی
0	0	563	608	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
1,062,965	3,251,937	1,055,782	3,257,274	سود خالص
6,000,000,000	6,054,794,521	6,000,000,000	6,054,794,521	میانگین موزون تعداد سهام عادی برای سود پایه هر سهم
177	537	176	538	سود پایه هر سهم - ریال
6,000,000,000	6,054,794,521	6,000,000,000	6,054,794,521	میانگین موزون تعداد سهام برای سود تقلیل یافته هر سهم
177	537	176	538	سود پایه تقلیل یافته هر سهم - ریال

10-1- محاسبه میانگین موزون تعداد سهام عادی

با توجه به افزایش سرمایه شرکت طی سال مالی 1402/06/31 از مبلغ 5,000 میلیارد ریال به مبلغ 16,000 میلیارد ریال شامل از محل سود انباشته 1 میلیارد ریال (20%) و از محل آورده نقدی و مطالبات مبلغ 10 میلیارد ریال و ثبت آن در تاریخ 1402/06/29، میانگین موزون تعداد سهام عادی در سال مالی 1400/06/31 به شرح زیر می باشد:

$$(6,000,000,000 * 365/365) + ((16,000,000,000 - 6,000,000,000) * (2/365)) = 6,054,794,521$$

سال مالی منتهی به 1402/06/31 - سود پایه هر سهم

$$(6,000,000,000 * 365/365) = 6,000,000,000$$

سال مالی منتهی به 1401/06/31 - سود پایه هر سهم

دوره مالی 6 ماهه منتهی به 1401/12/29 - سود پایه هر سهم

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

11- دارایی های ثابت مشهود

11-1- گروه

جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
298.181	4.555	5.927	77.717	209.982	بهای تمام شده : مانده در ابتدای سال مالی 1401/06/31
4.570	3.190	0	1.380	0	افزایش
302.751	7.745	5.927	79.097	209.982	مانده در پایان سال مالی 1401/06/31
2.405	2.405	0	0	0	افزایش
305.156	10.150	5.927	79.097	209.982	مانده در 1402/06/31
					استهلاک انباشته :
35.924	3.679	2.600	29.645	0	مانده در ابتدای سال مالی 1401/06/31
4.380	434	836	3.110	0	استهلاک
40.304	4.113	3.436	32.755	0	مانده در پایان سال مالی 1401/06/31
5.233	1.233	836	3.164	0	استهلاک
45.537	5.346	4.272	35.919	0	مانده در 1402/06/31
259.619	4.804	1.655	43.178	209.982	مبلغ دفتری در 1402/06/31
262.447	3.632	2.491	46.342	209.982	مبلغ دفتری در 1401/06/31

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

11-2- شرکت اصلی

جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
298.111	4.485	5.927	77.717	209.982	بهای تمام شده : مانده در ابتدای سال مالی 1401/06/31
4.570	3.190	0	1.380	0	افزایش
302.681	7.675	5.927	79.097	209.982	مانده در پایان سال مالی 1401/06/31
2.405	2.405	0	0	0	افزایش
305.086	10.080	5.927	79.097	209.982	مانده در 1401/06/31
					استهلاک انباشته :
35.854	3.609	2.600	29.645	0	مانده در ابتدای سال مالی 1401/06/31
4.380	434	836	3.110	0	استهلاک
40.234	4.043	3.436	32.755	0	مانده در پایان سال مالی 1401/06/31
5.233	1.233	836	3.164	0	استهلاک
45.467	5.276	4.272	35.919	0	مانده در 1402/06/31
259.619	4.804	1.655	43.178	209.982	مبلغ دفتری در 1402/06/31
262.447	3.632	2.491	46.342	209.982	مبلغ دفتری در 1401/06/31

11-2-1- ساختمان شرکت تا مبلغ 266,247 میلیون ریال و اثاثیه و منصوبات تا مبلغ 50,000 میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است. وسائط نقلیه شرکت از پوشش بیمه بدنه و بیمه شخص ثالث برخوردار است.

11-2-2- افزایش در اثاثه و منصوبات مربوط به خرید تجهیزات رایانه ای و ارتقاء سیستم سرور شرکت و دستگاه حضور و غیاب می باشد.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

12- سرمایه گذاری در املاک و مستغلات

سرمایه گذاری در املاک بشرح زیر تفکیک می شود :

شرکت اصلی		ماده در ابتدای سال مالی منتهی به 1402/06/31		ماده در ابتدای سال مالی منتهی به 1402/06/31		ماده در ابتدای سال مالی منتهی به 1402/06/31		ماده در ابتدای سال مالی منتهی به 1402/06/31		ماده در ابتدای سال مالی منتهی به 1402/06/31	
مبلغ	پایه است	زیربنای مفید	کاربری	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	های تمام شده	های تمام شده	1401/06/31	1402/06/31	1401/06/31	1402/06/31
مجموع تجاری اداری گلستان خیام	12-1	12,810	تجاری و اداری	1,319,156	0	1,319,156	2,733,121	1,319,156	2,733,121	1,319,156	2,733,121

12-1- اطلاعات و اقدامات انجام شده در خصوص پروژه گلستان خیام به شرح زیر است :

12-1-1- احداث پروژه مجتمع تجاری و اداری گلستان خیام واقع در تهران - منطقه 22- ابتدای بزرگراه آزادگان - شهرک گلستان با زیر بنای کل 58,143 متر مربع در زمینی به مساحت 6,273/28 مترمربع شامل 224 واحد تجاری و 80 واحد اداری با عقد قرارداد مشارکت ، در خرید و احداث مجتمع مذکور با آقای امان اله لالوی آغاز گردیده است. با عنایت به توقف عملیات اجرایی و مشکلات پروژه قرارداد جدید به شماره 6252/ص ب در تاریخ 1394/5/25 با آقای لالوی به عنوان شریک و سازنده منعقد گردید که بر اساس آن مقرر شد آقای لالوی ظرف مدت 30 ماه عملیات ساخت پروژه را به عنوان سازنده به اتمام برساند لیکن با وجود گذشت مدت مذکور پروژه تکمیل نشده و عملیات اجرایی در پروژه متوقف بوده است. همچنین در راستای اجرای قرارداد مشارکت مورخ 1388/08/30 با بیمه مرکزی، با دریافت مبلغ 150,000 میلیون ریال، معادل 40/7 درصد از سه دانگ سهم شرکت در پروژه (با تعهد بازخرید حصه یاد شده حداقل به مبلغ 260,951 میلیون ریال در پایان مدت 30 ماهه قرارداد) به بیمه مرکزی واگذار گردید که عدم تکمیل پروژه در مدت پیش بینی شده منجر به انعقاد قراردادی جدید به شماره 95/100/59659 به تاریخ 1395/10/26 مبنی بر خرید سهم شرکت بیمه مرکزی در قرارداد مشارکت به مبلغ 658,000 میلیون ریال طبق نظر هیات کارشناسان رسمی دادگستری شد که طی قرارداد منعقد بهای سهم شرکت خریداری شده با واگذاری ملک جمهوری، بخشی از پروژه گلستان خیام (36 واحد تجاری به مساحت 1,737 متر مربع و 104 واحد پارکینگ) و قسمتی از سهام شرکت توسعه عمران بیمه تسویه گردید. بر اساس آخرین ارزیابی صورت گرفته در اسفند ماه 1398 که گزارش آن در اوایل اردیبهشت 1399 ارایه شده، سهم شرکت از پروژه مبلغ 2,910 میلیارد ریال برآورد شده است. جهت تصمیم گیری در خصوص این پروژه در 1400/2/26 مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده تشکیل و انعقاد الحاقیه قرارداد 6252 مورخ 1394/5/25 مورد تصویب قرار گرفت. بر اساس مصوبه مجمع مذکور اقدام به انعقاد الحاقیه 12677/ب ص مورخ 1400/2/27 با شریک و سازنده گردید و عملیات اجرایی در پروژه بر مبنای این الحاقیه در جریان می باشد. طبق الحاقیه جدید مقرر گردید با توجه به افزایش هزینه های ساخت و تکمیل پروژه نسبت به ماده 3 قرارداد 6252/ص ب مورخ 1394/05/25، که ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد، سهم شرکت از هزینه های ساخت و تکمیل پروژه از محل واگذاری واحدهای مورد اشاره به ارزش روز کارشناسی شده تأمین گردد. در صورتی که با تأیید کمیته فنی و مالی پروژه هزینه های عملیات ساخت و تکمیل پروژه بیش از ارزش روز کارشناسی شده واحدهای توافق شده جهت واگذاری در الحاقیه باشد، هر یک از طرفین به میزان سهم خود از پروژه، هزینه های مازاد را پرداخت خواهند کرد. بدیهی است در صورت فرونی ارزش واحدهای توافق شده جهت واگذاری از هزینه های مالی ساخت، شرکت تا سقف هزینه های پروژه ملزم به واگذاری واحدها می باشد. بر اساس صورتجلسه شماره 13679/ب ص مورخ 1400/12/18 در خصوص تسویه صورت وضعیت شماره 1 پروژه و در راستای تعیین تکلیف صورتجلسه شماره 6476/ص ب مورخ 1394/07/27 موضوع پیش برداخت قرارداد شماره 6252/ص ب مورخ 1394/05/25 تعداد 10 واحد تجاری به متراژ 374 متر مربع از زیربنای مفید بخش تجاری گلستان خیام بابت تسویه صورت وضعیت شماره 1 به شریک و سازنده (آقای لالوی) تحویل گردید و از زیر بنای مفید کل مجتمع کسر گردیده است

عطف به مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 1400/10/28 در خصوص مجوز پرداخت ریالی برای تسویه صورت وضعیت ها و با توجه به گزارش کارشناس رسمی دادگستری مورخ 1400/10/29 در خصوص ارزشگذاری واحدهای قابل انتقال در مرحله اول به شریک و سازنده (آقای لالوی) نسبت به گزارش کارشناس رسمی مورخ 1399/02/04 بصورت میانگین حدود 11% افزایش ارزش داشته است و همچنین بررسی های اقتصادی انجام شده نیز بیانگر افزایش ارزش واحدهای مذکور پس از طی شدن بخشی از مراحل ساخت و تکمیل می باشد. لذا این موضوع در هیأت مدیره مورخ 1400/11/12 نیز مصوب گردید و بر این اساس و طی توافق با شریک و سازنده (آقای امان اله لالوی) صورت وضعیت های شماره 2 و 3 و 4 و 5 و 6 و 7 و 8 و 9 و 10 بصورت ریالی پرداخت گردیده است. 12-1-2- کل مخارج برآوردی بر اساس مصوبه کمیته فنی و مالی پروژه و درصد پیشرفت فیزیکی به شرح جداول ذیل می باشد. لازم به ذکر است بیش بینی و برآورد درصد پیشرفت فیزیکی پروژه منوط به تأمین مالی و تقدینگی لازم طبق جدول مخارج برآوردی پروژه می باشد.

مخارج کل پروژه:		مخارج انجام شده از ابتدا	
مخارج کل پروژه	تا شهریور 1402 با احتساب پیش برداختهای پروژه	مخارج برآوردی از مهر ماه 1402 لغایت اسفند ماه 1402	مخارج برآوردی از مهر ماه 1402 لغایت اسفند ماه 1402
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
4,440,832	2,500,000	1,538,631	2,733,121

کل مخارج سهم شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه از کل مخارج و پیش برداخت پروژه

1402/12/29	1402/09/30	1402/06/31	1401/06/31	1400/06/31
100%	96%	80%	63%	51/68%

درصد پیشرفت فیزیکی پروژه

12-1-3- بر اساس بند 3-10 قرارداد تکمیل و ساخت پروژه به شماره 6252/ص ب مورخ 1394/5/25 با آقای لالوی، ایشان مسئول رعایت نکات امن کارگاه و پرداخت حق بیمه و تأمین پوشش کلیه خطرات با خرید بیمه نامه های لازم مانند بیمه نامه های مسئولیت کارفرما جهت انجام کلیه امور ایمنی و خطرات احتمالی در پروژه می باشد و همچنین پروژه در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای تا مبلغ 3,633,322 میلیون ریال برخوردار است. پروژه در تاریخ ارایه صورتهای مالی از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

13- دارایی های نامشهود

13-1- گروه

جمع	حق امتیاز تلفن	نرم افزار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده:
1,919	162	1,757	مانده در ابتدای سال مالی 1401/06/31
225	225	0	افزایش
2,144	387	1,757	مانده در پایان سال مالی 1401/06/31
413	63	350	افزایش
2,557	450	2,107	مانده در 1402/06/31
			استهلاک انباشته:
1,674	120	1,554	مانده در ابتدای سال مالی 1401/06/31
192	38	154	استهلاک
1,866	158	1,708	مانده در پایان سال مالی 1401/06/31
157	90	67	استهلاک
2,023	248	1,775	مانده در 1402/06/31
534	202	332	مبلغ دفتری در 1402/06/31
278	229	49	مبلغ دفتری در 1401/06/31

13-1-1- افزایش در نرم افزار مربوط به خرید نرم افزار حسابداری شرکت فرعی (صبا بیمه ایرانیان) می باشد.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

13-2- شرکت اصلی

جمع	حق امتیاز تلفن	نرم افزار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده:
1.796	42	1.754	مانده در ابتدای سال مالی 1401/06/31
0	0	0	افزایش
1.796	42	1.754	مانده در پایان سال مالی 1401/06/31
350	0	350	افزایش
2.146	42	2.104	مانده در 1402/06/31
			استهلاک انباشته:
1.554	0	1.554	مانده در ابتدای سال مالی 1401/06/31
154	0	154	استهلاک
1.708	0	1.708	مانده در پایان سال مالی 1401/06/31
67	0	67	استهلاک
1.775	0	1.775	مانده در 1402/06/31
371	42	329	مبلغ دفتری در 1402/06/31
88	42	46	مبلغ دفتری در 1401/06/31

