

## اطلاعات و صورت‌های مالی



|  |  |
|--|--|
| شرکت: سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه | سرمایه ثبت شده: 85,688,671   |
| نماد: وسکرشا( وباختر )                       | سرمایه ثبت نشده: 0   |
| کد صنعت (ISIC): 569955                       | 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         |              |                             |                    |
| دارایی‌ها                        |                             |                    |              |                             |                    |
| دارایی‌های جاری                  |                             |                    |              |                             |                    |
| موجودی نقد                       | ۱,۵۲۴                       | ۰                  | ۶۴۳          | ۲۰۵                         | ۰                  |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت       | ۴۶,۴۴۱                      | ۱۱,۰۸۰             | (۵)          | ۴۸,۶۷۸                      | ۲۹۹                |
| دریافتی‌های تجاری                | ۲۸۵                         | ۰                  | (۱۰۰)        | ۸۲,۵۹۲                      | --                 |
| دریافتی‌های غیرتجاری             | ۱,۶۲۷                       | ۰                  | (۵۴)         | ۲,۵۷۲                       | ۰                  |
| پیش پرداخت‌ها و سفارشات          | ۲۱                          | ۰                  | (۵۰)         | ۴۲                          | ۰                  |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰                           | ۰                  | ۰            | ۰                           | ۰                  |
| جمع دارایی‌های جاری              | ۴۹,۹۹۸                      | ۰                  | (۶۳)         | ۱۲۵,۰۸۹                     | ۰                  |
| دارایی‌های غیرجاری               |                             |                    |              |                             |                    |
| دریافتی‌های بلندمدت              | ۰                           | ۱۱,۰۸۰             | ۰            | ۰                           | ۲۷۰                |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت         | ۸۵,۸۶۰,۴۵۶                  | ۰                  | ۰            | ۸۵,۷۷۸,۷۸۱                  | ۰                  |
| سرمایه‌گذاری در املاک            | ۰                           | ۰                  | ۰            | ۰                           | ۰                  |
| دارایی‌های نامشهود               | ۱۸۰                         | ۰                  | ۰            | ۱۸۰                         | ۰                  |
| دارایی‌های ثابت مشهود            | ۱۹,۵۶۸                      | ۰                  | ۱۲۶          | ۸,۶۷۰                       | ۰                  |
| سایر دارایی‌ها                   | ۰                           | ۰                  | ۰            | ۰                           | ۰                  |
| جمع دارایی‌های غیرجاری           | ۸۵,۸۸۰,۲۰۴                  | ۱۱,۰۸۰             | ۰            | ۸۵,۷۸۷,۶۳۱                  | ۰                  |

| 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                  |               |
| ۳۷۰          | ۲,۹۹۷              | ۱۱,۰۸۰                      | جمع بدهی‌ها   |              |                    |                             |               |
|              |                    |                             | حقوق صاحبان سهام  |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۸۵,۶۸۸,۶۷۱         | ۸۵,۶۸۸,۶۷۱                  | سرمایه  |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۰                  | ۰                           | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان                                 |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۰                  | ۰                           | صرف (کسر) سهام  |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۰                  | ۰                           | سهام خزانه  |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۸,۱۶۱              | ۸,۱۶۱                       | اندرخته قانونی  |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۰                  | ۰                           | سایر اندرخته‌ها   |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۰                  | ۰                           | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۰                  | ۰                           | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها                                 |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۰                  | ۰                           | تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری                |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۰                  | ۰                           | اندرخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی         |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۲۳۲,۸۹۱            | ۲۳۲,۳۹۰                     | سود (زیان) انباشته  |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۸۵,۹۱۹,۷۲۳         | ۸۵,۹۱۹,۱۲۲                  | جمع حقوق صاحبان سهام  |              |                    |                             |               |
| ۰            | ۸۵,۹۳۲,۷۲۰         | ۸۵,۹۳۰,۲۰۲                  | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام                                | ۰            | ۸۵,۹۳۲,۷۲۰         | ۸۵,۹۳۰,۲۰۲                  | 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                                   |
| --           | ۸۱,۶۷۵                             | ۰                              | درآمد سود سهام                                     |
| (۹۴)         | ۱,۸۲۳                              | ۱۱۱                            | درآمد سود تضمین شده                                |
| ۰            | ۰                                  | ۰                              | سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها                    |
| ۰            | ۰                                  | ۰                              | سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار |
| ۱,۰۰۷        | ۱,۷۴۰                              | ۱۹,۳۶۰                         | سایر درآمدهای عملیاتی                              |

| درصد تغییرات | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | شرح   |
|--------------|--------------------------------|------------------------------------|---|
|              | حسابرسی نشده                   | حسابرسی شده                        |   |
| (۷۷)         | ۸۵,۲۴۸                         | ۱۹,۳۷۱                             | جمع درآمدهای عملیاتی  |
|              |                                |                                    | هزینه های عملیاتی   |
| ۹            | (۱۸,۳۱۶)                       | (۱۹,۹۷۳)                           | هزینه های فروش، اداری و عمومی   |
| ۰            | ۰                              | ۰                                  | سایر هزینه های عملیاتی  |
| ۹            | (۱۸,۳۱۶)                       | (۱۹,۹۷۳)                           | جمع هزینه های عملیاتی   |
| --           | ۶۶,۹۳۲                         | (۶۰۱)                              | سود (زیان) عملیاتی  |
| ۰            | ۰                              | ۰                                  | هزینه های مالی  |
| --           | ۱,۶۵۳                          | ۰                                  | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی                                   |
| --           | ۶۸,۵۸۵                         | (۶۰۱)                              | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات                          |
| --           | (۱,۰۸۱)                        | ۰                                  | مالیات بر درآمد   |
| --           | ۶۷,۵۰۴                         | (۶۰۱)                              | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                                   |
| ۰            | ۰                              | ۰                                  | سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی                         |
| --           | ۶۷,۵۰۴                         | (۶۰۱)                              | سود (زیان) خالص   |
|              |                                |                                    | سود (زیان) پایه هر سهم  |
| --           | ۱                              | ۰                                  | 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                       |
| --           | ۱                              | ۰                                  | 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  |
| --           | ۶۷,۵۰۴                         | (۶۰۱)                              | سود (زیان) خالص   |
| --           | (۲۳,۷۸۹,۸۰۷)                   | ۷,۳۶۷,۳۶۲                          | سود (زیان) انباشته ابتدای دوره  |
| --           | ۲۴,۳۱۵,۹۵۶                     | (۷,۰۴۴,۴۷۱)                        | تعدیلات سنواتی  |
| (۵۸)         | ۵۳۶,۱۴۹                        | ۳۳۳,۸۹۱                            | سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده                              |
| ۰            | ۰                              | ۰                                  | سود سهام مصوب   |
| ۰            | ۰                              | ۰                                  | تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته                              |

| درصد تغییرات   | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱     |              | شرح   |
|--|------------------------------------|--------------|---|
|  | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | حسابرسی نشده |   |
| (۵۸)   | ۵۲۶,۱۴۹                            | ۲۲۲,۸۹۱      | سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته |
| ۰  | ۰                                  | ۰            | انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام       |
| (۶۳)   | ۵۹۳,۶۵۳                            | ۲۲۲,۲۹۰      | سود قابل تخصیص                              |
| --   | (۳۷۰,۷۶۳)                          | ۰            | انتقال به اندوخته قانونی                    |
| ۰  | ۰                                  | ۰            | انتقال به سایر اندوخته‌ها                   |
| ۰  | ۲۲۲,۸۹۱                            | ۲۲۲,۲۹۰      | سود (زیان) انباشته پایان دوره               |
| --   | ۱                                  | ۰            | سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                |
| ۰  | ۸۵,۶۸۸,۶۷۱                         | ۸۵,۶۸۸,۶۷۱   | سرمایه                                      |
| 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 |                                    |              |   |

#### 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 نشده |  |
|              |                                    |              | فعالیت‌های عملیاتی   |
| ۵۶۲          | ۱,۹۸۰                              | ۱۳,۱۰۰       | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی                            |
| ۰            | ۰                                  | ۰            | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی                        |
| ۵۶۲          | ۱,۹۸۰                              | ۱۳,۱۰۰       | 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   |
| ۰            | ۰                                  | ۰            | سود سهام پرداختی   |
| ۰            | ۰                                  | ۰            | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی |
|              |                                    |              | مالیات بر درآمد  |
| (۷۵)         | (۸۶۳)                              | (۳۱۹)        | مالیات بر درآمد پرداختی  |
|              |                                    |              | فعالیت‌های سرمایه‌گذاری  |
| ۰            | ۰                                  | ۰            | وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود  |
| ۰            | ۰                                  | ۰            | وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش                                     |
| ۴۴۳          | (۲,۱۳۱)                            | (۱۱,۵۶۲)     | وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود  |



| جمع سرمایه گذاری |               |            |            |               |             |               |            |               | خارج از بورس |               |            |             |               | پذیرفته شده در بورس |             |               |            |            |               | شرح سرمایه گذاری                           |                      |
|------------------|---------------|------------|------------|---------------|-------------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|------------|-------------|---------------|---------------------|-------------|---------------|------------|------------|---------------|--|----------------------|
| انتهای دوره      |               |            | تغییرات    |               | ابتدای دوره |               |            | انتهای دوره   |              | تغییرات       |            | ابتدای دوره |               |                     | انتهای دوره |               | تغییرات    |            | ابتدای دوره   |  |                      |
| درصد به کل       | بهای تمام شده | تعداد شرکت | درصد به کل | بهای تمام شده | درصد به کل  | بهای تمام شده | تعداد شرکت | بهای تمام شده | تعداد شرکت   | بهای تمام شده | تعداد شرکت | ارزش بازار  | بهای تمام شده | تعداد شرکت          | ارزش بازار  | بهای تمام شده | تعداد شرکت | ارزش بازار | بهای تمام شده |  | تعداد شرکت           |
| ۱۶.۵۸            | ۱۴,۳۳۵,۴۹۷    | ۶          | ۱۶.۷       | ۱۳,۶۳۵        | ۱۶.۵۸       | ۱۴,۳۳۱,۸۶۳    | ۷          | ۰             | ۰            | ۰             | ۰          | ۳۳,۷۶۶,۳۳۶  | ۱۴,۳۳۵,۴۹۷    | ۶                   | ۹,۰۳۸,۶۷۸   | ۱۳,۶۳۵        | ۱۴,۷۳۷,۵۴۸ | ۱۴,۳۳۱,۸۶۳ | ۷             | فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای        |                      |
| ۰.۷              | ۶۰۵,۳۱۲       | ۲          | ۰          | ۰             | ۰.۷۱        | ۶۰۵,۳۱۲       | ۲          | ۰             | ۰            | ۰             | ۰          | ۵۱۱,۷۳۸     | ۶۰۵,۳۱۲       | ۲                   | ۲۱۱,۷۴۵     | ۰             | ۳۹۹,۹۹۳    | ۶۰۵,۳۱۲    | ۲             | ماشین آلات و دستگاه های برقی               |                      |
| ۰.۲              | ۱۷۴,۰۲۷       | ۱          | ۰          | ۰             | ۰.۲         | ۱۷۴,۰۲۷       | ۱          | ۱۷۴,۰۲۷       | ۱            | ۰             | ۱۷۴,۰۲۷    | ۱           | ۰             | ۰                   | ۰           | ۰             | ۰          | ۰          | ۰             | ۰  | ساخت و وسایل ارتباطی |
| ۳.۴۱             | ۳,۹۳۵,۵۸۰     | ۱          | ۰          | ۰             | ۳.۴۱        | ۳,۹۳۵,۵۸۰     | ۱          | ۰             | ۰            | ۰             | ۰          | ۱,۶۵۷,۵۰۱   | ۳,۹۳۵,۵۸۰     | ۱                   | ۵۷۳,۶۸۱     | ۰             | ۱,۰۸۴,۸۲۰  | ۳,۹۳۵,۵۸۰  | ۱             | مخابرات                                    |                      |
| ۰.۳۷             | ۳۱۵,۸۱۵       | ۱          | ۰          | ۰             | ۰.۳۷        | ۳۱۵,۸۱۵       | ۱          | ۰             | ۰            | ۰             | ۰          | ۵۶۳,۶۴۴     | ۳۱۵,۸۱۵       | ۱                   | ۳۶۳,۵۷۴     | ۰             | ۲۰۰,۰۷۰    | ۳۱۵,۸۱۵    | ۱             | بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی |                      |
| ۱.۳۴             | ۱,۱۴۹,۹۶۳     | ۱          | ۰          | ۰             | ۱.۳۴        | ۱,۱۴۹,۹۶۳     | ۱          | ۰             | ۰            | ۰             | ۰          | ۱,۵۱۷,۱۵۳   | ۱,۱۴۹,۹۶۳     | ۱                   | ۱۷۳,۳۹۵     | ۰             | ۱,۳۴۴,۸۵۸  | ۱,۱۴۹,۹۶۳  | ۱             | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم               |                      |
| ۱۲.۰۹            | ۱۰,۳۷۷,۷۳۵    | ۴          | ۰          | ۰             | ۱۲.۱        | ۱۰,۳۷۷,۷۳۵    | ۴          | ۰             | ۰            | ۰             | ۰          | ۱۳,۳۶۳,۸۸۹  | ۱۰,۳۷۷,۷۳۵    | ۴                   | ۶,۲۰۹,۸۶۹   | ۰             | ۶,۱۵۳,۰۲۰  | ۱۰,۳۷۷,۷۳۵ | ۴             | بانکها و موسسات اعتباری                    |                      |
| ۰.۱۶             | ۱۳۳,۷۶۶       | ۱          | ۰          | ۰             | ۰.۱۶        | ۱۳۳,۷۶۶       | ۱          | ۰             | ۰            | ۰             | ۰          | ۱۳۳,۰۹۷     | ۱۳۳,۷۶۶       | ۱                   | ۳۸,۵۷۰      | ۰             | ۹۴,۵۳۷     | ۱۳۳,۷۶۶    | ۱             | سرمایه گذاریها                             |                      |
| ۰.۴              | ۳۴۷,۶۳۹       | ۲          | ۰          | ۰             | ۰.۴۱        | ۳۴۷,۶۳۹       | ۲          | ۰             | ۰            | ۰             | ۰          | ۵۹۶,۶۶۵     | ۳۴۷,۶۳۹       | ۲                   | ۳۹۵,۱۸۸     | ۰             | ۳۰۱,۴۷۷    | ۳۴۷,۶۳۹    | ۲             | سیمان، آهک و گچ                            |                      |
| ۲۲.۰۴            | ۱۸,۹۲۵,۸۶۰    | ۴          | ۱۰.۵۲      | ۸,۵۹۰         | ۲۲.۰۵       | ۱۸,۹۱۷,۳۷۰    | ۵          | ۰             | ۰            | ۰             | ۰          | ۳۹,۲۵۴,۱۷۷  | ۱۸,۹۲۵,۸۶۰    | ۴                   | ۱۳,۳۳۷,۸۴۰  | ۸,۵۹۰         | ۲۵,۹۱۶,۳۳۷ | ۱۸,۹۱۷,۳۷۰ | ۵             | محصولات شیمیایی                            |                      |
| ۳۰.۸۶            | ۳۶,۴۹۶,۱۴۱    | ۵          | ۰          | ۰             | ۳۰.۸۹       | ۳۶,۴۹۶,۱۴۱    | ۵          | ۰             | ۰            | ۰             | ۰          | ۴۶,۶۱۵,۶۹۳  | ۳۶,۴۹۶,۱۴۱    | ۵                   | ۳۳,۱۸۵,۶۰۱  | ۰             | ۳۴,۴۳۰,۰۹۲ | ۳۶,۴۹۶,۱۴۱ | ۵             | فلزات اساسی                                |                      |