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

14 - سرمایه گذاریها:

14-1- گروه

1401/06/31	1402/06/31				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت:					
سرمایه گذاری های جاری سریع معامله:					
4,287,953	6,154,559	0	6,154,559	14-1-1	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی
1,773,116	10,309,504	0	10,309,504	14-1-1	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، اوراق مشارکت و سایر
6,061,069	16,464,063	0	16,464,063		جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله
1,000	1,000	0	1,000	14-1-1	پیش پرداخت سرمایه گذاری ها (بورس بین الملل)
5,288	0	0	0	14-6	سرمایه گذاری در املاک و مستغلات
6,067,357	16,465,063	0	16,465,063		جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری های بلندمدت:					
585,716	275,420	0	275,420	14-4	سرمایه گذاری در سهام شرکت های وابسته
6,309	122,980	0	122,980	14-1-1	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای
592,025	398,400	0	398,400		جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
6,659,382	16,863,463	0	16,863,463		جمع سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلندمدت

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

14-2- شرکت اصلی

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت:

1401/06/31	1402/06/31			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				سرمایه گذاری های جاری سریع معامله:
4,231,099	6,154,494	0	6,154,494	14-2-1 سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی
1,740,450	10,224,299	0	10,224,299	14-2-1 سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، اوراق مشارکت و سایر
5,971,549	16,378,793	0	16,378,793	جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله
1,000	1,000	0	1,000	14-2-1 پیش پرداخت سرمایه گذاری ها (بورس بین الملل)
5,288	0	0	0	14-6 سرمایه گذاری در املاک و مستغلات
5,977,837	16,379,793	0	16,379,793	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
				سرمایه گذاری های بلندمدت:
160,911	160,911	(52,967)	213,878	14-2-1 سرمایه گذاری در سهام شرکت های فرعی (یادداشت 8-14)
285,618	113,480	0	113,480	14-4 سرمایه گذاری در سهام شرکت های وابسته
6,300	122,971	0	122,971	14-2-1 سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای
452,829	397,362	(52,967)	450,329	جمع سرمایه گذاری های بلندمدت
6,430,666	16,777,155	(52,967)	16,830,122	جمع سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلندمدت

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

مبالغ به میلیون ریال

1-14 - گردش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار و سایر به شرح زیر است :

درصد مالکیت	کاهش افزایش										گروه:
	مانده مبلغ دفتری در پایان دوره		کاهش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مانده بهای تمام شده در ابتدای دوره		
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
001	297,820	68,000,000	0	73,159	16,544,713	1,111	28,244,520	369,868	56,300,193	ملی صنایع مس ایران	
002	607,333	129,780,340	0	4,913	1,050,472	424,901	90,013,541	187,345	40,817,271	فولاد مبارکه اصفهان	
001	150,594	70,000,000	0	136,119	63,271,287	0	0	286,713	133,271,287	پتروشیمی پارس	
0/001	162,456	40,000,000	0	85,938	20,261,000	4,710	45,261,000	243,684	15,000,000	کالسیمن	
005	269,225	95,000,000	0	22,689	6,088,000	0	0	291,914	101,088,000	بانک صادرات	
0	0	0	0	156,001	15,700,511	30,802	3,100,000	125,199	12,600,511	پالایش نفت تبریز	
002	225,772	10,000,000	0	540	30,050	99,918	3,000,000	126,394	7,030,050	گسترش نفت و گاز پارسیان	
003	117,928	600,000	0	221,114	1,125,001	137,219	800,001	201,823	925,000	پتروشیمی زاگرس	
0	0	0	0	174,448	2,385,700	0.0	0	174,448	2,385,700	پلیمر آریا ساسول	
0	121,406	22,000,000	0	21,659	3,924,738	0	0	143,065	25,924,738	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
0/45	160,853	6,300,000	0	340	13,343	0.0	0	161,193	6,313,343	سیمان خوزستان	
003	170,226	63,800,000	0	0	0	0.0	0	170,226	63,800,000	بانک تجارت	
0	0	0	0	238,080	30,000,000	145,561.0	12,400,000	92,519	17,600,000	پالایش نفت بندر عباس	
0	0	0	0	14,599	168,902	0.0	0	14,599	168,902	پتروشیمی نوری	
002	62,714	4,165,487	0	54,720	3,634,513	2,914	89,742	114,520	7,710,258	مبین انرژی خلیج فارس	
005	127,062	7,800,000	0	0	0	873	5,210,000	126,189	2,590,000	پتروشیمی شیراز	
0	0	0	0	114,535	3,700,000	35,083.0	1,129,531	79,452	2,570,469	سیمان ارومیه	
0/14	108,061	50,000,000	0	0	0	0	15,000,002	108,061	34,999,998	بانک خاور میانه	
0	0	0	0	35,412	506,000	0	0	35,412	506,000	پتروشیمی پردیس	
0	0	0	0	165,871	30,000,001	0	2	165,871	29,999,999	سرمایه گذاری خوارزمی	
003	79,784	2,700,000	0	0	0	0	0	79,784	2,700,000	پتروشیمی شازند	
0	0	0	0	49,640	9,109,998	19,856.0	3,643,998	29,784	5,466,000	گل زنجیر	
0/15	181,025	8,500,000	0	632	35,411	64,942	2,000,000	116,715	6,535,411	سیمان فارس و خوزستان	
0/38	136,842	6,000,000	0	7,844	344,380	1,304	50,000	143,382	6,294,380	داروسازی فارابی	
0	0	0	0	5,327	304,158	5,327.0	304,158	0	0	سپید ماکیان	

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

مبالغ به میلیون ریال

1-14 - ادامه گردش سرمایه گذارنهای کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار و سایر به شرح زیر است :

درصد مالکیت	کاهش				افزایش				مادههای تمام شده در ابتدای دوره	مبلغ	تعداد	گروه:
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد				
0/11	65,584	26,514,721	0	7,964	0	0	9,943,020	73,548	16,571,701	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان		
0/06	160,731	6,600,000	0	61,369	4,732,937	25,964	2,002,396	35,405	2,730,541	کارخانجات داروپخش		
0/06	161,934	14,300,000	0	0	0	90,221	2,618,392	70,510	3,981,608	سرمایه گذاری دارویی تأمین		
0/03	176,617	50,000,000	0	176,616	50,000,000	353,233	100,000,000	126,526	12,259,641	پتروشیمی تند گوین		
0/39	101,461	10,300,000	0	0	0	38,552	2,821,022	62,909	7,478,978	فولاد خوزستان		
0/01	175,371	10,000,000	0	41,417	6,177,865	7,667	1,143,582	33,750	5,034,283	سیمان شرق		
0/01	0	0	0	0	0	175,371	10,000,000	0	0	سرمایه گذاری البرز		
0/06	63,056	3,055,039	0	1,885	1,661,174	0	0	1,885	1,661,174	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		
0/02	447,759	350,000,000	0	127,015	100,000,000	574,774	450,000,000	0	0	بیمه البرز		
0/09	255,307	120,000,000	0	111,992	3,230,859	0	0	111,992	3,230,859	شیمیای رنگین		
0/01	284,009	30,000,000	0	0	0	284,009	30,000,000	0	0	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی		
0/09	207,931	50,000,000	0	0	0	161,280	35,000,000	46,651	15,000,000	فولاد سنوزار		
0/002	193,390	10,003,798	0	111,992	3,230,859	0	0	111,992	3,230,859	گروه بهمن		
0/001	43	6,665	0	0	0	205,033	92,931,986	50,274	27,068,014	بیمه پارسیان		
0/01	242,165	40,000,000	0	0	0	284,009	30,000,000	0	0	نفت سپاهان		
0/045	349,109	5,000,000	0	22,546	9,000,000	5,233	2,000,000	17,313	7,000,000	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری		
0/07	80,761	2,419,373	0	11,781	3,796,936	796,936	0	11,781	3,000,000	رژل پرداز توافین		
				106,836	30,000,000	106,836	30,000,000	0	0	ایران خودرو		
				242,165	40,000,000	242,165	40,000,000	0	0	پاک ملت		
				9	1,500	9	1,500	0	0	سرمایه گذاری صنعت بیمه		
				0	0	349,109	5,000,000	0	0	پالایش نفت تهران		
				0	0	80,761	2,419,373	0	0	بیمه اتکالی ایرانیان		
				0	0	80,761	2,419,373	0	0	صنایع فرو آلباز ایرانیان		
				0	0	80,761	2,419,373	0	0	زغال سنگ پرورده طبس		

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

مبالغ به میلیون ریال

1-14- ادامه گردش سرمایه گذارهای کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار و سایر زبر است :

درصد مالکیت	کاهش				افزایش				مانده‌های تمام شده در ابتدای دوره	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	گروه:
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد						
0	0	0	19,856	3,644,000	0	0	19,856	3,644,000	0	0	19,856	3,644,000	سرمایه گذاری (حق تقدم)	
0	0	-457	7,667	1,144,040	1,143	0	6,524	1,143,583	0	0	6,524	1,143,583	سرمایه گذاری البرز (حق تقدم)	
0/05	30,060	12,152,580	31,309	9,943,020	61,369	22,095,600	0	0	0	0	0	0	تامین سرمایه لوتوس پارسین (حق تقدم)	
0	0	0	25,964	2,002,396	0	0	25,964	2,002,396	0	0	25,964	2,002,396	کارخانجات داروپخش (حق تقدم)	
0	0	0	34,051	1,101,629	0	0	34,051	1,101,629	0	0	34,051	1,101,629	سپهان ارومید (حق تقدم)	
0	0	0	30,802	3,100,000	0	0	30,802	3,100,000	0	0	30,802	3,100,000	پالایش نفت تبریز (حق تقدم)	
0	13	13,330	0	0	13	13,330	0	0	0	0	0	0	سرمایه گذاری صنعت بیمه (حق تقدم)	
0/31	180,157	0	0	0	180,157	53,000,000	0	0	0	0	0	0	بیمه کوثر (حق تقدم)	
0	0	0	0	0	0	50	0	0	0	0	0	0	صندوق سرمایه گذاری بخشی خودرو	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	پرگشت (ازبان) کاهش ارزش انباشته	
0	0	0	60,000	0	0	0	(60,000)	0	0	0	(60,000)	0	جمع سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی	
			61,54,559		2,490,274	4,296,880	4,287,953				4,287,953		سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری بورسی و سایر اوراق بورسی :	
0	0	0	0	1,034,090	0	0	41,840	1,034,090	0	0	41,840	1,034,090	صندوق سرمایه گذاری آوین پارسین	
0/21	198,159	1,220,000	25,332	152,600	0	0	223,491	1,372,600	0	0	223,491	1,372,600	صندوق واسطه گری مالی یکم	
0	0	0	337	33,530	0	0	337	33,530	0	0	337	33,530	صندوق امین یکم فردا	
0	0	0	0	2,200,000	41,877	289,742	169,554	1,910,258	0	0	169,554	1,910,258	صندوق درآمد ثابت طلای لوتوس	
0	0	0	190,393	5,000,000	84,931	1,702,598	105,462	3,297,402	0	0	105,462	3,297,402	صندوق طلای مفید	
0	0	0	210,120	1,715,430	210,120	1,715,430	0	0	0	0	0	0	صندوق طلای کیان	
21/78	499,992	43,555,607	300,056	30,000,000	800,048	73,555,607	0	0	0	0	0	0	صندوق سن ترین بها بازار	
0/11	149,702	1,450,000	108,405	1,050,000	136,966	950,000	121,141	1,550,000	0	0	121,141	1,550,000	صندوق سرمایه گذاری پالایشی یکم	
11/82	2,226,166	114,764,451	4,320,910	252,383,042	6,203,497	343,109,677	343,579	24,037,816	0	0	343,579	24,037,816	صندوق سرمایه گذاری سپر سرمایه بیدار	
130	2,085,197	135,596,061	515,801	43,973,348	2,296,380	152,419,409	304,618	27,150,000	0	0	304,618	27,150,000	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	
0	0	0	401,912	25,858,929	189,682	11,681,295	212,230	14,177,634	0	0	212,230	14,177,634	صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	
0	0	0	50,009	4,191,827	0	0	50,009	4,191,827	0	0	50,009	4,191,827	صندوق سرمایه گذاری مالی	
94/86	2,109,750	94,862,860	627,046	34,970,783	2,580,353	120,826,798	156,443	9,006,845	0	0	156,443	9,006,845	صندوق سرمایه گذاری افرا ساد پایدار	
0	0	0	44,412	3,457,708	0	0	44,412	3,457,708	0	0	44,412	3,457,708	صندوق کلیپاب آشنا	
0	0	0	1,499,905	97,313,000	1,499,905	97,313,000	0	0	0	0	0	0	صندوق سن ثبات ویستا	
14/47	145,147	10,000,000	0	0	145,147	10,000,000	0	0	0	0	0	0	صندوق سن سهام آوی معیار	
0	0	0	84,273	7,000,000	84,273	7,000,000	0	0	0	0	0	0	صندوق سن نوع دوم نو ویرا	
11/89	708,416	67,483,500	527,840	51,594,584	1,236,256	119,078,084	0	0	0	0	0	0	صندوق سن ثروت افروزان فاخر	
17/902	2,186,975	179,022,747	427,167	35,337,107	2,614,142	214,359,854	0	0	0	0	0	0	صندوق نوع دوم رایکا	
	10,309,504		9,587,189	18,123,577	18,123,577	1,773,116	1,773,116				1,773,116		جمع سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و سایر اوراق بورسی	

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

1-14-1 ادامه گردش سرمایه گذارینهای کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار و سایر به شرح زیر است :