| نام شرکت                                     | سرمایه<br>(میلیون ریال) | ارزش اسمی هر<br>سهام (ریال) | انتهای دوره |                  |                | تغییرات    |                     |               | ابتدای دوره |                  |               |             |
|--|-------------------------|-----------------------------|-------------|------------------|----------------|------------|---------------------|---------------|-------------|------------------|---------------|-------------|
|  |                         |                             | ارزش بازار  | بهای تمام<br>شده | درصد<br>مالکیت | ارزش بازار | بهای<br>تمام<br>شده | تعداد سهام    | ارزش بازار  | بهای تمام<br>شده | تعداد سهام    |             |
| حمل و نقل جاده ای داخلی<br>بازرگانی پتروشیمی | ۲۰۰,۰۰۰                 | ۱,۰۰۰                       | ۳۶,۶۴۷      | ۳۰,۴۰۸           | ۰.۴            | (۱,۰۵۲)    | ۰                   | ۰             | ۳۷,۶۹۹      | ۳۰,۴۰۸           | ۷۹۰,۸۴۲       | ۲۰۰,۰۰۰     |
| معدنی و صنعتی چادر ملو                       | ۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰             | ۱,۰۰۰                       | ۲,۱۶۸,۲۸۲   | ۱,۸۶۶,۱۰۱        | ۰.۴۶           | (۲۸۲,۶۹۶)  | (۸۵۷,۱۰۹)           | ۲۰۷,۵۰۲,۶۵۱   | ۲,۵۵۱,۰۷۹   | ۲,۷۲۲,۲۱۰        | ۲۲۵,۹۵۸,۲۹۲   | ۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰ |
| پست بانک                                     | ۱۶,۳۹۰,۸۳۶              | ۱,۰۰۰                       | ۵۹۶,۷۲۶     | ۳۳۲,۶۷۱          | ۰.۳۴           | ۲۶۷,۲۶۷    | ۰                   | ۰             | ۳۲۹,۲۵۹     | ۳۳۲,۶۷۱          | ۵۵,۸۷۲,۲۹۰    | ۱۶,۳۹۰,۸۳۶  |
| پتروشیمی مارون                               | ۸,۰۰۰,۰۰۰               | ۱,۰۰۰                       | ۵,۶۰۷,۲۶۱   | ۲,۲۰۶,۱۲۸        | ۰.۴۱           | (۷۰,۲۵۷)   | ۰                   | ۰             | ۵,۶۷۷,۷۱۸   | ۲,۲۰۶,۱۲۸        | ۲۲,۷۲۴,۶۰۵    | ۸,۰۰۰,۰۰۰   |
| پالایش نفت تبریز                             | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۱,۰۰۰                       | ۱,۰۷۶,۶۳۹   | ۸۷۲,۲۸۲          | ۰.۳۳           | ۱۳۱,۰۳۵    | ۳۰۴,۴۳۵             | ۱۳,۶۲۵,۲۵۲    | ۹۴۵,۶۰۴     | ۵۶۷,۹۴۸          | ۶۸,۱۷۶,۲۶۰    | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  |
| پالایش نفت اصفهان                            | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱,۰۰۰                       | ۵,۳۴۸,۵۰۹   | ۲,۷۶۲,۵۱۱        | ۰.۳۳           | ۲,۵۰۹,۱۰۵  | ۰                   | ۱۰۰,۹۰۰,۸۶۶   | ۲,۸۲۹,۴۰۴   | ۲,۷۶۲,۵۱۱        | ۵۱۸,۱۳۹,۵۸۶   | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| بانک تجارت                                   | ۲۳۲,۹۲۶,۱۲۷             | ۱,۰۰۰                       | ۲,۰۸۰,۱۵۸   | ۲,۱۱۴,۳۵۵        | ۰.۵۵           | ۱,۲۵۴,۴۳۹  | ۰                   | ۰             | ۱,۷۲۵,۷۱۹   | ۲,۱۱۴,۳۵۵        | ۱,۲۲۱,۲۱۵,۷۱۱ | ۲۳۲,۹۲۶,۱۲۷ |
| بانک صادرات ایران                            | ۱۷۵,۲۵۲,۹۷۲             | ۱,۰۰۰                       | ۲,۱۳۱,۸۱۱   | ۲,۳۹۰,۹۹۶        | ۰.۵۵           | ۷۶۷,۹۸۸    | ۰                   | ۰             | ۱,۳۶۲,۸۲۳   | ۲,۳۹۰,۹۹۶        | ۹۵۶,۳۹۸,۲۶۹   | ۱۷۵,۲۵۲,۹۷۲ |
| بانک ملت                                     | ۲۶۲,۰۴۲,۸۶۲             | ۱,۰۰۰                       | ۶,۵۵۴,۱۹۴   | ۴,۶۲۸,۷۱۲        | ۰.۵۵           | ۲,۷۲۰,۰۷۵  | ۰                   | ۳۷۲,۰۶۷,۰۵۹   | ۲,۸۲۴,۱۱۹   | ۴,۶۲۸,۷۱۲        | ۱,۰۷۱,۹۰۶,۱۶۸ | ۲۶۲,۰۴۲,۸۶۲ |
| پارس سوییج                                   | ۷,۸۸۹,۹۸۸               | ۱,۰۰۰                       | ۳۴۴,۸۴۱     | ۴۸۳,۴۳۴          | ۱.۰۱           | ۱۴۱,۸۴۰    | ۰                   | ۳۱,۰۲۱,۱۸۴    | ۳۰۳,۰۰۱     | ۴۸۳,۴۳۴          | ۴۸,۹۵۱,۲۵۵    | ۷,۸۸۹,۹۸۸   |
| پالایش نفت بندرعباس                          | ۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲             | ۱,۰۰۰                       | ۴,۳۵۲,۳۲۲   | ۲,۱۲۶,۳۹۰        | ۰.۲۷           | ۱,۸۰۹,۸۰۵  | ۰                   | ۰             | ۲,۵۴۲,۵۱۸   | ۲,۱۲۶,۳۹۰        | ۲۶۶,۳۵۷,۱۹۲   | ۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲ |
| فولاد مبارکه اصفهان                          | ۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱,۰۰۰                       | ۱۸,۴۰۹,۸۸۶  | ۱۱,۰۶۴,۶۲۲       | ۰.۶۲           | ۷,۴۵۴,۹۹۲  | ۰                   | ۱,۱۱۱,۵۰۹,۲۶۱ | ۱۰,۹۵۲,۸۹۴  | ۱۱,۰۶۴,۶۲۲       | ۲,۱۸۱,۸۵۱,۵۱۳ | ۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی<br>ایران              | ۲۱,۵۶۰,۰۰۰              | ۱,۰۰۰                       | ۲,۴۹۵,۲۷۶   | ۲,۲۰۹,۷۵۹        | ۰.۸۸           | ۹۱۴,۸۶۱    | ۰                   | ۱۱۸,۳۲۸,۷۱۹   | ۱,۵۸۰,۴۱۵   | ۲,۲۰۹,۷۵۹        | ۷۰,۵۵۴,۲۵۰    | ۲۱,۵۶۰,۰۰۰  |
| سنگ آهن گل گهر                               | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱,۰۰۰                       | ۲,۶۰۶,۴۹۰   | ۱,۶۲۲,۳۲۸        | ۰.۲۶           | ۳۸۰,۶۹۴    | ۳۱۴,۴۴۷             | ۱۸۰,۵۷۸,۴۴۸   | ۲,۲۲۵,۷۹۶   | ۱,۳۰۷,۸۸۱        | ۳۲۷,۷۹۸,۷۸۲   | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| مخابرات ایران                                | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱,۰۰۰                       | ۱,۶۵۷,۵۰۱   | ۲,۹۲۵,۵۸۰        | ۰.۲۷           | ۵۷۲,۶۸۱    | ۰                   | ۰             | ۱,۰۸۴,۸۲۰   | ۲,۹۲۵,۵۸۰        | ۱۶۳,۶۲۳,۰۲۹   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| گروه مینا                                    | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱,۰۰۰                       | ۲,۶۶۹,۳۲۳   | ۲,۱۰۸,۴۲۳        | ۰.۵۲           | ۶۰۸,۰۵۹    | ۰                   | ۶۹,۷۳۱,۵۵۳    | ۲,۰۶۱,۲۶۴   | ۲,۱۰۸,۴۲۳        | ۱۳۹,۴۶۳,۱۰۶   | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ملی صنایع مس ایران                           | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱,۰۰۰                       | ۲۲,۳۸۷,۶۲۶  | ۱۱,۵۸۵,۴۰۱       | ۰.۷۶           | ۱۲,۲۷۶,۴۳۶ | ۰                   | ۱,۰۰۷,۰۹۰,۷۲۰ | ۱۰,۱۱۱,۱۹۰  | ۱۱,۵۸۵,۴۰۱       | ۲,۰۱۴,۱۸۱,۴۶۰ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| نیرو ترانس                                   | ۹,۴۱۸,۷۹۴               | ۱,۰۰۰                       | ۱۶۶,۸۹۷     | ۱۳۱,۸۷۸          | ۰.۴۲           | ۶۹,۹۰۵     | ۰                   | ۰             | ۹۶,۹۹۲      | ۱۳۱,۸۷۸          | ۳۹,۴۲۷,۷۸۷    | ۹,۴۱۸,۷۹۴   |
| بیمه دانا                                    | ۱۹,۴۵۷,۰۲۲              | ۱,۰۰۰                       | ۵۶۲,۶۴۴     | ۳۱۵,۸۱۵          | ۰.۷۵           | ۲۶۲,۵۷۴    | ۰                   | ۰             | ۳۰۰,۰۷۰     | ۳۱۵,۸۱۵          | ۱۴۵,۶۱۱,۸۱۴   | ۱۹,۴۵۷,۰۲۲  |
| پالایش نفت لاوان                             | ۸,۰۰۰,۰۰۰               | ۱,۰۰۰                       | ۵۱۷,۰۴۸     | ۲۹۰,۹۰۰          | ۰.۳۷           | ۱۴۹,۶۶۰    | ۰                   | ۰             | ۲۶۷,۲۸۸     | ۲۹۰,۹۰۰          | ۲۱,۸۱۶,۲۹۲    | ۸,۰۰۰,۰۰۰   |
| فجر انرژی خلیج<br>فارس(پتروشیمی فجر)         | ۱۹,۵۰۰,۰۰۰              | ۱,۰۰۰                       | ۱,۵۱۷,۱۵۳   | ۱,۱۴۹,۹۶۳        | ۰.۴۱           | ۱۷۲,۲۹۵    | ۰                   | ۰             | ۱,۳۴۴,۸۵۸   | ۱,۱۴۹,۹۶۳        | ۷۹,۷۶۶,۲۳۳    | ۱۹,۵۰۰,۰۰۰  |
| پتروشیمی جم                                  | ۱۳,۸۰۰,۰۰۰              | ۱,۰۰۰                       | ۱,۶۷۸,۷۷۲   | ۱,۱۸۲,۲۱۲        | ۰.۲۷           | ۶۲۴,۵۷۰    | ۳۳۱,۵۸۲             | ۸,۵۹۰,۲۰۸     | ۱,۰۵۴,۲۰۲   | ۸۵۱,۷۳۱          | ۲۸,۲۲۴,۹۷۲    | ۱۳,۸۰۰,۰۰۰  |
| مادر (هلدینگ) صنایع<br>پتروشیمی خلیج فارس    | ۴۸۹,۵۰۰,۰۰۰             | ۱,۰۰۰                       | ۳۱,۴۷۶,۷۳۵  | ۱۴,۱۱۱,۴۲۳       | ۰.۵۵           | ۱۲,۹۳۱,۷۴۷ | ۰                   | ۰             | ۱۸,۵۵۴,۹۸۸  | ۱۴,۱۱۱,۴۲۳       | ۲,۶۶۹,۷۸۲,۴۶۵ | ۴۸۹,۵۰۰,۰۰۰ |
| پتروشیمی تندگویان                            | ۲۳,۹۵۷,۶۶۶              | ۱,۰۰۰                       | ۴۹۱,۳۰۹     | ۴۳۴,۹۹۶          | ۰.۱۴           | ۲۰۰,۲۴۸    | ۰                   | ۰             | ۲۹۱,۰۶۱     | ۴۳۴,۹۹۶          | ۲۲,۶۶۶,۸۸۲    | ۲۳,۹۵۷,۶۶۶  |
| پتروشیمی جم (حق تقدم)                        | ۴,۲۰۰,۰۰۰               | ۱,۰۰۰                       | ۰           | ۰                | ۰              | (۳۳۲,۹۹۲)  | (۳۳۸,۲۶۸)           | (۸,۵۹۰,۲۰۸)   | ۳۳۸,۲۶۸     | ۳۳۲,۹۹۲          | ۸,۵۹۰,۲۰۸     | ۴,۲۰۰,۰۰۰   |

| نام شرکت                   | سرمایه<br>(میلیون ریال) | ارزش اسمی هر<br>سهام (ریال) | ابتدای دوره |               |            | تغییرات      |               |            | انتهای دوره   |             |               |        |            |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|---------------|-------------|---------------|--------|------------|
|                            |                         |                             | تعداد سهام  | بهای تمام شده | ارزش بازار | تعداد سهام   | بهای تمام شده | ارزش بازار | بهای تمام شده | ارزش بازار  | افزایش (کاهش) |        |            |
| سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)   | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱,۰۰۰                       | ۵۹,۴۴۹,۶۹۵  | ۵۴۶,۹۳۸       | ۵۶۵,۳۶۶    | ۱۳,۶۳۳,۰۶۰   | (۲۵۵,۰۰۲)     | (۱۹۷,۷۴۴)  | ۲۹۱,۹۳۶       | ۳۶۷,۶۳۲     | ۴,۰۵۰         | ۵,۱۰۰  | ۷۵,۶۸۶     |
| پالایش نفت تبریز (حق تقدم) | ۵,۰۰۰,۰۰۰               | ۱,۰۰۰                       | ۱۳,۶۳۵,۲۵۲  | ۲۹۰,۸۰۰       | ۱۹۰,۰۷۵    | (۱۳,۶۳۵,۲۵۲) | (۳۹۰,۸۰۰)     | (۱۹۰,۰۷۵)  | ۰             | ۰           | ۰             | ۱۳,۹۴۰ | ۰          |
| معدنی وصعتی چادر ملو       | ۷۹,۰۰۰,۰۰۰              | ۱,۰۰۰                       | ۰           | ۰             | ۰          | ۳۳۳,۰۳۱,۱۳۵  | ۸۵۷,۱۰۹       | ۹۳۴,۰۱۷    | ۸۵۷,۱۰۹       | ۹۳۴,۰۱۷     | ۲,۸۴۳         | ۴,۱۴۳  | ۶۶,۹۰۸     |
| جمع                        |                         |                             |             | ۸۵,۶۰۴,۶۳۲    | ۸۴,۷۰۴,۱۰۲ | ۸۱,۶۷۰       | ۵۴,۷۲۸,۱۴۸    | ۸۵,۶۸۶,۳۰۲ | ۱۲۹,۴۳۲,۲۵۰   | ۱۲۹,۴۳۲,۲۵۰ |               |        | ۵۳,۷۴۵,۹۴۸ |

#### صورت وضعیت پورتنفوی شرکتهای خارج از بورس

| نام شرکت                 | سرمایه<br>(میلیون ریال) | ارزش اسمی هر<br>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 |   |
| کارخانجات مخابراتی ایران | ۹,۰۹۵,۴۵۰               | ۱,۰۰۰                       | ۴۳,۴۰۶,۵۶۱  | ۱۷۴,۰۲۷       | ۰          | ۰             | ۱۷۴,۰۲۷     | ۴,۰۰۹         |   |
| جمع                      |                         |                             |             | ۱۷۴,۰۲۷       | ۰          | ۰             | ۱۷۴,۰۲۷     |               |   |

#### 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 |
|-------------------------------------|---------------|-----------------------------|---|------------------------------------|
| آلومینیوم ایران                     | ۱۱۵,۹۰۷,۸۰۳   | ۰                           | ۰   | ۰                                  |
| بانک ملت                            | ۳۷۳,۰۶۷,۰۵۹   | ۰                           | ۰   | ۰                                  |
| پارس سوییج                          | ۳۱,۰۲۱,۱۸۴    | ۰                           | ۰   | ۰                                  |
| شرکت پالایش نفت تهران               | ۱,۰۰۲,۱۹۰,۹۷۶ | ۰                           | ۰   | ۰                                  |
| پالایش نفت اصفهان                   | ۱۰۰,۹۰۰,۸۶۶   | ۰                           | ۰   | ۰                                  |
| پالایش نفت تبریز                    | ۱۳,۶۳۵,۲۵۲    | ۲۲,۳۲۷                      | ۳۰۴,۴۲۵                                   | ۰                                  |
| معدنی وصعتی چادر ملو                | ۲۰۷,۵۰۳,۶۵۲   | ۰                           | ۰   | ۰                                  |
| گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران | ۹۸,۷۳۱,۹۷۷    | ۰                           | ۰   | ۰                                  |
| فولاد مبارکه اصفهان                 | ۱,۱۱۱,۵۰۹,۲۶۱ | ۰                           | ۰   | ۰                                  |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران        | ۱۱۸,۳۳۸,۷۱۹   | ۰                           | ۰   | ۰                                  |
| سنگ آهن گل گهر                      | ۱۸۰,۵۷۸,۴۴۹   | ۳,۳۵۸                       | ۶۰۶,۳۸۳                                   | ۰                                  |
| گروه مینا                           | ۶۹,۷۳۱,۵۵۳    | ۰                           | ۰   | ۰                                  |
| ملی صنایع مس ایران                  | ۱,۰۰۷,۰۹۰,۷۳۰ | ۰                           | ۰   | ۰                                  |
| پتروشیمی جم                         | ۸,۵۹۰,۲۰۸     | ۲۸,۵۹۹                      | ۳۳۱,۵۸۲                                   | ۰                                  |

| نام شرکت                 | تعداد سهام  | بهای تمام شده هر سهم (ریال) | کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس | کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس |
|--------------------------|-------------|-----------------------------|---|------------------------------------|
| معدنی وصنعتی چادر ملو    | ۲۲۳,۰۳۱,۱۳۵ | ۳,۸۴۳                       | ۸۵۷,۱۰۹                                   | ۰                                  |
| سنگ آهن گل گهر (حق تقدم) | ۷۲,۰۸۲,۷۵۵  | ۴,۰۵۰                       | ۲۹۱,۹۳۶                                   | ۰                                  |
| جمع                      |             |                             | ۲,۳۹۱,۴۳۵                                 | ۰                                  |