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	کاهش				افزایش				ماده بهای تمام شده در ابتدای دوره	تعداد	مبلغ	گروه:
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد				
			برگشت کاهش ارزش	فروش / کاهش سرمایه	خرید / افزایش سرمایه							
		مانده مبلغ دفتری در پایان دوره	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد				
		16,464,063	60,000	12,077,463	22,420,457	0	6,061,069	0	جمع سرمایه گذارینهای کوتاه مدت در اوراق بهادار و سپرده ها			
		1,000	0	0	0	0	1,000	0	پیش پرداخت سرمایه گذاری ها (اورس بین الملل)			
		0	0	5,288	0	0	5,288	0	سرمایه گذاری در افلاک:			
		0	0	5,288	0	0	5,288	0	مجموع در یادیم			
		16,465,063	60,000	12,082,751	22,420,457	0	6,067,357	0	جمع سرمایه گذارینهای بلند مدت			
		275,090	0	113,350,000	3,983	0	271,107	113,350,000	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته:			
22/67		11	0	314,598	0	0	314,609	1,680,000,000	توسعه عمران بیمه (سهامی خاص)			
0/01		319	0	0	319,0	0	0	0	خدمات مهندسی مشاور ایران (سهامی خاص)			
0/01		275,420	0	314,598	4,302	0	585,716	0	خدمات مهندسی مشاور ایران (سهامی خاص) - حق تقدم			
		0	0	0	0	0	0	0	جمع سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته			
		275,420	0	314,598	4,302	0	585,716	0	ذخیره کاهش ارزش انباشته/ برگشت ذخیره			
66/67		122,971	200,000,000	0	0	0	6,300	60,000,000	سایر سرمایه گذارینهای بلندمدت:			
		9	0	0	0	0	9	0	کارگزاری سپهر باستان (سهامی خاص)			
		122,980	0	0	116,671	0	6,309	0	سایر سرمایه گذارینهای بلندمدت			
		398,400	0	314,598	120,973	0	592,025	0	جمع سایر سرمایه گذارینهای بلندمدت:			
		16,863,463	60,000	12,397,349	22,541,430	0	6,659,382	0	جمع سرمایه گذارینهای بلند مدت			

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

مبالغ به میلیون ریال

1-2-4- گردش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار و سایر به شرح زیر است :

درصد مالکیت	افزایش											
	کاهش			فروش / کاهش سرمایه			خرید / افزایش سرمایه			مانده بهای تمام شده در ابتدای دوره		
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
001	297,820	68,000,000	0	72,048	16,300,193	0	28,000,000	369,868	56,300,193	ملی صنایع مس ایران		
002	607,333	129,780,340	0	237	75,472	420,225	89,038,541	187,345	40,817,271	فولاد مبارکه اصفهان		
001	150,594	70,000,000	0	136,119	63,271,287	0	0	286,713	133,271,287	پتروشیمی پارس		
017	162,456	40,000,000	0	81,228	20,000,000	0	45,000,000	243,684	15,000,000	کالسیمین		
005	269,225	95,000,000	0	0	0	0	0	269,225	95,000,000	بانک صادرات		
0	-	0	0	156,001	15,700,511	30,802	3,100,000	125,199	12,600,511	پالایش نفت تبریز		
002	225,772	10,000,000	0	540	30,050	99,918	3,000,000	126,394	7,030,050	گسترش نفت و گاز پارسین		
003	117,928	600,000	0	221,114	1,125,001	137,219	800,001	201,823	925,000	پتروشیمی زاگرس		
0	-	0	0	174,448	2,385,700	0	0	174,448	2,385,700	پلیمر آریاسامول		
0	121,406	22,000,000	0	21,659	3,924,738	0	0	143,065	25,924,738	صنایع پتروشیمی خلیج فارس		
045	160,853	6,300,000	0	340	13,343	0	0	161,193	6,313,343	سیمان خوزستان		
003	170,226	63,800,000	0	0	0	0	0	170,226	63,800,000	بانک تجارت		
0	-	0	0	238,080	30,000,000	145,561	12,400,000	92,519	17,600,000	پالایش نفت بندر عباس		
0	-	0	0	14,599	168,902	0	0	14,599	168,902	پتروشیمی نوری		
002	62,714	4,165,487	0	54,720	3,634,513	2,914	89,742	114,520	7,710,258	سین انرژی خلیج فارس		
005	127,062	7,800,000	0	0	0	873	5,210,000	126,189	2,590,000	پتروشیمی شیراز		
0	-	0	0	114,535	3,700,000	35,083	1,129,531	79,452	2,570,469	سیمان ارومیه		
014	108,061	50,000,000	0	0	0	0	15,000,002	108,061	34,999,998	بانک خاورمیانه		
0	-	0	0	35,412	506,000	0	0	35,412	506,000	پتروشیمی پردیس		
0	0	0	0	165,871	30,000,001	0	2	165,871	29,999,999	سرمایه گذاری عوارزمی		
003	79,784	2,700,000	0	0	0	0	0	79,784	2,700,000	پتروشیمی شازند		
0	-	0	0	49,640	9,109,998	19,856	3,643,998	29,784	5,466,000	گل مهر		
015	181,025	8,500,000	0	632	35,411	64,942	2,000,000	116,715	6,535,411	سیمان فارس و خوزستان		
038	136,842	6,000,000	0	7,844	344,380	1,304	50,000	143,382	6,294,380	داروسازی فارابی		
003	176,617	50,000,000	0	176,616	50,000,000	353,233	100,000,000	0	0	فولاد خوزستان		
011	65,584	26,514,721	0	7,964	0	0	9,943,020	73,548	16,571,701	تامین سرمایه پوتاس پارسین		

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

مبالغ به میلیون ریال

1-2-14- ادامه گردش سرمایه گذارینهای کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار و سایر به شرح زیر است :

درصد مالکیت	افزایش												شرکت اصلی :							
	کاهش						افزایش													
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد								
		مانده مبلغ دفتری در پایان دوره		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه														
0		-	0	61,369	4,732,937	25,964	2,002,396	35,405	2,730,541											کارخانجات داروپخش
0/06		160,731	6,600,000	0	0	90,221	2,618,392	70,510	3,981,608											سرمایه گذاری دارویی تامین
0/06		161,934	14,300,000	0	0	35,408	2,040,359	126,526	12,259,641											پژوهشی تند هم‌زمان
0/39		101,461	10,300,000	0	0	38,552	2,821,022	62,909	7,478,978											سپهان شرق
0		-	0	41,417	6,177,865	7,667	1,143,582	33,750	5,034,283											سرمایه گذاری البرز
0		-	0	1,885	1,661,174	0	0	1,885	1,661,174											بیمه البرز
0/7		63,056	3,055,039	0	87,615	3,494,961	6,550,000	0	0											شیمیایی رنگین
0/02		447,759	350,000,000	0	127,015	100,000,000	450,000,000	574,774	0											سرمایه گذاری تامین اجتماعی
0		-	0	106,973	3,090,859	0	0	106,973	3,090,859											فولاد سبزوار
0/09		255,307	120,000,000	0	0	205,033	92,931,986	50,274	27,068,014											گروه بهمن
0/09		207,931	50,000,000	0	0	161,280	35,000,000	46,651	15,000,000											نفت سپهان
0/01		242,165	40,000,000	0	0	242,165	40,000,000	0	0											نفت تهران
0/01		175,371	10,000,000	0	0	175,371	10,000,000	0	0											گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
0/07		80,761	2,419,373	0	0	80,761	2,419,373	0	0											زغال سنگ پرورده طیس
0/02		193,381	10,000,000	0	0	193,381	10,000,000	0	0											سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه کشوری
0/01		284,009	30,000,000	0	0	284,009	30,000,000	0	0											پالایش نفت اصفهان
0		-	0	106,836	30,000,000	106,836	30,000,000	0	0											ریل پرداز نواقرین
0		-	0	9	1,500	9	1,500	0	0											بیمه اتکایی ایرانیان
0/45		349,109	5,000,000	0	0	349,109	5,000,000	0	0											صنایع فرو آلیاژ ایران

شرکت سرمایه گذاری صناعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

مبالغ به میلیون ریال

14-3- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد آنها به شرح زیر است :

گروه :	درآمد سرمایه گذاری 1402/06/31				درآمد سرمایه گذاری 1401/06/31				مبلغ دفتری سرمایه گذاری	1402/06/31	1401/06/31		
	جمع	سود سهام	سود تقسیم شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تقسیم شده	سود (زیان) فروش					
فولاد سبزوار	18,509	0	0	3,870	13,829	0	0	0	0	9,959	0	111,992	0
گروه بهمن	1,566	0	0	0	4,800	0	0	0	241,560	4,800	0	50,274	255,307
بانک پاسارگاد	1,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	0	0	0	9,886	9,886	0	0	0	460,950	0	0	0	447,759
فولاد خوزستان	16,193	11,243	0	33,986	46,486	0	0	0	168,750	12,500	0	11,781	176,617
بانک ملت	432	0	0	(1,280)	(1,280)	0	0	0	0	0	0	1,885	0
بیمه البرز	6,901	5,536	0	1,116	1,116	0	0	0	0	0	0	116,715	181,025
سیمان فارس و خوزستان	12,900	0	0	175	35,875	0	0	0	293,080	35,700	0	0	0
سرمایه گذاری صدر تامین	9,623	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
پتروشیمی پارس	35,983	0	0	33,561	51,761	0	0	0	195,090	18,200	0	286,713	150,594
فولاد مبارکه اصفهان	95,571	44,143	0	908	65,798	0	0	0	725,472	64,890	0	187,345	607,333
پتروشیمی شازند	26,218	7,588	0	0	11,340	0	0	0	86,886	11,340	0	79,784	79,784
هلدینگ داروپخش	24,755	20,979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
مبین انرژی خلیج فارس	61,853	6,603	0	38,209	71,671	0	0	0	109,219	33,462	0	114,520	62,714
پالایش نفت تبریز	53,794	21,619	0	144,808	144,808	0	0	0	0	0	0	125,199	0
پتروشیمی پردیس	127,732	114,907	0	69,845	81,736	0	0	0	0	11,891	0	35,412	0
گسترش نفت و گاز پارسیان	80,254	50,215	0	443	36,296	0	0	0	397,200	35,853	0	126,394	225,772
پتروشیمی نوری	38,825	33,505	0	500	500	0	0	0	0	0	0	14,599	0
گل گهر	78,038	66,608	0	25,387	25,387	0	0	0	0	0	0	29,784	0
پتروشیمی زاگرس	8,100	0	0	(60,997)	(45,246)	0	0	0	81,570	15,751	0	201,823	117,928
چادرملو	86,351	67,908	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
سردارویی تامین	10,949	0	0	0	25,716	0	0	0	202,620	25,476	0	70,510	160,731

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

مبالغ به میلیون ریال
 1401/06/31

درآمد سرمایه گذاری 1402/06/31

مبلغ دفتری سرمایه گذاری

جمع	درآمد سرمایه گذاری 1401/06/31			درآمد سرمایه گذاری 1402/06/31			درصد به جمع کل	مبلغ دفتری سرمایه گذاری	
	سود فروش (زیان)	تغییر ارزش سود (زیان)	سود تقسیم شده	سود فروش (زیان)	تغییر ارزش سود (زیان)	سود تقسیم شده		1401/06/31	1402/06/31
0	0	0	0	0	0	0	-	158,760	193,390
0	0	0	0	0	0	0	-	253,000	207,931
0	0	0	0	0	0	0	-	0	0
44,078	4,668	0	0	49,605	0	0	0/022	503,880	297,820
8,369	0	0	0	25,316	32	0	0/009	193,740	136,842
0	0	0	0	95	95	0	-	0	0
10,485	0	0	0	38,744	0	0	0/002	35,405	-
31,946	1,946	0	0	87,792	0	0	0/015	243,684	162,456
38,590	14,830	0	0	171,625	0	0	0/006	92,519	0
1,263	1,263	0	0	0	0	0	-	0	0
22,814	22,814	0	0	0	0	0	-	0	0
7,533	7,533	0	0	0	0	0	-	0	0
13,257	0	0	0	16,572	0	0	0/004	73,548	65,584
12,409	2,269	0	0	27,021	14,058	0	0/007	143,065	121,406
(709)	(709)	0	0	15,000	0	0	0/010	0	175,371
39,679	33,205	0	0	6,474	0	0	-	0	0
9,712	0	0	0	9,712	0	0	0/008	126,189	127,062
899	(5,041)	0	0	5,940	0	0	-	0	0
5,000	0	0	0	7,000	0	0	0/006	108,061	108,061
8,834	8,393	0	0	441	0	0	-	0	0
170	170	0	0	0	0	0	-	0	0
1,600	0	0	0	1,600	0	0	-	33,750	0
0	0	0	0	5,473	5,473	0	-	0	0
1,685	409	0	0	3,700	0	0	0/010	170,226	170,226
(1,381)	(1,650)	0	0	(12,099)	(12,384)	0	0/016	291,914	269,225
379	379	0	0	0	0	0	-	0	0
2,028	0	0	0	2,028	10,629	0	-	165,871	0
20,423	6	0	0	20,417	6,167	0	-	174,448	0
0	0	0	0	0	0	0	-	34,051	0
0	0	0	0	0	0	0	-	30,802	0
18,502	1,222	0	0	43,160	131	0	0/010	161,193	160,853
15,770	11	0	0	73,195	53,215	0	-	79,452	0
23,231	14,678	0	0	8,553	0	0	-	0	0