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

#### صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

| نام شرکت              | تعداد سهام | بهای تمام شده هر سهم (ریال) | کل مبلغ بهای تمام شده | قیمت واگذاری هر سهم (ریال) | کل مبلغ واگذاری | سود(زیان) واگذاری |
|-----------------------|------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------|-------------------|
| معدنی وصنعتی چادر ملو | ۱          | ۸۵۷,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰             | ۸۵۷,۱۰۹               | ۸۵۷,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰            | ۸۵۷,۱۰۹         | ۰                 |
| پتروشیمی جم           | ۸,۵۹۰,۲۰۸  | ۳۷,۶۰۰                      | ۳۲۳,۹۹۲               | ۳۷,۶۰۰                     | ۲۲۳,۹۹۲         | ۰                 |
| سنگ آهن گل گهر        | ۵۹,۴۴۹,۶۹۵ | ۹,۲۰۰                       | ۵۴۶,۹۳۸               | ۹,۲۰۰                      | ۵۴۶,۹۳۸         | ۰                 |
| پالایش نفت تبریز      | ۱۲,۶۳۵,۲۵۲ | ۲۱,۳۲۷                      | ۲۹۰,۸۰۰               | ۲۱,۳۲۷                     | ۲۹۰,۸۰۰         | ۰                 |
| سنگ آهن گل گهر        | ۱          | ۲۹۱,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰             | ۲۹۱,۹۳۶               | ۲۹۱,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰            | ۲۹۱,۹۳۶         | ۰                 |
| جمع                   |            |                             | ۲,۳۰۹,۷۷۵             |                            | ۲,۳۰۹,۷۷۵       | ۰                 |

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<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی                               |
|---|---------------------------------|-------------------------------------|---|
| درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام                        | ۸۱,۶۷۵                          | ۰                                   | درآمد مذکور از بابت سود تقسیمی شرکت های سرمایه پذیر می باشد.                        |
| سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری                       | ۰                               | ۰                                   |   |
| سود سپرده بانکی   | ۱,۸۳۳                           | ۱۱۱                                 | پیش بینی می گردد سود سپرده بانکی تاثیر قابل ملاحظه ای نداشته باشد.                  |
| سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت | ۰                               | ۰                                   |   |
| سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت  | ۰                               | ۰                                   |   |
| سود حاصل از سایر فعالیتها                                 | ۱,۷۴۰                           | ۱۹,۲۶۰                              | شرکت می تواند در پروژه های مختلفی سرمایه گذاری نمایند و درآمد شرکت نیز افزایش یابد. |
| جمع   | ۸۵,۲۴۸                          | ۱۹,۳۷۱                              |   |

#### ترکیب بهای تمام شده برتغوی شرکت

| شرح | بهای تمام شده در تاریخ<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | بهای تمام شده در تاریخ<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب |
|-----|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
|     |                                      |                                      |   |



| سایر توضیحات | مبلغ هزینه مالی طی دوره | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید |                  | مانده پایان دوره (اصل و فرع) |           |         | ریالی | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | نرخ سود(درصد) | نوع تامین مالی |
|--------------|-------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|-----------|---------|-------|---|---------------|----------------|
|              |                         | بلند مدت                         | کوتاه مدت        | ارزی                         |           |         |       |   |               |                |
|              |                         |                                  |                  | معادل ریالی تسهیلات ارزی     | مبلغ ارزی | نوع ارز |       |   |               |                |
|              | ۰                       |                                  | انتقال به دارایی |                              |           |         |       |   |               |                |
|              | ۰                       |                                  | هزینه مالی دوره  |                              |           |         |       |   |               |                |

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

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تامین مالی از محل سود سهام شرکتها ویا خرید و فروش سهام شرکت می باشد. |
|----------------------------------|--|

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

| توضیحات   | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر | تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح | هزینه های برآوردی تکمیل طرح | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | هزینه های برآوردی طرح | نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته) | طرح های عمده در دست اجرا |
|---|---|----------------------------------|-----------------------------|--|--|--|-----------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»            |   |                                  |                             |  |  |  |                       |                                       |                          |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. |   |                                  |                             |  |  |  |                       |                                       |                          |

#### سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

| شرح          | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|--------------|------------|------------|
| سایر درآمدها | ۱,۶۵۳      | ۰          |
| جمع          | ۱,۶۵۳      | ۰          |

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

| مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته | سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی جاری | سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته | مبلغ سود خالص سال مالی گذشته | سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته | مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته |
|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------|--|---------------------------------------|
| ۲۳۲,۸۹۱                               | ۱۰  | ۰                                 | ۶۷,۵۰۴                       | ۰  | ۲۳۲,۸۹۱                               |

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | مدیریت وجوه نقد، ارتقا توانمندی علمی و سطح آموزشی کارکنان جهت چابک سازی و بهره وری سازمانی و بهبود عملکرد. |
|----------------------------------|--|

#### سایر توضیحات با اهمیت

|  |  |
|--|--|
| مدیریت وجوه نقد، ارتقا توانمندی علمی و سطح آموزشی کارکنان جهت چابک سازی و بهره وری سازمانی و بهبود عملکرد.   |  |
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» |  |

**درآمد سود سهام محقق شده**

| نام شرکت   | وضعیت پورتنوی             |                    |                          |                      |                  |             |                     | 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 |
|  |                           |                    |                          |                      |                  |             |                     | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱               | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ *  |
| جمع  |                           |                    |                          |                      |                  |             |                     |                          |   |
| درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته  |                           |                    |                          |                      |                  |             |                     |                          |   |
| درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه  |                           |                    |                          |                      |                  |             |                     |                          |   |
| *مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از 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**

| نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)  | سمت            | تاریخ عضویت در هیئت مدیره | عضو غیرموظف هیات مدیره | میزان مالکیت در سهام شرکت | عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها | دفعات حضور در جلسات   |            |               |                | جمع حقوق و مزایا و پاداش |               |
|---|----------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|---|---|------------|---------------|----------------|--------------------------|---------------|
|   |                |                           |                        |                           |   | آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟ | هیات مدیره | کمیته حسابرسی | کمیته انتصابات |                          | سایر کمیته‌ها |
| صالح رضانی  | عضو هیئت مدیره | ۱۳۸۹/۰۹/۲۳                | خیر                    | ۰                         | خیر                                     | بلی   | ۲۴         | ۰             | ۰              | ۱,۸۰۰                    | ۰             |
| تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، ۲۴ 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 |
|---|-----|-----------------------|-----------|-------------------|---------------------------|
| مورد ندارد  |     |                       |           |                   |                           |
| تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، ۰ جلسه می باشد.                   |     |                       |           |                   |                           |
| تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، ۰ 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 |
|----------|---------------------|--------------------|--------------------------------|
|----------|---------------------|--------------------|--------------------------------|

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

|  |
|--|
|  |
|--|

| میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | تعداد سهام تحت تملک | نام شرکت   |
|--------------------------------|--------------------|---------------------|------------|
| ۰                              | ۰                  | ۰                   | مورد ندارد |

# شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

# بسمه تعالی

## فهرست

| <u>صفحه</u> | <u>عنوان</u>              |
|-------------|---------------------------|
| ۴.....      | تاییدیه مدیران.....       |
| ۵.....      | پیام هیات مدیره.....      |
| ۶.....      | شرکت در یک نگاه.....      |
| ۷.....      | نوع فعالیت شرکت.....      |
| ۱۰.....     | محیط حقوقی شرکت.....      |
| ۱۱.....     | استراتژی شرکت.....        |
| ۱۳.....     | برنامه های آتی شرکت.....  |
| ۱۴.....     | اطلاعات تماس با شرکت..... |

## تاییدیه مدیران

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت ، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدینوسیله گزارش درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ بر پایه سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم می گردد.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های سالانه هیئت مدیره به مجمع ،مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص وضع عمومی شرکت و عملکرد هیئت مدیره فراهم می آورد. به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی شرکت می باشد ،با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیئت مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود،به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان می شود ،از گزارش حذف نگردیده ودرتاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۱ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

| امضاء | سمت                  | به نمایندگی         | اعضا هیئت مدیره                              |
|-------|----------------------|---------------------|--|
|       | رئیس هیات مدیره      | اله بخش اکبری       | شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان کرمانشاه      |
|       | نایب رئیس هیات مدیره | توران قنبری منصوری  | شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان اسلام آبادغرب |
|       | عضو هیات مدیره       | صالح رضایی          | شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان روانسر        |
|       | عضو هیات مدیره       | سعید پیمان          | شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان سرپل ذهاب     |
|       | عضو هیات مدیره       | حمزه مردانی دهکبودی | شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان هرسین         |

## پیام هیئت مدیره

باعرض سلام شرکت سرمایه گذاری کرمانشاه (سهامی عام) گزارش تفسیری عملکرد هیات مدیره طی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ که حاصل فعالیت دوازده ماهه این شرکت میباشد، تقدیم میگردد.

هیات مدیره و مدیریت شرکت افتخار دارد امانت دار سهامداران محترم بوده و در جهت حفظ و افزایش منافع آنها از هیچ کوششی دریغ نورزیده و در راستای تحقق این هدف و به منظور ادامه روند پویایی و موفقیت شرکت، ضمن تداوم روند اصلاحات اساسی و بهینه سازی سرمایه گذاری ها با توجه به شرایط سیاسی و اقتصادی کشور و استفاده ی بهینه از موقعیت های بازار سرمایه اقدامات موثر و لازم را بعمل آورده و برنامه ریزی های خود را بر اساس رضایتمندی، حفظ و ارتقای منافع و ثروت سهامداران بنا نهاده است. هیات مدیره شرکت معتقد است تمامی افتخارات و موفقیت های کسب شده با الطاف الهی و در سایه حمایت بی دریغ سهامداران محترم حاصل شده است و لذا تعامل مطلوب و بیان انتقادات سازنده سهامداران محترم راه گشا و هدایتگر راه آینده خواهد بود. درخاتمه از تمامی نمایندگان محترم صاحبان سهام و نماینده محترم سازمان بورس و حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت که در این مجمع حضور یافته اند صمیمانه تشکر و قدردانی مینماییم. مدیریت شرکت بر طبق رسالت و وظایف خود در هر زمان با افتخار پذیرا و پاسخگوی سهامداران محترم بوده و مقدم همه ی شما عزیزان را که بدون شک موجب خیر و برکت و دلگرمی میباشد را گرامی میدارد و امیدوار است در سال جاری بانجام اصلاحات ساختاری در سبد سرمایه گذاری ها به منظور نزدیک ساختن ارزش بازار سهام شرکت به خالص ارزش دارایی ها (NAV) و با ادامه سیاست افزایش سهم درآمدهای حاصل از سود تقسیمی، منافع سهامداران گرامی را تامین نماید.

در نهایت سربلندی عزت و رفاه و آسایش ایران را از خداوند متعال مسالت داریم.

## شرکت در یک نگاه

| شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی عام)  |
|---|
| شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی خاص) در مورخ ۱۳۸۵/۰۸/۲۳ در اداره ثبت شهرستان کرمانشاه تاسیس گردید.  |
| شماره ثبت: ۱۱۱۶۵  |
| شناسه ملی: ۱۰۶۶۰۱۱۱۸۸۰  |
| شماره اقتصادی: ۴۱۱۳۷۶۱۶۶۸۴۵   |
| شرکت سرمایه گذاری در مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۱ با مصوبه مجمع عمومی فوق العاده با تایید سازمان بورس و اوراق بهادار طی روزنامه رسمی ۱۳۹۳/۰۴/۰۸ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید. |
| آدرس دفتر مرکزی: کرمانشاه، چهارراه بسیج کوچه پونه پلاک ۱۱   |
| کد پستی: ۶۷۱۴۶۴۳۸۵۱   |
| ایمیل: ick.edalat@yahoo.com   |

## تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی خاص) در تاریخ ۸۵/۰۸/۲۳ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۱۱۶۵ مورخ ۸۵/۰۸/۲۳ نزد اداره ثبت شرکتهای کرمانشاه به ثبت رسیده است. بر اساس تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۳/۰۲/۱۱ شرکت، با تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار طی روزنامه رسمی ۹۳/۰۴/۰۸ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید. مرکز اصلی شرکت در کرمانشاه چهارراه بسیج کوچه پونه پلاک ۱۱ واقع است.

## موضوع و نوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه

### الف) موضوع فعالیت اصلی شرکت:

۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، 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 ی خود، کنترل شرکت، موسسه 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 رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

### ب) موضوع فعالیت های فرعی شرکت :

- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز.

- سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته ی خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع

- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری، تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار، مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار، تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار طبق اساسنامه

- سرمایه شرکت و مبلغ پرداخت شده: سرمایه قبلی شرکت مبلغ ۱,۲۳۷,۲۳۷ ریال منقسم به ۱,۲۳۷,۲۴۰ سهم یک هزارریالی بوده که در راستای اجرای ابلاغیه مقام معظم رهبری در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ در خصوص آزاد سازی سهام عدالت، سرمایه شرکت به ۸۵,۶۸۸,۶۷۱ میلیون ریال منقسم به ۸۵,۶۸۸,۶۷۱,۱۱۹ سهم یک هزار ریالی از محل سهام شرکت های سهام عدالت واگذار شده توسط سازمان خصوصی سازی افزایش یافت و ماده مربوطه در اساسنامه به شرح فوق اصلاح گردید.

- شرکت فاقد سهام ممتاز می باشد.

- مدت فعالیت شرکت: نامحدود .

- مقررات راجع به تقسیم سود و تشکیل اندوخته: تقسیم سود بر اساس قانون تجارت می باشد. وضع اندوخته قانونی از سود خالص شرکت مطابق اصلاحیه قانون تجارت انجام می شود. به پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی ممکن است قسمتی از سود خالص برای تشکیل سایر اندوخته ها کنار گذاشته شود.

- مبلغ دیون شرکت در ابتدای سال مالی مبلغ ۲,۹۹۷ میلیون ریال و در تاریخ ارائه گزارش حاضر به مبلغ ۱۱,۰۸۰ میلیون ریال می باشد.

- روزنامه کثیرالانتشاری که اطلاعیه ها و آگهی های شرکت در آن منتشر می شود روزنامه کثیرالانتشار جمهوری اسلامی درج آگهی های شرکت تعیین گردید.

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

## سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۱۴ میلیون ریال (شامل ۱۴۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی) بوده که طی یک مرحله و به مبلغ ۱,۲۳۷ میلیون ریال (شامل ۱,۲۳۷,۲۴۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی) در پایان سال مالی منتهی به ۹۲/۰۶/۳۱ افزایش یافته است و در سال ۱۳۹۹ سرمایه شرکت به ۸۵,۶۸۸,۶۷۱ میلیون ریال منقسم به ۸۵,۶۸۸,۶۷۱,۱۱۹ سهم یک هزارریالی از محل سهام شرکت های سهام عدالت واگذار شده توسط سازمان خصوصی سازی افزایش یافت.

همچنین ترکیب سهامداران شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ میباشد.

| ردیف | لیست سهامداران                          | تعداد سهام                | مبلغ سهام در<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱<br>میلیون-ریال | مبلغ سهام در<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱<br>میلیون-ریال |
|------|---|---------------------------|---|---|
| ۱    | سهامداران روش غیرمستقیم                 | ۸۵,۶۸۷,۴۳۳,۸۷۹            | ۸۵,۶۸۷,۴۳۴                                | ۸۵,۶۸۷,۴۳۴                                |
| ۲    | تعاونی سهام عدالت شهرستان صحنه          | ۶۱,۳۲۳                    | ۶۱  | ۶۱  |
| ۳    | تعاونی سهام عدالت شهرستان کرمانشاه      | ۵۰۵,۸۰۷                   | ۵۰۶                                       | ۵۰۶                                       |
| ۴    | تعاونی سهام عدالت شهرستان پاوه          | ۴۷,۶۶۱                    | ۴۸  | ۴۸  |
| ۵    | تعاونی سهام عدالت شهرستان ثلاث باباجانی | ۳۱,۳۴۹                    | ۳۱  | ۳۱  |
| ۶    | تعاونی سهام عدالت شهرستان دالاهو        | ۴۴,۲۹۵                    | ۴۴  | ۴۴  |
| ۷    | تعاونی سهام عدالت شهرستان سرپل ذهاب     | ۷۰,۱۰۰                    | ۷۰  | ۷۰  |
| ۸    | تعاونی سهام عدالت شهرستان گیلانغرب      | ۵۷,۲۸۴                    | ۵۷  | ۵۷  |
| ۹    | تعاونی سهام عدالت شهرستان اسلام آبادغرب | ۱۲۰,۲۵۷                   | ۱۲۰                                       | ۱۲۰                                       |
| ۱۰   | تعاونی سهام عدالت شهرستان روانسر        | ۳۵,۵۱۴                    | ۳۶  | ۳۶  |
| ۱۱   | تعاونی سهام عدالت شهرستان کنگاور        | ۵۹,۷۶۵                    | ۶۰  | ۶۰  |
| ۱۲   | تعاونی سهام عدالت شهرستان سنقر          | ۸۴,۳۲۵                    | ۸۴  | ۸۴  |
| ۱۳   | تعاونی سهام عدالت شهرستان قصرشیرین      | ۱۳,۵۵۰                    | ۱۴  | ۱۴  |
| ۱۴   | تعاونی سهام عدالت شهرستان هرسین         | ۵۷,۰۳۵                    | ۵۷  | ۵۷  |
| ۱۵   | تعاونی سهام عدالت شهرستان جوانرود       | ۴۸,۹۷۵                    | ۴۹  | ۴۹  |
|      | <b>جمع کل</b>                           | <b>۸۵,۶۸۸,۶۷۱,۱۱۹,۰۰۰</b> | <b>۸۵,۶۸۸,۶۷۱</b>                         | <b>۸۵,۶۸۸,۶۷۱</b>                         |

## شرکت از منظر بورس و اوراق بهادار:

شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی عام) در تاریخ ۹۳/۰۲/۱۱ وباشماره ثبت ۱۱۱۶۵ در سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید و از تاریخ مذکور، این شرکت مشمول مقررات، آیین نامه ها، دستورالعمل ها و بخش نامه های مصوب این سازمان قرار گرفت. شایان ذکر است کد بورسی شرکت ۰۹۰۴۰ که سهام های مربوط به واگذاری اصل ۴۴ قانون اساسی می باشد طبق ابلاغیه مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ مقام معظم رهبری، آیین نامه آزادسازی سهام عدالت به تصویب رسید و از مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ بانماد (وسکرشا) به شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه تعلق گرفت و کد بورسی ۰۹۰۳۸ مربوط به سرمایه گذاری های جاری شرکت در کارگزاری بورس بیمه ایران میباشد.