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ دفتری سرمایه گذاری	درآمد سرمایه گذاری 1402/06/31				درآمد سرمایه گذاری 1401/06/31			
	سود سهام	سود تقصین شده	سود (زیان) فروش	تغییر ارزش	سود سهام	سود تقصین شده	سود (زیان) فروش	تغییر ارزش
1402/06/31	1401/06/31	درصد به جمع کل	ارزش بازار در 1402/06/31	1401/06/31	مبلغ دفتری سرمایه گذاری	1402/06/31	1401/06/31	گروه:
8,179	79	0/010	215,072	18,590	پژوهشی تندگویان	126,526	161,934	
4,185	0	0/006	153,470	10,321	سیمان شرق	62,909	101,461	
0	0	-	0	0	گل گهر (حق تقدم)	19,856	0	
0	0	-	0	0	سرمایه گذاری البرز (حق تقدم)	6,524	0	
(2,463)	(2,463)	-	0	0	البرز دارو	0	0	
0	0	0/004	55,449	917	شیمیایی رنگین	0	63,056	
(2,171)	(2,171)	-	0	0	سایبا	0	0	
(3,657)	(3,657)	-	(3,054)	(3,054)	ایران خودرو	17,313	0	
0	0	0/011	186,666	0	بیمه کوثر (حق تقدم)	0	180,157	
(113)	(113)	-	0	0	پالایش نفت اصفهان	0	0	
(856)	(856)	-	183,080	24,000	پالایش نفت تهران	0	242,165	
(8,498)	(8,498)	-	0	0	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	0	0	
0	0	-	0	0	زاساد	0	0	
0	0	0/017	259,200	27,000	نفت اصفهان	0	284,009	
0	0	0/005	53,105	6,169	زغال سنگ پروده طیس (کوزغال)	0	80,761	
0	0	0/021	213,750	21,635	صنایع فرو آلیاژ ایران	0	349,109	
0	0	0/002	45,134	0	سرمایه لوتوس پارسین (حق تقدم)	0	30,060	
0	0	-	21	0	سرمایه گذاری صنعت بیمه (حق تقدم) 13	0	0	
0	0	-	10	0	سایر	43	43	
1,127,079	551,862	0/285	7,231,893	703,856	جمع	4,347,953	6,154,559	
0	0	-	0	0	کاهش ارزش انباشته	(60,000)	0	
1,127,079	551,862	0/365	7,231,893	703,856	جمع	4,287,953	6,154,559	
195	195	-	0	0	سرمایه گذاری هر صندوق های سرمایه گذاری، ابواب مشارکت و سایر:	0	0	
(2,098)	(2,098)	0/012	206,522	0	ص. سن. یارید پایدار سپهر	223,491	198,159	
26,133	26,133	-	0	0	صندوق واسطه گری مالی یکم	41,840	0	
24,204	24,204	-	0	0	صندوق س اعتماد پارسین	0	0	
0	0	-	0	0	صندوق سرمایه گذاری کیان	105,462	0	
0	0	-	0	0	صندوق سرمایه گذاری طلای مفید	169,554	0	
1,099	1,099	0/124	2,092,112	59,439	صندوق طلای لوتوس	304,618	2,085,197	
0	0	-	0	0	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	212,230	0	
0	0	-	0	0	صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان	0	0	

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ دفتری سرمایه گذاری	درآمد سرمایه گذاری 1402/06/31				درآمد سرمایه گذاری 1401/06/31				گروه:	
	سود سهام	سود تقسیم شده	سود (زیان) تغییر ارزش	سود (زیان) فروش	سود سهام	سود تقسیم شده	سود (زیان) تغییر ارزش	سود (زیان) فروش		
1402/06/31	1401/06/31	درصد به جمع کل	ارزش بازار در 1402/06/31	1401/06/31	2,226,166	343,579	0/132	2,229,759	2,226,166	صندوق سرمایه گذاری سپر سرمایه بر
0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	صندوق سگه طلای کیان
11,784	23,063	-	0	0	0	0	0	0	0	صندوق سرمایه گذاری سگه طلای زر
1,102	0	-	0	0	0	0	0	0	337	صندوق آمین یکم فردا
67	17	-	0	0	0	0	0	0	50,009	صندوق سرمایه گذاری مانی
0	4,630	-	0	0	0	0	0	0	156,443	صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار
0	39,143	0/125	0	0	2,112,975	0	0	2,112,975	44,412	صندوق کامیاب آشنا
0	1,465	-	0	0	0	0	0	0	121,141	صندوق سرمایه گذاری پالایشی یکم
0	97,558	0/009	0	0	240,367	0/009	0	240,367	0	صندوق سن نوع دوم روکا
0	5,748	0/130	0	0	2,227,222	0/130	0	2,227,222	0	صندوق سن نوع دوم نو ویرا
0	308	-	0	0	0	-	0	0	0	صندوق سن تروت افرون فاخر
0	4,795	0/042	0	0	709,387	0/042	0	709,387	0	صندوق سن ثبات ویستا
0	3,185	-	0	0	0	-	0	0	0	صندوق سن سهام آوا معیار سن
0	0	0/009	0	0	134,460	0/009	0	134,460	0	صندوق درین پنا بازار
0	10,767	-	0	0	500,628	-	0	500,628	0	سایر
0	27,720	-	0	27,720	0	0	0	27,720	0	جمع سرمایه گذاری در صندوق
62,486	892,448	0/583	0	27,720	10,453,430	0/583	0	10,453,430	10,309,504	هله به ماه کتاب ، هله به ماه آوا
3,126	0	-	0	0	0	-	0	0	0	سرمایه گذاری شرکت های غیر بورس
118	6	-	0	0	0	-	0	0	0	سرمایه گذاری شرکت های غیر بورس
0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	سرمایه گذاری شرکت های غیر بورس
3,244	461,327	-	461,327	461,327	0	-	0	0	0	سرمایه بانک رفاه (صندوق دار)
0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	سرمایه بانک پاسارگاد (صندوق دار)
0	461,333	-	461,333	461,333	0	-	0	0	0	سرمایه بانک مسینا
0	0	0/000	0	0	0	0/000	0	0	1,000	پیش پرداخت سرمایه گذاری (البوس سن ایتال)
0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	سرمایه گذاری در ایتالیا
0	107,912	-	107,912	107,912	0	-	0	0	5,288	سرمایه گذاری در ایتالیا
1,192,809	2,932,377	0/365	1,739,227	489,053	17,685,323	0/365	0	17,685,323	5,288	مجموع دریافتیم
0	3,244	0/365	1,739,227	489,053	17,685,323	0/365	0	17,685,323	16,465,063	جمع سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
0	0	0/000	0	0	0	0/000	0	0	275,090	سرمایه گذاریهای بلند مدت:
0	0	-	0	0	0	-	0	0	271,107	توسعه عمران بیمه
0	398,995	0/000	398,995	398,995	0	0/000	0	0	314,599	مهندسی مشاور ایران
0	0	0/016	0	0	0	0/016	0	0	0	مهندسی مشاور ایران (حق تقدم)
0	398,996	0/016	398,996	398,995	0	0/016	0	0	585,706	ذخیره کاهش ارزش انباشته
0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	جمع
0	398,996	0/016	398,996	398,995	0	0/016	0	0	585,706	جمع
660	660	0/007	3,400	0	0	0/007	0	0	6,300	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت:
0	0	0/000	0	0	0	0/000	0	0	9	کارگزاری سپهر باستان
660	660	0/024	402,396	398,995	0	0/024	0	0	592,015	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
1,193,469	3,334,773	1/000	3,334,773	2,138,223	17,685,323	1/000	0	17,685,323	6,659,372	جمع سرمایه گذاریهای بلند مدت
0	575,877	0/000	575,877	707,257	707,257	0/000	0	707,257	16,863,463	جمع کل سرمایه گذاری ها
0	3,244	0/000	3,244	489,053	489,053	0/000	0	489,053	5	یادداشت 5
0	0	0/000	0	0	0	0/000	0	0	6	یادداشت 6
0	0	0/000	0	0	0	0/000	0	0	7	یادداشت 7

شرکت سرمایه گذاری صنعت نیمه (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

مبالغ به میلیون ریال

جمع	1401/06/31		1402/06/31		درآمد سرمایه گذاری	سود تقسیم شده	سود سهام	جمع	1402/06/31		ارزش بازر در 1402/06/31	درصد به جمع کل	1401/06/31	1402/06/31
	سود (زیان) فروش	تغییر ارزش سود (زیان)	سود (زیان) فروش	تغییر ارزش سود (زیان)										
17,773	0	0	17,773	0	0	0	9,959	0	0	0	0	1%	106,973	0
1,566	1,377	0	189	4,800	0	0	4800	241,560	0	0	255,307	0%	50,274	255,307
1,360	1,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0
0	0	0	0	9,886	0	0	0	460,950	0	0	447,759	0%	0	447,759
15,125	10,175	0	4,950	46,486	0	0	12,500	168,750	0	0	176,617	0%	0	176,617
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0
6,901	5,536	0	1,365	1,116	0	0	0	0	0	0	1,885	0%	1,885	0
12,900	0	0	12,900	35,875	175	0	35,700	293,080	0	0	181,025	1%	116,715	181,025
9,623	9,623	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0
35,983	0	0	35,983	51,761	33,561	0	18,200	195,090	0	0	150,594	2%	286,713	150,594
96,008	45,008	0	51,000	65,124	234	0	64,890	725,472	0	0	607,333	1%	187,345	607,333
26,218	7,588	0	18,630	11,340	0	0	11,340	86,886	0	0	79,784	0%	79,784	79,784
24,755	20,979	0	3,776	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0
61,853	6,603	0	55,250	71,671	38,209	0	33,462	109,219	0	0	62,714	1%	114,520	62,714
53,051	20,876	0	32,175	144,808	144,808	0	0	183,080	0	0	125,199	1%	125,199	0
0	0	0	0	24,000	0	0	24,000	0	0	0	242,165	0%	0	242,165
127,732	114,907	0	12,825	81,736	69,845	0	11,891	0	0	0	35,412	0%	35,412	-
78,443	48,404	0	30,039	36,296	443	0	35,853	397,200	0	0	225,772	1%	126,394	225,772
38,825	33,505	0	5,320	500	500	0	0	0	0	0	14,599	0%	14,599	0
78,038	66,608	0	11,430	25,387	25,387	0	0	0	0	0	29,784	0%	29,784	0

شرکت اصلی:
 سرمایه گذاری کوتاه مدت :
 فولاد سبزوار
 گروه بهمن
 بانک پاسارگاد
 سرمایه گذاری تامین اجتماعی
 فولاد خیزستان
 بانک ملت
 بیمه البرز
 سپمان فارس و خوزستان
 سرمایه گذاری صدر تامین
 پتروشیمی یارس
 فولاد مبارک اصفهان
 پتروشیمی شازند
 هلدینگ داروپخش
 مبین انرژی خلیج فارس
 پالایش نفت تبریز
 پالایش نفت تهران
 پتروشیمی پردیس
 گسترش نفت و گاز پارسیان
 پتروشیمی نوری
 گل گهر

شرکت سرمایه گذاری صنعت نیمه (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری 1402/06/31				درآمد سرمایه گذاری 1401/06/31			
جمع	سود سهام	سود تقسیم شده	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود تقسیم شده	سود سهام	جمع
0	0	0	0	0	0	0	0
23,231	14,678	0	0	0	0	8,553	0
8,179	79	0	0	0	0	8,100	18,590
4,185	0	0	0	0	0	4,185	10,321
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
(2,463)	(2,463)	0	0	0	0	0	0
0	0	0	7,784	6,867	0	917	55,449
0	0	0	30,000	0	0	30,000	253,000
0	0	0	23,500	0	0	23,500	158,100
0	0	0	27,000	0	0	27,000	259,200
0	0	0	6,169	0	0	6,169	53,105
0	0	0	21,635	0	0	21,635	213,750
1,138,611	565,138	-	1,459,504	755,647	0	703,856	7,231,802
0	0	0	0	0	0	0	0
1,138,611	565,138	0	1,459,504	755,647	0	703,856	7,231,802

درآمد سرمایه گذاری 1402/06/31				درآمد سرمایه گذاری 1401/06/31			
جمع	سود سهام	سود تقسیم شده	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود تقسیم شده	سود سهام	جمع
0	0	0	0	0	0	0	0
2,109,750	149,447	0	2,112,975	0	0	0	2,109,750
149,702	121,141	0	240,367	0	0	0	149,702
0	50,009	0	0	0	0	0	50,009
1,999,992	304,618	0	2,001,594	0	0	0	1,999,992
0	0	0	0	0	0	0	0
0	212,230	0	0	0	0	0	212,230
2,226,166	343,579	0	2,229,759	0	0	0	2,226,166
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
198,159	198,159	0	206,522	0	0	0	198,159
0	41,840	0	0	0	0	0	41,840
499,992	0	0	500,628	0	0	0	499,992
-	105,462	0	160,906	0	0	0	105,462

شرکت اصلی:

- بیمه کوثر (حق تقدم)
- سیمان مازندران
- پتروشیمی تند گویان
- سیمان شرق
- گل گهر (حق تقدم)
- سرمایه گذاری البرز (حق تقدم)
- البرز خارو
- شیمیایی رنگین
- نفت سپهران
- سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه کسب و کاری
- نفت اصفهان
- زغال سنگ بروده طیس (کوزغال)
- صنایع فرو آلایز ایران
- جمع
- کاهش ارزش ابریشمه
- جمع
- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری اوراق مشارکت و سایر:
- صندوق کامیاب آشنا
- صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار
- صندوق سرمایه گذاری بالایی یکم
- صندوق سرمایه گذاری مالی
- صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا
- صندوق درآمد ثابت کیان
- صندوق سرمایه گذاری سبز سرمایه بنیاد
- صندوق سکه طلای کیان
- صندوق سرمایه گذاری سکه طلای زر
- ص. س. . پارت پایدار سپهر
- صندوق واسطه گری مالی یکم
- صندوق س اعتماد پارسیان
- صندوق درین پنا بازار
- صندوق سرمایه گذاری طلای مفید

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ دفتری سرمایه گذاری		درآمد سرمایه گذاری 1402/06/31		درآمد سرمایه گذاری 1401/06/31	
1401/06/31	1402/06/31	سود سهام	سود تقسیم شده	سود سهام	سود تقسیم شده
درصد به جمع کل	ارزش بازر در 1402/06/31	سود سهام	سود تقسیم شده	سود سهام	سود تقسیم شده
		فروش	تغییر ارزش	فروش	تغییر ارزش
0	0	0	0	0	0
0	0	206,319	0	206,319	0
0	0	5,748	0	5,748	0
0	0	308	0	308	0
0	0	4,795	0	4,795	0
0	0	3,185	0	3,185	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
62,263	62,263	900,072	0	900,072	0
3,126	0	0	0	0	3,126
67	0	0	0	0	67
0	0	1	0	1	0
3,193	0	461,327	0	461,327	3,193
0	0	461,327	0	461,327	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	107,912	0	107,912	0
0	0	107,912	0	107,912	0
1,204,067	627,401	2,928,814	0	1,763,631	3,193
317	0	0	0	0	0
403	0	398,995	0	398,995	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
720	0	398,995	0	398,995	0
0	0	0	0	0	0
720	0	398,995	0	398,995	0
660	0	3,400	0	3,400	0
1,380	0	402,395	0	398,995	0
1,205,447	627,401	3,331,209	0	2,162,626	3,193
720	0	398,995	0	398,995	0
660	0	3,400	0	3,400	0
1,380	0	402,395	0	398,995	0
1,205,447	627,401	3,331,209	0	2,162,626	3,193

شرکت اصلی:

- صندوق طلای لوبوس
- صندوق سن نوع دوم اریکا
- صندوق سن نوع دوم توپرا
- صندوق سن ثروت افروز فاخر
- صندوق سن ثبات بوستا
- صندوق سن سهام آرای معیار سن
- جمع سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری سرمایه گذاری شرکت های غیر بورسی
- سپرده بانک رفاهمدت (ار)
- سپرده بانک پاسارگاد (مدت دار)
- سپرده بانک سینا
- پیش پرداخت سرمایه گذاری (مالوس سن ایل)
- سرمایه گذاری در اریکا
- مجموع دریافتیم

جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت

- سرمایه گذاری بلند مدت:
- سرمایه گذاری در سهام شرکت های فرعی و وابسته:
- توسعه عمران بیمه
- مهندسی مشاور ایران
- مهندسی مشاور ایران (حق تقدم)
- بازرگانی سیا بیمه ایران

کاهش ارزش قابلتوجه (نشت بازگالی بیمه ایرانی)

- جمع
- ساز سرمایه گذاری بلندمدت:
- کارگزاری سپهر پسان (سهامی عام)
- جمع سرمایه گذاری بلندمدت
- جمع کل سرمایه گذاری ما

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

14-4- سرمایه گذاری بلند مدت گروه در شرکتهای وابسته به شرح ذیل است :

1401/06/31			1402/06/31			درصد	تعداد سهام	
خالص ارزش ویژه	تعدیل / ارزش ویژه	قیمت تمام شده	خالص ارزش ویژه	تعدیل / ارزش ویژه	قیمت تمام شده			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
271,107	157,407	113,700	275,090	161,390	113,700	22/67	113,350,000	شرکت توسعه عمران بیمه
314,599	142,431	172,168	11	0	11		110,000	شرکت خدمات مهندسی مشاور ایران
-	-	-	319	0	319		3,190,000	شرکت خدمات مهندسی مشاور ایران-حق تقدم
585,706	299,838	285,868	275,420	161,390	114,030		116,650,000	

14-4-1- سرمایه گذاریهای بلندمدت گروه در شرکتهای وابسته :

سهم خالص از داراییها در		سهم خالص از داراییها در	
1401/06/31		1402/06/31	
توسعه عمران بیمه	توسعه عمران بیمه	توسعه عمران بیمه	توسعه عمران بیمه
مبلغ-میلیون ریال	مبلغ-میلیون ریال	مبلغ-میلیون ریال	مبلغ-میلیون ریال
271,107	268,284	271,107	268,284
0	0	0	0
3,983	3,140	3,983	3,140
0	(317)	0	(317)
275,090	271,107	275,090	271,107
مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای سال
حق تقدم افزایش سرمایه	حق تقدم افزایش سرمایه	حق تقدم افزایش سرمایه	حق تقدم افزایش سرمایه
سهم از سود شرکتهای وابسته	سهم از سود شرکتهای وابسته	سهم از سود شرکتهای وابسته	سهم از سود شرکتهای وابسته
سود سهام دریافتنی	سود سهام دریافتنی	سود سهام دریافتنی	سود سهام دریافتنی
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	مانده در پایان سال

14-4-2- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته گروه به شرح زیر است:

صورت وضعیت مالی:	شرکت توسعه عمران بیمه		
	1401/06/31	1402/06/31	1402/06/31
دارایی‌های جاری	1,508,162	1,538,706	1,410,280
دارایی‌های غیرجاری	98,047	16,210	14,157
بدهی‌های جاری	653,688	336,618	229,605
بدهی‌های غیرجاری	20,031	23,271	10,824
صورت سود و زیان:			
درآمد عملیاتی	3,116	34,343	14,645
سود (زیان) خالص	11,124	13,850	(9,617)
سود دریافتی از شرکت های وابسته	403	317	0

صورت وضعیت مالی:

دارایی‌های جاری

دارایی‌های غیرجاری

بدهی‌های جاری

بدهی‌های غیرجاری

صورت سود و زیان:

درآمد عملیاتی

سود (زیان) خالص

سود دریافتی از شرکت های وابسته

14-4-3- تغییر در منافع مالکیت گروه در یکی از شرکت های وابسته

گروه در سال گذشته مالکیت 33.598 درصد شرکت خدمات مهندسی مشاور ایران را در اختیار داشت و آن را به عنوان سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته تلقی می‌نمود. در تاریخ 1401/12/14 گروه 33.597 درصد از منافع خود در این شرکت را به خارج از گروه به مبلغ 571.163 میلیون ریال واگذار کرد. گروه 0.0001 درصد باقیمانده از منافع خود را به عنوان سایر سرمایه‌گذاری‌ها محسوب میکند که ارزش منصفانه آن در تاریخ واگذاری مبلغ 3 میلیون ریال بوده که براساس ارزشگذاری کارشناس رسمی دادگستری تعیین شده است. این معامله منجر به شناسایی سود در صورت سود و زیان دوره به مبلغ 398.995 میلیون ریال شده که به شرح زیر محاسبه شده است:

مبلغ-میلیون ریال	
571,163	ما به ازای دریافتی حاصل از واگذاری (33,597%)
(172,168)	مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری واگذار شده در تاریخ از دست دادن نفوذ قابل ملاحظه (33,597%)
398,995	سود ناشی از واگذاری شرکت وابسته خدمات مهندسی مشاور ایران
3	ارزش منصفانه سرمایه‌گذاری باقیمانده (0,001%)
(1)	مبلغ دفتری سهام باقیمانده (0,001%)
2	سود(زیان) تغییرات ارزش

14-4-4- فروش سهام شرکت خدمات مهندسی مشاور ایران پس از بررسی و تحلیل اقتصادی در تاریخ 1401/11/30 توسط هیئت مدیره تصویب گردید. بنا به ایجاد شرایط عادلانه و تعیین قیمت

رقابتی، مزایه سهام مذکور با قیمت پایه مبنی بر گزارش هیئت کارشناسان رسمی دادگستری در سه روزنامه کثیر الانتشار، از جمله روزنامه رسمی شرکت و سامانه کدال آگهی گردید. با توجه به عدم مراجعه هیچ شخص حقیقی و حقوقی جهت شرکت در مزایه و اطلاع رسانی آن در سامانه کدال، هیئت مدیره در تاریخ 1401/12/11 فروش سهام مذکور را به بیمه مرکزی ج.ا. و صندوق بازنشستگی بیمه مرکزی ج.ا. تصویب نمود. عطف به دستورالعمل حاکمیت شرکتی، رعایت قوانین و مقررات در خصوص معامله مذکور به تأیید کمیته حسابرسی رسید. مبادعه نامه سهام در تاریخ 1401/12/14 امضاء و بلافاصله اقتضای لازم مطابق مقررات صورت پذیرفت.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

14-5- گردش حساب کاهش ارزش انباشته:

شرکت اصلی	
1401/06/31	1402/06/31
میلیون ریال	میلیون ریال
0	60,000
60,000	0
0	(60,000)
60,000	0

مانده در ابتدای دوره
زیان کاهش ارزش
برگشت زیان کاهش ارزش
مانده در پایان دوره

14-6- سرمایه گذاری در املاک و مستغلات به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		یادداشت
1401/06/31	1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	
5,288	0	14-5-1
5,288	0	

ساختمان مسکونی و تجاری دریافتیم

14-6-1- جزئیات سرمایه گذاری شرکت در ساختمان مسکونی و اداری دریافتیم به شرح زیر می باشد:

بهای تمام شده		کاربری	بنای مفید (متر مربع)	یادداشت	شرح
1401/06/31	1402/06/31				
میلیون ریال	میلیون ریال				
5,288	5,288	تجاری	257	14-5-1-1	ساختمان مسکونی و تجاری دریافتیم
0	(5,288)				فروش ساختمان مسکونی و تجاری دریافتیم
5,288	0				

14-6-1-1- مبلغ مذکور بهای تمام شده به میزان سه دانگ مشاع از شش دانگ عرصه و اعیان 8 باب واحد تجاری (بهم شرکت 257 متر مربع) پروژه دریافتیم واقع در شهرستان رامسر منطقه دریافتیم بر اساس نظریه کارشناس رسمی دادگستری و صورتجلسه کمیته ارزیابی مزایده مورخ 1402/06/19 به مبلغ 113,200 میلیون ریال به آقای مجید ابریشمی واگذار گردید که طبق میبایعه نامه 90 درصد از ثمن مورد معامله همزمان با انعقاد و امضای میبایعه نامه و 10 درصد باقی همزمان با تنظیم سند رسمی انتقال قدر

السهم مشاعی مورد معامله به شرکت پرداخت می شود.

14-7- سرمایه گذاری شرکت اصلی به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

1401/06/31		1402/06/31		درصد به جمع کل	شرح
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
1,740,450	10,224,299	0	10,224,299	60/75	صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
1,314,952	1,047,536	0	1,047,536	6/22	محصولات شیمیایی
907,869	1,593,335	0	1,593,335	9/47	فلزات اساسی
547,511	547,512	0	547,512	3/25	بانکها و موسسات اعتباری
454,320	443,339	0	443,339	2/63	سیمان، آهک و گچ
315,537	297,573	0	297,573	1/77	مواد و محصولات دارویی
295,172	734,105	0	734,105	4/36	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
165,871	0	0	0	0/00	سرمایه گذاریها
114,521	62,714	0	62,714	0/37	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
73,548	95,644	0	95,644	0/57	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
50,274	255,307	0	255,307	1/52	خودرو و ساخت قطعات
49,639	0	0	0	0/00	استخراج کانه های فلزی
1,885	180,157	0	180,157	1/07	بیمه و صندوق بازنشستگی
0	816,511	0	816,511	4/85	شرکت های چند رشته ای صنعتی
	80,761		80,761	0/48	استخراج زغال سنگ
6,031,549	16,378,793	0	16,378,793	97	جمع سرمایه گذاری های بورسی و فرابورسی
290,906	113,480	0	113,480	0/67	انبوه سازی، املاک و مستغلات
160,911	160,911	(52,967)	213,878	1/27	شرکت بازرگانی (صبا بیمه ایرانیان)
6,300	122,971	0	122,971	0/73	واسطه گریهای مالی و پولی
1,000	1,000	0	1,000	0/01	سایر
459,117	398,362	(52,967)	451,329	3	جمع سرمایه گذاری های غیربورسی
6,490,666	16,777,155	(52,967)	16,830,122	100	

14-8- مشخصات شرکت های فرعی گروه به قرار زیر است:

افمانگاه	1401/06/31		1402/06/31	
	گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی
ایران	96	96	96	96
شرکت بازرگانی صبا بیمه ایرانیان				

14-8-1- عملکرد شرکت فرعی بازرگانی صبا بیمه ایرانیان در سنوات اخیر تا پایان دوره 6 ماهه منتهی به 1401/09/30 آن شرکت منجر به شناسایی زیان انباشته به مبلغ 102,267 میلیون ریال شده است. شرکت بازرگانی صبا بیمه ایرانیان در تاریخ 1400/12/22 مجمع فوق العاده جهت افزایش سرمایه از 70,000 میلیون ریال به 222,775 میلیون ریال را تصویب و در تاریخ 1401/03/23 سرمایه شرکت مذکور به مبلغ 222,775 میلیون ریال به ثبت رسیده است.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

15- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

15-1- دریافتی های کوتاه مدت گروه

1401/06/31	1402/06/31					
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
						تجاری :
						حسابهای دریافتی :
400,627	430,553	0	430,553	430,553	0	15-1-1 سودسهم دریافتی
301,609	80,923	(30,751)	111,674	103,920	7,754	15-2-2 سایر اشخاص
702,236	511,476	(30,751)	542,227	534,473	7,754	
						سایر دریافتی ها:
319	299	0	299	299	0	15-2-4 سایر
319	299	0	299	299	0	
702,555	511,775	(30,751)	542,526	534,772	7,754	