## محیط حقوقی شرکت:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیتهای شرکت عبارتند از:

قوانین و مقررات عمومی کشور

- قانون تجارت
- قانون بازار اوراق بهادار و سایر قوانین مرتبط با بورس
- قانون مالیات های مستقیم و مالیات ارزش افزوده
- قانون کار و رفاه و تامین اجتماعی
- سایر قوانین مرتبط (اعم از قوانین برنامه های توسعه اقتصادی، اجتماعی، و فرهنگی کشور، قوانین بودجه ای کشور)

مصوبات و مقررات داخلی شرکت

- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجامع عمومی شرکت
- مصوبات هیئت مدیره شرکت
- سایر آیین نامه های اداری و اجرایی شرکت

## تعداد کارکنان شرکت:

| شرح                | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|--------------------|------------|------------|
| تعداد کارکنان شرکت | ۶          | ۷          |

## استراتژی شرکت:

- ۱- افزایش سود سهام سهامداران
- ۲- کاهش هزینه های عمومی و اداری
- ۳- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
- ۴- خرید و فروش سهام شرکتهای سرمایه پذیر بورس و فرابورسی
- ۵- ارائه خدمات به سهامداران (روش غیر مستقیم)

## مدیریت سرمایه و ریسک ها:

### ۱- مدیریت سرمایه:

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه ، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست .

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

## ۲- اهداف مدیریت ریسک مالی :

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی 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، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد.

## ۳- سایر ریسک های قیمت:

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

## ۴- تشریح تغییر رویه نحوه شناسایی سرمایه گذاری های کوتاه مدت و سریع معامله:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار (واگذار شده توسط دولت) در سال مالی قبل طبق مفاد تبصره ۱ ماده ۳ آئین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت، به روش خالص ارزش فروش سرمایه گذاری ها محاسبه و در حساب ها لحاظ گردیده، لیکن به موجب مصوبه مورخ ۱۳/۱۱/۱۴۰۰ شورای عالی بورس و ابلاغیه شماره ۸۵۱۴۶۴ مورخ ۱۶/۱۱/۱۴۰۰، روش یاد شده حذف و روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه سرمایه گذاری ها (طبق استانداردهای حسابداری) جایگزین و عمل گردیده است.

## ۵- مدیریت ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه والزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات داراییها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

## ۶- مدیریت ریسک اعتباری و ارز:

به دلیل نوع فعالیت شرکت، ریسک اعتباری و بازار در مورد شرکت مصداق ندارد.

## برنامه های آتی شرکت:

در خصوص برنامه های آینده شرکت، با توجه به ماهیت شرکت سرمایه گذاری تصمیم بر این است که در شرایط مناسب و رفع رکود اقتصادی موجود و رونق گرفتن بازار سرمایه، شرکت عمده ی فعالیت های اقتصادی خود را به سرمایه گذاری در بازار بورس و اوراق بهادار و همچنین فعالیت های بازرگانی اختصاص دهد. لذا محور اصلی برنامه های آتی شرکت به شرح ذیل می باشد.

- توسعه زیرساختهای مدیریتی جهت تدوین و هم راستاسازی استراتژی های کلان
- طراحی و تدوین روشهای نوین تامین مالی برای توسعه سرمایه گذاری
- برنامه ریزی برای تعامل نزدیکتر با سهامداران و تسهیل مکانیسم های ارتباطی
- تدوین و جاری سازی مدل تعالی سازمان
- ایجاد زیرساختهای دانشی و عملیاتی برای بهره برداری از فرصتهای ناشی از تنش سیاسی
- توانمندسازی و ارتقاء دانش حرفه ای و سازمانی با استفاده از دانش روز
- راهبری شرکت به منظور نیل به اهداف عالی گروه
- توسعه فرایندهای دانش و توسعه ی سرمایه انسانی
- با توجه به موقعیت ویژه ی جغرافیایی استان کرمانشاه و قرار گرفتن در منطقه ی مرزی و دسترسی سهل و آسان به بازارچه های مرزی، شرکت قصد دارد با شناسایی فرصت های صادرات و واردات بخشی از فعالیت های آتی خود را به این بخش اختصاص دهد.

## سامانه کدال:

- صورتهای مالی ۳ و ۹ ماهه حسابرسی نشده، ۶ ماهه و ۱۲ ماهه حسابرسی شده شرکت در سامانه کدال به آدرس [www.codal.ir](http://www.codal.ir) منتشر گردید.

## اطلاعات تماس با شرکت

آدرس: کرمانشاه، چهارراه بسیج کوچه ی پونه پلاک ۱۱ - کدپستی: ۶۷۱۴۶۴۳۸۵۱

تلفکس: ۰۸۳-۳۸۲۵۱۹۳۱

ایمیل شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی عام): [ick.edalat@yahoo.com](mailto:ick.edalat@yahoo.com)

آدرس سایت شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی عام): [ickp.ir](http://ickp.ir)

سهامداران محترم می توانند اطلاعات صورتهای مالی، گزارش فعالیت هیات مدیره، پیش بینی بودجه، آگهی های برگزاری مجامع را در سامانه [www.codal.ir](http://www.codal.ir) ملاحظه نمایند.

نماد شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی عام) در سامانه مزبور وسکرشا می باشد.

"هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی عام)"

## شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی عام)

### صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ تقدیم می گردد:

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به شرح زیر می باشد:

شماره صفحه

|      |                                |
|------|--------------------------------|
| ۲    | • صورت سود و زیان              |
| ۳    | • صورت وضعیت مالی              |
| ۴    | • صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۵    | • صورت جریانهای نقدی           |
| ۶-۲۷ | • یادداشتهای توضیحی            |

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۱ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

| <u>امضاء</u> | <u>سمت</u>           | <u>نماینده اشخاص حقوقی</u> | <u>اعضای هیئت مدیره</u>                      |
|--------------|----------------------|----------------------------|--|
|              | رییس هیئت مدیره      | اله بخش اکبری              | شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان کرمانشاه      |
|              | نایب رییس هیئت مدیره | توران قنبری منصوری         | شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان اسلام آبادغرب |
|              | عضو هیئت مدیره       | صالح رضایی                 | شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان روانسر        |
|              | عضو هیئت مدیره       | سعید پیمان                 | شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان سرپل ذهاب     |
|              | عضو هیئت مدیره       | حمزه مردانی دهکبودی        | شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان هرسین         |

**شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)**

**صورت سود و زیان**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲**

| (تجدید ارائه شده) |             |   |
|-------------------|-------------|---|
| سال مالی          | سال مالی    | یادداشت                                 |
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  |   |
| میلیون ریال       | میلیون ریال |   |
|                   |             | <b>درآمدهای عملیاتی</b>                 |
| ۸۳,۴۱۵            | ۱۹,۲۶۰      | ۵ درآمد سود سهام                        |
| ۱,۸۳۳             | ۱۱۱         | ۶ درآمد سود تضمین شده                   |
| ۸۵,۲۴۸            | ۱۹,۳۷۱      | جمع درآمدهای عملیاتی                    |
|                   |             | <b>هزینه های عملیاتی</b>                |
| (۱۴,۲۷۳)          | (۱۴,۸۹۳)    | ۷ هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا       |
| (۵۷۱)             | (۶۶۴)       | ۱۱ هزینه استهلاک                        |
| (۳,۴۷۲)           | (۴,۴۱۵)     | ۸ سایر هزینه ها                         |
| (۱۸,۳۱۶)          | (۱۹,۹۷۲)    | جمع هزینه های عملیاتی                   |
| ۶۶,۹۳۲            | (۶۰۱)       | سود (زیان) عملیاتی                      |
| ۱,۶۵۳             | -           | ۹ سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی |
| ۶۸,۵۸۵            | (۶۰۱)       | سود(زیان) قبل از کسر مالیات             |
| -                 | -           | هزینه مالیات بر درآمد:                  |
| -                 | -           | سال جاری                                |
| (۱,۰۸۱)           | -           | ۲۰ سال قبل                              |
| ۶۷,۵۰۴            | (۶۰۱)       | سود(زیان) خالص                          |
|                   |             | <b>سود (زیان) پایه هر سهم:</b>          |
| ۱                 | (۰)         | عملیاتی (ریال)                          |
| -                 | -           | غیر عملیاتی (ریال)                      |
| ۱                 | (۰)         | ۱۰ سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)        |

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان محدود به سود سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