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

15-2- دریافتی های کوتاه مدت شرکت اصلی

	1401/06/31	1402/06/31					
	خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
							تجاری :
							حسابهای دریافتی:
	398,018	429,742	0	429,742	429,742	0	15-2-1 سود سهام دریافتی
	278,218	50,416	0	50,416	42,662	7,754	15-2-2 سایر
	<u>676,236</u>	<u>480,158</u>	<u>0</u>	<u>480,158</u>	<u>472,404</u>	<u>7,754</u>	
							سایر دریافتی ها:
	0	0	0	0	0	0	15-2-3 شرکتهای گروه
	319	299	0	299	299	0	15-2-4 سایر
	<u>319</u>	<u>299</u>	<u>0</u>	<u>299</u>	<u>299</u>	<u>0</u>	
	<u><u>676,555</u></u>	<u><u>480,457</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>480,457</u></u>	<u><u>472,703</u></u>	<u><u>7,754</u></u>	

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

1-1-15 - جدول وضعیت سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر در گروه به شرح زیر می باشد:

ردیف	نام شرکت سرمایه پذیر	سال مالی	سود سهام (میلیون ریال)	کاهش		مانده در	مانده در
				دریافت سود سهام (میلیون ریال)	افزایش سرمایه (میلیون ریال)		
شرکتهای وابسته:							
1	توسعه عمران بیمه	1401/03/31	0	317	0	317	1401/06/31
2	خدمات مهندسی مشاور ایران	1401/03/31	0	403	0	403	1402/06/31
	جمع شرکتهای وابسته		0	720	0	720	
سایر شرکتهای:							
1	کارخانجات داروپخش	1400/12/29	0	10,485	0	10,485	
2	مینا	1401/06/31	0	0	0	0	
3	پتروشیمی پردیس	1401/06/31	11,891	11,891	0	0	
5	ص پتروشیمی خلیج فارس	1401/03/31	12,962	12,962	0	0	
8	تامین سرمایه لوتوس	1401/10/30	16,572	16,572	0	0	
13	مبین انرژی خلیج فارس	1401/12/29	33,462	55,250	0	33,462	55,250
14	پتروشیمی پارس	1401/12/29	18,200	18,200	0	0	
15	دارویی تامین	1402/02/31	25,476	10,950	0	25,476	10,950
16	هلدینگ داروپخش	1400/12/29	0	3,776	0	3,776	
17	سیمان فارس و خوزستان	1402/02/31	35,700	12,900	0	35,700	12,900
18	فولاد مبارکه اصفهان	1401/12/29	64,890	51,428	0	64,890	51,428
19	گل گهر	1400/12/29	0	11,430	0	11,430	
20	کارگزاری سپهر باستان	1401/12/29	3,400	660	0	3,400	660
23	فولاد خوزستان	1401/12/29	12,500	12,500	0	0	
24	پالایش نفت تبریز	1400/12/29	0	32,175	0	32,175	
25	صنعتی و معدنی چادرملو	1400/12/29	0	15,987	0	15,987	
26	سیمان خوزستان	1401/12/29	43,029	17,280	0	43,029	17,280
27	پتروشیمی سازند	1401/12/29	11,340	18,630	0	11,340	18,630
28	کالسیمین	1401/12/29	40,000	30,000	0	40,000	30,000

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

15-1-1 - ادامه جدول وضعیت سود سهام شرکت‌های سرمایه پذیر در گروه به شرح زیر می باشد:

ردیف	نام شرکت سرمایه پذیر	سال مالی	سود سهام (میلیون ریال)	کاهش		مانده در (میلیون ریال)
				افزایش سرمایه (میلیون ریال)	دریافت سود سهام (میلیون ریال)	
29	پتروشیمی نوری	1400/12/29	0	5,320	0	5,320
30	پتروشیمی زاگرس	1401/12/29	15,751	23,851	0	8,100
31	داروسازی فارابی	1401/12/29	25,284	8,369	0	25,284
32	نفت بندر عباس	1400/12/29	0	23,760	0	23,760
36	بانک خاور میانه	1401/12/29	7,000	7,000	0	0
37	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	1401/10/30	15,000	15,000	0	0
38	سرمایه گذاری البرز	1400/12/29	0	1,600	0	1,600
40	بانک صادرات	1401/12/29	285	555	0	270
42	بانک تجارت	1401/12/29	3,700	3,700	0	0
43	پالایش نفت تهران	1401/12/29	24,000	0	0	24,000
44	صنایع مس ایران	1401/12/29	32,640	39,410	0	39,410
45	سرمایه گذاری صندوق بازتسهلی	1401/12/29	23,500	23,500	0	4
47	کربن	-	0	860	0	860
48	سرمایه گذاری صنعت بیمه	1401/06/31	1	0	0	0
49	بانک سینا	1400/12/29	0	441	0	441
50	سنگ آهن گهر زمین	1400/09/30	0	6,474	0	6,474
51	پتروشیمی شیراز	1401/12/29	35,100	44,813	0	9,713
53	بانک ملت	1400/12/29	0	432	0	432
54	گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	1401/06/31	35,853	35,853	0	0
57	سیمان شرق	1401/06/31	10,321	10,321	0	0
58	پارس فولاد سبزواری	1401/09/30	9,959	9,959	0	805
59	سیمان مازندران	1400/09/30	0	8,553	0	8,553
61	سیمان ارومیه	1401/12/29	19,980	34,635	0	14,655
62	سرمایه گذاری خوارزمی	1401/03/31	10,350	10,350	0	0
63	گروه بهمن	1401/12/29	4,800	190	0	4,800
64	پالایش نفت اصفهان	1401/12/29	27,000	0	0	27,000
65	شیمیایی رنگین	1401/12/29	917	0	0	917
66	نفت سپاهان	1401/12/29	30,000	0	0	30,000
67	صنایع فروآلیاژ ایران	1401/12/29	21,635	0	0	21,635
68	زغال سنگ پروده طیس	1401/12/29	6,169	0	0	6,169
69	پتروشیمی تندگویان	1401/12/29	18,590	18,590	0	0
	جمع سایر شرکتها		707,257	676,612	0	399,907
	جمع سود سهام دریافتنی گروه		707,257	677,332	0	400,627

یادداشت 5

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

15-2-1 - جدول وضعیت سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

ردیف	نام شرکت سرمایه پذیر	سال مالی	سود سهام		کاهش		مانده در	مانده در
			(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	1401/06/31	1402/06/31
شرکتهای وابسته:								
1	توسعه عمران بیمه	1401/03/31	0	317	0	0	317	0
2	خدمات مهندسی مشاور ایران	1401/03/31	0	403	0	0	403	0
	جمع شرکتهای وابسته		0	720	0	0	720	0
سایر شرکتهای:								
1	کارخانجات داروپخش	1400/12/29	0	10,485	0	0	10,485	0
2	پتروشیمی پردیس	1401/06/31	11,891	11,891	0	0	0	0
3	مبین انرژی خلیج فارس	1401/12/29	33,462	55,250	0	0	33,462	55,250
4	دارویی تامین	1402/02/31	25,476	10,950	0	0	25,476	10,950
5	هلدینگ داروپخش	1400/12/29	0	3,776	0	0	3,776	0
6	سیمان فارس و خوزستان	1402/02/31	35,700	12,900	0	0	35,700	12,900
7	فولاد مبارکه اصفهان	1401/12/29	64,890	51,000	0	0	64,890	51,000
8	گل گهر	1400/12/29	0	11,430	0	0	11,430	0
9	کارگزاری سپهر باستان	1401/12/29	3,400	660	0	0	3,400	660
10	پالایش نفت تبریز	1400/12/29	0	32,175	0	0	32,175	0
11	صنعتی و معدنی چادرملو	1400/12/29	0	15,987	0	0	15,987	0
12	سیمان خوزستان	1401/12/29	43,029	17,280	0	0	43,029	17,280
13	پتروشیمی سازند	1401/12/29	11,340	18,630	0	0	11,340	18,630
14	کالسیمین	1401/12/29	40,000	30,000	0	0	40,000	30,000
15	پتروشیمی نوری	1400/12/29	0	5,320	0	0	5,320	0
16	پتروشیمی زاگرس	1401/12/29	15,751	23,851	0	0	15,751	23,851
16	فولاد خوزستان	1401/12/29	12,500	12,500	0	0	0	0
17	داروسازی فارابی	1401/12/29	25,284	8,369	0	0	25,284	8,369
18	نفت بندر عباس	1400/12/29	0	23,760	0	0	23,760	0
19	سرمایه گذاری البرز	1400/12/29	0	1,600	0	0	1,600	0
20	بانک صادرات	1401/12/29	285	475	0	0	190	0
21	صنایع مس ایران	1401/12/29	32,640	39,410	0	0	39,410	32,640
22	بانک سینا	1400/12/29	0	441	0	0	441	0

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

15-2-1 - ادامه جدول وضعیت سود سهام شرکت‌های سرمایه پذیر در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد

ردیف	نام شرکت سرمایه پذیر	سال مالی	سود سهام	کاهش		مانده در
				دریافت سود سهام افزایش سرمایه	کاهش	
			(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
23	سنگ آهن گهر زمین	1400/09/30	0	6,474	0	6,474
24	پتروشیمی شیراز	1401/12/29	35,100	44,813	0	9,713
25	سیمان مازندران	1400/09/30	0	8,553	0	8,553
26	سیمان ارومیه	1401/12/29	19,980	34,635	0	14,655
27	گروه بهمن	1401/12/29	4,800	190	0	4,800
28	پالایش نفت تهران	1401/12/29	24,000	0	0	24,000
29	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	1401/12/29	23,500	23,500	0	0
30	پالایش نفت اصفهان	1401/12/29	27,000	0	0	27,000
31	بانک خاورمیانه	1401/12/29	7,000	7,000	0	0
32	شیمیایی رنگین	1401/12/29	917	0	0	917
33	پتروشیمی پارس	1401/12/29	18,200	18,200	0	0
34	نفت سپاهان	1401/12/29	30,000	0	0	30,000
35	صنایع فروآلیاژ ایران	1401/12/29	21,635	0	0	21,635
36	بانک تجارت	1401/12/29	3,700	3,700	0	0
37	زغال سنگ پروده طیس	1401/12/29	6,169	0	0	6,169
38	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	1401/10/30	15,000	15,000	0	0
39	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	1401/10/30	16,572	16,572	0	0
40	گسترش نفت و گاز پارسیان	1401/06/31	35,853	35,853	0	0
41	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	1401/03/31	12,962	12,962	0	0
42	سرمایه گذاری خوارزمی	1401/03/31	10,350	10,350	0	0
43	سیمان شرق	1401/06/31	10,321	10,321	0	0
44	پارس فولاد سبزواری	1401/09/30	9,959	9,959	0	0
45	پتروشیمی تندگویان	1401/12/29	18,590	18,590	0	0
	جمع سایر شرکتها		707,256	674,812	0	397,298
	جمع سود سهام دریافتی شرکت اصلی		707,256	675,532	0	398,018

یادداشت 5

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

15-2-2- سایر اشخاص

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
1401/06/31	1402/06/31	1401/06/31	1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
276,871	0	276,912	2	طلب از کارگزاری ها
0	7,754	0	7,754	15-2-2-1 بیمه مرکزی-شخص وابسته
0	0	37,880	37,880	15-2-2-2 آرتین خودرو پرشین
0	41,320	0	41,320	مجید ابریشمی (فروش املاک دریادیم)
0	0	15,103	19,991	15-2-2-3 سعید قلی تبار عمرانی
847	0	847	0	سود سپرده بانکی دریافتی
500	1,342	1,618	4,727	سایر
278,218	50,416	332,360	111,674	
0	0	(30,751)	(30,751)	15-2-2-4 ذخیره کاهش ارزش انباشته
278,218	50,416	301,609	80,923	

15-2-2-1- مبلغ 7,311 میلیون ریال بابت مانده طلب شرکت اصلی از بیمه مرکزی بابت صورت وضعیت و مخارج انجام شده تا تاریخ 1401/12/29 می باشد.

15-2-2-2- طلب مذکور مربوط به مشارکت شرکت فرعی صبا بیمه ایرانیان با نمایندگی آرتین خودرو پرشین عاملیت شرکت اطلس خودرو در سال 1391 جهت خرید 32 دستگاه خودرو کیا بوده است که به دلیل عدم ایفای تعهدات توسط طرف قرارداد از نمایندگی و مسئول آن آقای پرویز جوان و فرزند ایشان آقای علیرضا جوان شکایت شده و در جریان پیگیری است. در این خصوص یک باب ملک 6 دانگ به مبلغ 350 میلیارد ریال شناسایی و توقیف و یک فقره چک به مبلغ 33,300 میلیون ریال نزد شرکت صبا بیمه ایرانیان است که اقدامات حقوقی در ارتباط با وصول آن در جریان می باشد. در تاریخ 1401/11/24 دادگاه بدوی در خصوص دعوی شرکت قرار عدم استماع صادر کرده که پیرو تجدید نظر خواهی شرکت صبا بیمه ایرانیان پرونده به شعبه 49 دادگاه تجدید نظر استان تهران ارجاع شده و تاکنون تصمیمی اتخاذ نشده است.

15-2-2-3- طلب شرکت فرعی بازرگانی صبا بیمه ایرانیان از آقای قلی تبار مربوط به مشارکت با ایشان به مبلغ 14,000 میلیون ریال بوده که به دلیل عدم ایفای تعهدات توسط نامبرده اقدام به طرح شکایت شده است. تضمین قرارداد فیما بین در رهن بودن یک باب رستوران در شهر امل به مبلغ 32.5 میلیارد ریال (ارزش کارشناسی در سال 1393) می باشد. انتقال سند قطعی (به میزان طلب) به نام شرکت صبا بیمه ایرانیان در تاریخ 1402/07/08 به میزان 119/1 متر مربع از 872/2 متر مربع عرصه و اعیان انجام شده است. همچنین در تاریخ 1401/10/25 برای مطالبه وصول وجه چک های آقای قلی تبار طرح دعوا شده است و در شعبه 38 دادگاه عمومی حقوقی تهران در حال رسیدگی می باشد.

15-2-2-4- مبلغ مندرج در جدول فوق، بابت مطالبات شرکت فرعی (صبا بیمه ایرانیان) از آرتین خودرو بوده که با توجه به عدم به نتیجه رسیدن دعوی مطروحه بر علیه آن شرکت تا این تاریخ، لحاظ شده است.

15-2-4- سایر اشخاص

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
1401/06/31	1402/06/31	1401/06/31	1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
299	299	299	299	شرکت آشنا چاپار
20	0	20	0	سایر
319	299	319	299	

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

16- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
1401/06/31	1402/06/31	1401/06/31	1402/06/31		
میلیون ریال	میلیون ریال				
1,182	1,922	1,182	1,922	44,942	پیش پرداخت مالیات و عوارض ارزش افزوده
0	0	0	1,470		پیش پرداخت حق الوکاله - محمدرضا محمدی (وکیل)
1,182	1,922	1,182	3,392		

16-1 مبلغ پیش پرداخت مالیات بر ارزش افزوده مربوط به خریدهای انجام شده می باشد که تا تاریخ تایید صورت‌های مالی توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار نگرفته است. از پیش پرداخت شرکت اصلی مبلغ 837 میلیون ریال مربوط به خرید کالا و خدمات است و مابقی ارزش افزوده است.

17- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
1401/06/31	1402/06/31	1401/06/31	1402/06/31		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
21,787	202,713	23,963	202,824	17-1	موجودی نزد بانک ها - ریالی
0	0	56	56	17-2	موجودی نزد بانک ها - ارزی
3	3	3	3		صندوق
21,790	202,716	24,022	202,883		

17-1 سود حاصل از سپرده بانکی مربوط شرکت اصلی (مبلغ 202,713 میلیون ریال) و گروه (مبلغ 202,824 میلیون ریال) تحت سرفصل درآمد سود تضمین شده (مندرج در یادداشت 6 صورت‌های مالی) شناسایی شده است.

17-2 مبلغ 56 میلیون ریال مربوط به 2,785 روبل بلاروس نزد بانک BelswissBank کشور بلاروس متعلق به شرکت فرعی (صبا بیمه ایرانیان) می باشد.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

18- سرمایه

سرمایه شرکت اصلی شامل 16 میلیارد برگ سهام عادی یکپهزار ریالی با نام است که تماماً پرداخت شده می باشد و ترکیب سهامداران شرکت اصلی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد :

1401/06/31		1402/06/31		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
31/86%	1,592,790,487	58/93%	9,428,754,750	بیمه مرکزی جمهوری اسلامی ایران
23/61%	1,180,660,873	7/90%	1,264,606,377	صندوق بازنشستگی کارکنان بیمه مرکزی
19/16%	957,997,138	17/96%	2,872,888,832	صندوق س بازارگردانی صبا نیک
25/37%	1,268,551,502	15/21%	2,433,750,041	سایرین - کمتر از 5 درصد
100%	5,000,000,000	100%	16,000,000,000	

با توجه به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ 1401/11/01 در خصوص افزایش سرمایه از مبلغ 5.000 میلیارد ریال به مبلغ 16.000 میلیارد ریال به میزان 220 درصد از محل سود انباشته (1.000 میلیارد ریال) و آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران (10.000 میلیارد ریال) و نظر به مجوز دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره 014/969886180 مورخ 1401/10/19 تشریفات قانونی در طی سال مالی انجام پذیرفت و افزایش سرمایه در تاریخ 1402/06/29 در اداره ثبت شرکتها ثبت گردید.

20- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد 140 و 238 اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال 1347 و ماده 57 اساسنامه از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل می شود .
به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی ، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست .

شرکت اصلی				
1401/06/31		1402/06/31		
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	کاهش	افزایش	مانده ابتدای سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
186,607	349,204	0	162,597	186,607
186,607	349,204	0	162,597	186,607

21- منافع فاقد حق کنترل

1401/06/31	1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	
8,897	8,897	سرمایه
232	232	اندوخته قانونی
(9,289)	(9,852)	زیان انباشته
(160)	(723)	

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

22- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره / سال به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	
3,521	6,266	3,521	6,266	مانده ابتدای سال / دوره
(1,126)	(2,184)	(1,126)	(2,184)	پرداخت شده طی سال / دوره
3,871	5,533	3,871	5,533	ذخیره تأمین شده سال / دوره
6,266	9,615	6,266	9,615	

23- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

23-1- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

1401/06/31		1402/06/31		یادداشت	
جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
0	99,378	99,378	0		پرداختنی های تجاری:
0	99,378	99,378	0		کارگزارها
					جمع پرداختنی های تجاری
					سایر پرداختنی ها :
859	1,344	1,344	0	1401	سازمان تامین اجتماعی - بیمه حقوق اسفند ماه 1401
25,509	58,238	58,082	156	23-2-1	سپرده بیمه پرداختنی
0	60,000	60,000	0	22-2-2	سپرده تهرین پرداختنی
596,985	141,810	0	141,810	23-2-2	سهامداران شرکت
566	386	386	0		مالیات پرداختنی - مالیات حقوق اسفند ماه 1401
24,627	56,457	56,457	0	23-2-3	سپرده حسن انجام کار پرداختنی
517,465	0	0	0	23-2-4	شرکتهای وابسته
0	5,855	5,855	0		شرکت عمران زاوه (دستگاه نظارت پروژه)
1,988	5,218	5,218	0		هزینه های پرداختنی (ذخایر)
7,582	0	0	0	23-2-5	آقای لالوی (شریک و سازنده پروژه گلستان خیام)
1,120	355	355	0		سایر
1,176,701	329,663	187,697	141,966		جمع سایر پرداختنی ها
1,176,701	429,041	287,075	141,966		

23-2- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت اصلی

1401/06/31		1402/06/31		یادداشت	
جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
0	99,378	99,378	0		پرداختنی های تجاری :
0	99,378	99,378	0		کارگزارها
					جمع پرداختنی های تجاری
					سایر پرداختنی ها :
0	0	0	0	22-2-2	بیمه مرکزی ج.ا.ا.
659	983	983	0		سازمان تامین اجتماعی - بیمه حقوق شهریور ماه 1402
25,509	58,238	58,082	156	23-2-1	سپرده بیمه پرداختنی
0	60,000	60,000	0	22-2-2	سپرده تهرین پرداختنی
596,985	141,810	0	141,810	23-2-2	سهامداران شرکت
426	359	359	0		مالیات پرداختنی - مالیات حقوق شهریور ماه 1402
24,627	56,457	56,457	0	23-2-3	سپرده حسن انجام کار پرداختنی
517,465	0	0	0	23-2-4	شرکتهای وابسته
	5,855	5,855	0		شرکت عمران زاوه (دستگاه نظارت پروژه)
1,988	5,218	5,218	0		هزینه های پرداختنی
7,582	0	0	0	23-2-5	آقای لالوی (شریک و سازنده پروژه گلستان خیام)
820	355	355	0		سایر
1,176,061	329,275	187,309	141,966		جمع سایر پرداختنی ها
1,176,061	428,653	286,687	141,966		

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

- 23-2-1- مبلغ 156 میلیون ریال سپرده بیمه مربوط به قرارداد نظارت شرکت مهندسی مشاور ایران می باشد و مبلغ 25,353 میلیون ریال سپرده بیمه مربوط به صورت وضعیت های ارسال و تایید شده پروژه گلستان خیام می باشد که پس از دریافت مفاصا حساب بیمه در وجه آنها پرداخت خواهد شد.
- 23-2-2- سرفصل بدهی به سهامداران شرکت مربوط به مانده دریافت نشده فروش حق تقدم های استفاده نشده ناشی از افزایش سرمایه سال های 1398 و 1399 که به دلیل عدم مراجعه برخی از سهامداران (علی الرغم انتشار اطلاعاتیه نحوه پرداخت در سامانه کدال) تا این تاریخ تسویه نشده است.
- 23-2-3- مبلغ 46,115 میلیون ریال سپرده حسن انجام کار مربوط به صورت وضعیت های ارسال و تایید شده پروژه گلستان خیام می باشد.
- 23-2-4- مبلغ 2,565 میلیون ریال مربوط به قدرالسهم شرکت از حق الزحمه کانون کارشناسان رسمی دادگستری بابت فروش سهام شرکت خدمات مهندسی مشاور ایران می باشد.
- 23-2-5- مبلغ فوق بابت بدهی شرکت اصلی از صورت وضعیت شماره 5 پروژه گلستان خیام در سال مالی قبل می باشد.

24- مالیات پرداختی

شرکت اصلی		گروه	
1401/06/31	1402/06/31	1401/06/31	1402/06/31
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
12,062	25,739	12,062	25,980
12,062	25,739	12,062	25,980

مالیات پرداختی

24-1- گردش حساب مالیات پرداختی به قرار زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
1401/06/31	1402/06/31	1401/06/31	1402/06/31
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
12,110	12,110	12,110	12,110
479	5,529	479	5,770
0	0	0	0
(479)	(400)	(479)	(515)
12,110	17,239	12,110	17,365
(48)	0	(48)	0
12,062	17,239	12,062	17,365

مانده در ابتدای سال
 ذخیره مالیات عملکرد سال
 تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
 پرداخت طی سال
 پیش پرداخت مالیات

- 24-1-1- خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت فرعی (صبا بیمه ایرانیان) برای سالهای 1396 تا 1401 به شرح زیر است:
- 24-1-1-1- بابت عملکرد سال مالی 1396 برگ تشخیص به مبلغ 182 میلیون ریال صادر که شرکت به آن اعتراض نموده است و تا کنون برگ دعوت به هیأت بدوی برای شرکت ارسال نشده است.
- 24-1-1-2- بابت عملکرد سال مالی 1397 برگ تشخیص مبلغ 75 میلیون ریال صادر و پس از اعتراض شرکت و اخذ رای هیأت بدوی مجددا در تاریخ 1400/10/04 اعتراض ثبت شده است و جلسه رسیدگی در هیأت تجدید نظر در تاریخ 1401/09/05 برگزار گردید و همان مبلغ تایید و پرداخت شد.
- 24-1-1-3- بابت عملکرد سال مالی 1398 برگ تشخیص به مبلغ 13 میلیون ریال صادر و پس از اعتراض شرکت و اخذ رای هیأت بدوی مجددا در تاریخ 1400/10/04 اعتراض ثبت شده است و جلسه رسیدگی در هیأت تجدید نظر در تاریخ 1401/09/05 برگزار گردید و همان مبلغ تایید و پرداخت شد.
- 24-1-1-4- بابت عملکرد سال مالی 1399 و 1400 برگ تشخیص به مبلغ صفر ریال صادر شده است و سال مالی 1401 هنوز رسیدگی نشده است.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

24-2- مالیات پرداختی

24-2-1- خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت اصلی برای سالهای 1395 تا 1401 به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	1401/06/31		1402/06/31		مالیات		درآمد		سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مشمول مالیات	میلیون ریال		
رسیدگی به دفاتر	12,110	12,110	0	8,414	17,742	0	0	311,125	1396/06/31	
رسیدگی به دفاتر	0	0	223	223	279	0	0	135,727	1397/06/31	
رسیدگی به دفاتر	0	0	15	15	19	0	0	50,531	1398/06/31	
رسیدگی به دفاتر	0	0	478	478	478	0	0	542,921	1399/06/31	
در حال رسیدگی	0	5,129	400	400	400	0	0	816,708	1400/06/31	
رسیدگی نشده	0	0	0	0	0	0	0	1,062,965	1401/06/31	
	0	8,500	0	0	0	0	0	3,251,936	1402/06/31	
	12,110	25,739								
	(48)	0								
	12,062	25,739								

پیش پرداخت مالیاتی

24-2-1- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از 1396 و همچنین سال های 1397 الی 1400 قطعی و تسویه شده است.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

2-1-24- مالیات سال 1396 بر اساس برگ تشخیص مالیاتی شامل مالیات نقل و انتقال املاک به مبلغ 11,319 میلیون ریال و مالیات عملکرد به مبلغ 6,423 میلیون ریال است. شرکت به برگ تشخیص اعتراض کرده که در خصوص مالیات نقل و انتقال هیئت بدوی رای به رسیدگی مجدد صادر نموده که تا تاریخ تأیید صورتهای مالی نتیجه بررسی مشخص نشده است. همچنین در خصوص مالیات عملکرد هیئت بدوی رای به تأیید مالیات مندرج در برگ تشخیص صادر نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و هیئت تجدیدنظر رای رسیدگی مجدد صادر کرده که بر اساس گزارش تیم رسیدگی مالیاتی مبلغ 1,453 میلیون ریال در آمد مشمول مالیات در نظر گرفته شد ولی نظر کارشناسی توسط هیئت تجدید نظر رد گردید و موضوع از شورای عالی مالیاتی پیگیری گردید و این شورا رای به رسیدگی مجدد توسط کارشناسان سازمان امور مالیاتی صادر نموده است. در تاریخ 1401/05/19 هیئت همعرض جهت رسیدگی به این موضوع تشکیل گردید و طبق پیگیری های بعمل آمده از سازمان امور مالیاتی جهت بررسی های بیشتر مجدداً قرار کارشناسی صادر شده است.

3-1-24- بابت مالیات بر درآمد شرکت برای سال مالی منتهی به 1401/06/31 و دوره مالی 6 ماهه منتهی به 1401/12/29 طبق معافیت مقرر در ماده 145 ق.م.م. ق 105 ماده 4 تبصره 4 ماده 105 ق.م.م. ذخیره ای در حسابها لحاظ نشده است.

24-3- مازاد / کسری مطالبه اداره امور مالیاتی از گروه و شرکت به شرح جدول زیر است:

شرکت اصلی	گروه			
	مازاد (پرداختی) یا پرداختی مورد مطالبه اداره امور مالیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مازاد (پرداختی) یا پرداختی مورد مطالبه اداره امور مالیاتی	8,414	12,110	(3,514)	12,110
میلیون ریال	(3,696)	0	75	1396
				1397
	<u>8,414</u>	<u>12,110</u>	<u>(3,439)</u>	<u>12,110</u>

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

25- سود سهام پرداختی

شرکت اصلی		گروه		
1401/06/31	1402/06/31	1401/06/31	1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	7,107	0	7,107	سود سال مالی منتهی به 1401/06/31
285,936	2,738	285,936	2,738	سود سال مالی منتهی به 1400/06/31
2,480	557	2,480	557	سود سال مالی منتهی به 1399/06/31
177	167	177	167	سود سال مالی منتهی به 1398/06/31
3,246	3,244	3,246	3,244	سود سال مالی منتهی به 1397/06/31
867	866	867	866	سود سال مالی منتهی به 1396/06/31
3,227	3,177	3,227	3,177	سود سالهای قبل از سال مالی 1396/06/31
<u>295,933</u>	<u>17,856</u>	<u>295,933</u>	<u>17,856</u>	

1-25- سود نقدی هر سهم سال مالی منتهی به 1400/06/31 مبلغ 80 ریال مصوبه مجمع مورخ 1401/10/28 و سال مالی منتهی به 1401/06/31 مبلغ 100 ریال مصوبه مجمع مورخ 1402/10/29 است. در خصوص سهامداران حقیقی پرداخت سود سال جاری و سالهای قبل اشخاص حقیقی از طریق سامانه سجام در بهمن ماه 1401 انجام شده است و بخشی از این مبالغ مربوط به سهامداران حقیقی غیر سجامی و اشخاص حقوقی غیر سجامی است که تا کنون به شرکت مراجعه ننموده اند و بر اساس اطلاعیه منتشره در سامانه کدال پس از مراجعه به حساب آنها واریز خواهد شد و یا در دور بعدی واریز سجامی در صورت ثبت نام اشخاص حقیقی و حقوقی در سامانه سجام به حساب آنها واریز خواهد شد. ..

2-25- بر اساس مصوبه مجمع سالانه مورخ 1401/10/29 و مجمع سالانه مورخ 1400/10/28 به ترتیب مبلغ 2,800 و 2,500 میلیون ریال پاداش اعضای هیأت مدیره تعیین گردیده است و تا تاریخ تهیه و تایید صورتهای مالی به اعضای حقوقی هیأت مدیره پرداخت گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

26- نقد حاصل از / مصرف شده در عملیات

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
1,062,965	3,251,936	1,055,219	3,256,666	سود خالص
				تعدیلات:
479	14,720	479	14,720	هزینه مالیات بر درآمد
2,745	3,349	2,745	3,349	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
4,534	5,300	4,572	5,390	استهلاک داراییهای غیر جاری
7,758	23,369	7,796	23,459	جمع تعدیلات
49,323	(10,401,956)	142,158	(10,397,706)	(افزایش) کاهش در سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(479,692)	196,098	(473,396)	190,780	کاهش دریافتنی های عملیاتی
(481)	(740)	(481)	(2,210)	افزایش پیش پرداختهای عملیاتی
0	55,467	(6,158)	193,625	کاهش (افزایش) در سرمایه گذاریهای بلند مدت
(527,604)	(1,413,965)	(527,604)	(1,413,965)	افزایش سرمایه گذاری در املاک
(403,646)	1,455,556	(483,597)	1,313,594	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(63,131)	0	(63,131)	0	کاهش پیش دریافتها
(1,425,231)	(10,109,540)	(1,412,209)	(10,115,882)	
(354,508)	(6,834,235)	(349,194)	(6,835,756)	نقد حاصل از / مصرف شده در عملیات

27- معاملات غیر نقدی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	سال مالی منتهی به 1401/06/31	سال مالی منتهی به 1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
152,770	2,197,286	0	2,197,286	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
152,770	2,197,286	0	2,197,286	

27-1 مبلغ 2,197,286 میلیون ریال بابت افزایش سرمایه شرکت اصلی از محل مطالبات حال شده می باشد.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

28- مدیریت سرمایه و ریسک ها

28-1- 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. شرکت ساختار سرمایه را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد.

28-1-1- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
1401/06/31	1402/06/31	1401/06/31	1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
1,490,322	481,863	1,490,962	482,492	موجودی نقد
(21,790)	(202,716)	(24,022)	(202,883)	خالص بدهی
1,468,532	279,147	1,466,940	279,609	حقوق مالکانه
7,221,562	19,973,498	7,478,060	20,092,294	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
20/3	1/4	19/6	1/4	

28-2- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

28-3- ریسک بازار

بخشی از پرتفوی سرمایه گذاری های شرکت به سرمایه گذاری در صنایع اختصاص یافته که توان سودآوری آنها تحت تاثیر تغییرات نرخ ارز است از جمله این صنایع می توان به صنعت استخراج کانه های فلزی و محصولات شیمیایی اشاره کرد. از آنجایی که قیمت جهانی محصولات این صنایع با نرخ ارز تسعیر می شود، در صورت تقویت نرخ ارز در مقابل ریال، درآمد ریالی این شرکت ها افزایش یافته و به تبع سودآوری آنها رشد می کند. کاهش نرخ ارز نیز می تواند درآمد ریالی این شرکت ها را کاهش دهد. از این جهت رصد تغییرات نرخ ارز برای شرکت حائز اهمیت است.

28-3-1- ریسک سایر قیمت ها

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

28-4- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. با توجه به اینکه عمده مطالبات در شرکت اصلی در خصوص سود سهام از شرکت های پورسی می باشد، کیفیت اعتبار مطالبات از وضعیت مناسبی برخوردار است.

28-5- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

29- معاملات با اشخاص وابسته

29-1- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش

معاملات گروه طی سال مورد گزارش معاملاتی با اشخاص مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت و سایر اشخاص وابسته به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

خرید و فروش سهام شرکت وابسته	هزینه های فروش سهام	مخارج پروژه گستان خیم	انتقال به سرمایه	تامین مالی	دریافت دوره	معاملات			شرح
						حق تقدم استفاده نشده	سود سهام	پاداش هیات مدیره	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	شرکت بازرگانی صبا بیمه ایران
0	0	0	0	0	0	310	(500)	0	شرکت توسعه عمران
(29)	(4,726)	0	0	0	18,000	(7)	0	0	شرکت خدمات مهندسی مشاور
16,603	(4,726)	0	0	0	18,000	303	(1,700)	-	جمع
31	0	0	0	0	0	(902,827)	(550)	0	صندوق بازنشستگی کارکنان بیمه مرکزی ج.ا.ی
571,132		96,107	(2,000,000)	2,017,465	0	(287,079)	(550)	0	صندوق بازنشستگی کارکنان بیمه مرکزی ج.ا.ی
571,163	0	96,107	(2,000,000)	2,017,465	0	(902,827)	(495,620)	(1,100)	بیمه مرکزی ج.ا.ی
587,766	(4,726)	96,107	(2,000,000)	2,017,465	18,000	(902,827)	(2,800)	(2,800)	جمع کل

29-1-1- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

29-2- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه:

مبالغ به میلیون ریال

1401/06/31	1402/06/31		ماده حساب نهایی	شرح
	خاص	طلب		
0	317	0	0	شرکت توسعه عمران بیمه
0	247	18,000	0	شرکت خدمات مهندسی مشاور ایران
0	564	18,000	0	جمع
(636,760)	0	7,311	0	شرکت بیمه مرکزی جمهوری اسلامی ایران
(91,675)	0	0	0	صندوق بازنشستگی کارکنان بیمه مرکزی ج.ا.ی
(681,948)	0	0	0	سهامداران کمتر از 5%
(1,410,383)	0	7,311	0	جمع
(1,410,383)	564	25,311	0	جمع کل

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
 داداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

29-3- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال

خرید و فروش سهام شرکت وابسته	خرید و فروش سهام شرکت وابسته	مخارج پروژه گلستان خيام	انتقال به سرمایه	تامین مالی	دریافت دوره	حق تقدم استفاده نشده	سود سهام	پاداش هیات مدیره	مسئول ماده 129	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته		شرح
											نام اشخاص وابسته	شرح	
0	0	0	0	0	0	0	0	(1,200)	√	عقد هیئت مدیره شرکت لری	شرکت پارکابی صبا بیمه ایران	شرکت پارکابی صبا بیمه ایران	
0	0	0	0	0	0	0	310	(500)	√	عقد هیئت مدیره	شرکت توسعه عمران	شرکت توسعه عمران	
(29)	(4,726)	0	0	0	18,000	0	(7)	0	√	عقد هیئت مدیره	شرکت خدمات مهندسی مشاور	شرکت خدمات مهندسی مشاور	
16,603	(4,726)	0	0	0	18,000	0	303	(1,700)	-	-	جمع	جمع	
31	0	0	0	0	0	(902,827)	(208,541)	(550)	√	عقد هیئت مدیره سهامدار عمده	مصدوق بازتستنگی کارکن بیمه مرکزی چا	مصدوق بازتستنگی کارکن بیمه مرکزی چا	
571,132	0	96,107	(2,000,000)	2,017,465	0	0	(287,079)	(550)	√	عقد هیئت مدیره سهامدار عمده	بیمه مرکزی چا	بیمه مرکزی چا	
571,163	0	96,107	(2,000,000)	2,017,465	0	(902,827)	(495,620)	(1,100)	-	-	جمع	جمع	
587,766	(4,726)	96,107	(2,000,000)	2,017,465	18,000	(902,827)	(495,317)	(2,800)	-	-	جمع کل	جمع کل	

29-3-1- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

29-4- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی:

مبالغ به میلیون ریال

1401/06/31	1402/06/31		مانده حساب نهایی			نام اشخاص وابسته	شرح
	خالص	طلب	پاداشی غیر تجاری	سود سهام پرداختی	پروانشی های تجاری		
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	317	0	0	0	0	0	0
0	247	(18,000)	(18,000)	0	0	0	0
0	564	(18,000)	(18,000)	0	0	0	0
(636,760)	0	7,311	0	0	0	7,311	0
(91,675)	0	0	0	0	0	0	0
(681,948)	0	0	0	0	0	0	0
(1,410,383)	0	7,311	0	0	0	7,311	0
(1,410,383)	564	(10,689)	(18,000)	0	0	7,311	0

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

30- تعهدات و بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی

30-1- تعهدات تضمینی موضوع ماده 235 اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال 1347 در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

شرکت اصلی		یادداشت
1401/06/31	1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	
0	11,360	28-1-1 چک ضمانت بابت ضمانت نامه بانکی سازمان مالیاتی به بانک رفاه
8,414	8,414	28-1-2 ضمانت نامه بانکی به سازمان امور مالیاتی
22,650	0	پشت نویسی 6 فقره سفته شرکت صبا بیمه ایرانیان جهت ارایه به بیمه مرکزی ایران
753	753	چک ضمانت بابت چک مفقودی سود سهام دریافتی از شرکت ایران خودرو
31,817	20,527	

30-1-1- چک ضمانت بانک رفاه نیز مربوط به تمدید ضمانتنامه فوق در بانک رفاه می باشد.

30-1-2- ضمانتنامه مذکور مربوط به مالیات عملکرد سال مالی منتهی به 1396/06/31 با شماره یادداشت 3-1-2-22 می باشد.

30-2- سایر بدهی های احتمالی شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

30-2-1- عملیات شرکت تا پایان سال مالی 1399 مورد رسیدگی بیمه قرار گرفته و بدهی مربوطه قطعی و تسویه شده و سال 1401 در دست رسیدگی می باشد.

30-2-2- وضعیت مالیات عملکرد شرکت به تفضیل در یادداشت شماره 23 شرح داده شده است.

30-2-3- مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت تا پایان سال مالی 1394 و سال مالی 1399 و 1400 رسیدگی، قطعی و تسویه شده، همچنین عملکرد شرکت از بابت سالهای مالی

1395 الی 1398 و 1401 جهت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

30-2-4- مالیات حقوق، مالیات تکلیفی و مالیات ماده 169 مکرر تا پایان سال مالی 1400/06/31 مورد رسیدگی قرار گرفته و تسویه شده است و از بابت سال مالی 1401 مورد

رسیدگی قرار نگرفته است.

30-3- تعهدات سرمایه ای

شرکت اصلی		
1401/06/31	1402/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	
2,800,309	1,538,631	تعهدات سرمایه ای بابت پروژه منطقه 22
2,800,309	1,538,631	

30-3-1- با توجه به قرارداد شماره 6252/ص ب مورخ 1394/05/25 و الحاقیه شماره 12677 / ب ص مورخ 1400/02/27 بابت تکمیل پروژه منطقه 22 با شریک سازنده آقای امان اله لالوی و بر اساس برآورد هزینه های ساخت و تکمیل پروژه مصوب کمیته فنی و مالی به تاریخ 1402/03/10 سهم این شرکت از هزینه های باقی مانده جهت ساخت و تکمیل پروژه مبلغ 1,538,631 میلیون ریال می باشد .

31- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی، رویداد بااهمیت و قابل ملاحظه ای که بر صورت‌های مالی اثر بااهمیتی داشته باشد یا افشاء آن ضروری باشد رخ نداده است.

شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه (سهامی عام)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1402

32- سود سهام پیشنهادی

32-1- پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ 352 میلیارد ریال (مبلغ 22 ریال برای هر سهم) است.

32-2- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سالهای گذشته، وضعیت پرداخت سود در سالهای گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سالهای گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سالهای گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه‌های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

32-3- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی تامین خواهد شد.