صالح رضایی- عضو هیئت مدیره

اله بخش اکبری- رییس هیئت مدیره

سعید پیمان- عضو هیئت مدیره

توران قنبری منصوری- نایب رییس هیئت مدیره

حمزه مردانی ده کبودی- عضو هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

| (تجدید ارائه شده) |             | یادداشت |                                       |
|-------------------|-------------|---------|---------------------------------------|
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  |         |                                       |
| میلیون ریال       | میلیون ریال |         |                                       |
| ۸,۶۷۰             | ۱۹,۵۶۸      | ۱۱      | دارایی های غیر جاری :                 |
| ۱۸۰               | ۱۸۰         | ۱۲      | دارایی های ثابت مشهود                 |
| ۸۵,۷۷۸,۷۸۱        | ۸۵,۸۶۰,۳۵۶  | ۱۳      | دارایی های نامشهود                    |
| ۸۵,۷۸۷,۶۳۱        | ۸۵,۸۸۰,۲۰۴  |         | سرمایه گذاری های بلند مدت             |
|                   |             |         | جمع دارایی های غیر جاری               |
|                   |             |         | دارایی های جاری :                     |
| ۴۲                | ۲۱          | ۱۴      | پیش پرداخت ها                         |
| ۸۶,۱۶۴            | ۲,۰۱۲       | ۱۵      | دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها |
| ۴۸,۶۷۸            | ۴۶,۴۴۱      | ۱۳      | سرمایه گذاری های کوتاه مدت            |
| ۲۰۵               | ۱,۵۲۴       | ۱۶      | موجودی نقد                            |
| ۱۳۵,۰۸۹           | ۴۹,۹۹۸      |         | جمع دارایی های جاری                   |
| ۸۵,۹۲۲,۷۲۰        | ۸۵,۹۳۰,۲۰۲  |         | جمع دارایی ها                         |
|                   |             |         | حقوق مالکانه و بدهی ها                |
|                   |             |         | حقوق مالکانه                          |
| ۸۵,۶۸۸,۶۷۱        | ۸۵,۶۸۸,۶۷۱  | ۱۷      | سرمایه                                |
| ۸,۱۶۱             | ۸,۱۶۱       | ۱۸      | اندوخته قانونی                        |
| ۲۲۲,۸۹۱           | ۲۲۲,۲۹۰     |         | سود(زیان) انباشته                     |
| ۸۵,۹۱۹,۷۲۳        | ۸۵,۹۱۹,۱۲۲  |         | جمع حقوق مالکانه                      |
|                   |             |         | بدهی ها                               |
|                   |             |         | بدهی های غیر جاری                     |
|                   |             |         | جمع بدهی های غیر جاری                 |
|                   |             |         | بدهی های جاری                         |
| ۲,۷۷۸             | ۱۱,۰۸۰      | ۱۹      | پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |
| ۲۱۹               | -           | ۲۰      | مالیات پرداختنی                       |
| ۲,۹۹۷             | ۱۱,۰۸۰      |         | جمع بدهی های جاری                     |
| ۲,۹۹۷             | ۱۱,۰۸۰      |         | جمع بدهی ها                           |
| ۸۵,۹۲۲,۷۲۰        | ۸۵,۹۳۰,۲۰۲  |         | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها            |

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

صالح رضایی- عضو هیئت مدیره

اله بخش اکبری- رییس هیئت مدیره

سعید پیمان- عضو هیئت مدیره

توران قنبری منصوری- نایب رییس هیئت مدیره

حمزه مردانی ده کبودی- عضو هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

| سرمایه   | اندوخته قانونی | سایر اندوخته ها | سود انباشته | جمع کل      |
|--|----------------|-----------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال  | میلیون ریال    | میلیون ریال     | میلیون ریال | میلیون ریال |
| مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱                                  | ۸۵,۶۸۸,۶۷۱     | ۱,۲۴۱,۴۳۵       | ۳۲,۴۴۳,۴۳۸  | ۹۵,۵۸۳,۷۳۷  |
| اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۱)                          | -              | (۱,۲۳۹,۳۹۷)     | ۲۳,۸۹۶,۳۵۸  | (۹,۷۸۶,۴۷۷) |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱                  | ۸۵,۶۸۸,۶۷۱     | ۲,۰۳۸           | ۱۰۶,۵۵۱     | ۸۵,۷۹۷,۲۶۰  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۸۵,۶۸۸,۶۷۱     | ۳۷۸,۹۲۳         | ۷,۲۶۷,۳۶۲   | ۹۳,۳۳۴,۹۵۶  |
| اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۱)                          | -              | (۳۷۰,۷۶۲)       | (۷,۰۴۴,۴۷۱) | (۷,۴۱۵,۲۳۳) |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱                  | ۸۵,۶۸۸,۶۷۱     | ۸,۱۶۱           | ۲۲۲,۸۹۱     | ۸۵,۹۱۹,۷۲۳  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | -              | -               | (۶۰۱)       | (۶۰۱)       |
| خالص سود(زیان) گزارش شده در سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      | -              | -               | -           | -           |
| تخصیص به اندوخته                                     | -              | -               | -           | -           |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                                  | ۸۵,۶۸۸,۶۷۱     | ۸,۱۶۱           | ۲۲۲,۲۹۰     | ۸۵,۹۱۹,۱۲۲  |

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

اله بخش اکبری- رییس هیئت مدیره

صالح رضایی- عضو هیئت مدیره

توران قنبری منصوری- نایب رییس هیئت مدیره

سعید پیمان- عضو هیئت مدیره

حمزه مردانی ده کبودی- عضو هیئت مدیره

**شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)**

**صورت جریان های نقدی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲**

(تجدید ارائه شده)

| سال مالی    | سال مالی    | یادداشت |
|-------------|-------------|---------|
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  |         |
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |
| ۱,۹۸۰       | ۱۳,۱۰۰      | ۲۲      |
| (۸۶۲)       | (۲۱۹)       | ۲۰      |
| ۱,۱۱۸       | ۱۲,۸۸۱      |         |
| -           | -           |         |
| (۲,۱۳۱)     | (۱۱,۵۶۲)    |         |
| (۲,۱۳۱)     | (۱۱,۵۶۲)    |         |
| (۱,۰۱۳)     | ۱,۳۱۹       |         |
| -           | -           |         |
| (۱,۰۱۳)     | ۱,۳۱۹       |         |
| ۱,۲۱۸       | ۲۰۵         |         |
| ۲۰۵         | ۱,۵۲۴       |         |

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

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

صالح رضایی- عضو هیئت مدیره

اله بخش اکبری- رییس هیئت مدیره

سعید پیمان- عضو هیئت مدیره

توران قنبری منصوری- نایب رییس هیئت مدیره

حمزه مردانی ده کبودی- عضو هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵- درآمد سود سهام

| سال مالی    | سال مالی    | یادداشت   |
|-------------|-------------|---|
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  |   |
| میلیون ریال | میلیون ریال |   |
| ۸۱,۶۷۵      | -           | ۱۳-۱ درآمد حاصل از سود مصوب عملکرد سال ۱۴۰۱ مجامع شرکت های سرمایه پذیر        |
| ۱,۷۴۰       | ۱۹,۲۶۰      | ۱۳-۳ سود سهام مصوب مجامع و سود فروش سرمایه گذاریهای جاری سریع معامله در بازار |
| ۸۳,۴۱۵      | ۱۹,۲۶۰      |   |

۱-۵- به موجب رهنمود مورخ ۱۹/۱۰/۱۴۰۱ اداره نظارت بر ناشران سازمان بورس و اوراق بهادار، سود سهام عملکرد ۱۴۰۰ شرکت های سرمایه پذیر (عدالت) شناسایی و در حسابها انعکاس یافته است.

۶- درآمد سود تضمین شده

| سال مالی    | سال مالی    |  |
|-------------|-------------|--|
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  |  |
| میلیون ریال | میلیون ریال |  |
| ۱,۸۳۳       | ۱۱۱         | ۱۳-۵ درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی |
| ۱,۸۳۳       | ۱۱۱         |  |

۷- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

| سال مالی    | سال مالی    | یادداشت                     |
|-------------|-------------|-----------------------------|
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  |                             |
| میلیون ریال | میلیون ریال |                             |
| ۹,۰۸۱       | ۹,۸۶۴       | ۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا   |
| ۷۹۰         | ۵۹۲         | عیدی و پاداش                |
| ۸۰۰         | ۹۳۳         | حق حضور در جلسات هیئت مدیره |
| ۱,۹۵۵       | ۲,۱۷۶       | بیمه سهم کارفرما            |
| ۲۷۸         | ۵۴۰         | هزینه مزایای غیر نقدی       |
| ۴۳۹         | ۱۹۹         | هزینه ماموریت               |
| ۹۳۰         | ۵۸۹         | سایر هزینه های پرسنلی       |
| ۱۴,۲۷۳      | ۱۴,۸۹۳      |                             |

۱-۷- افزایش هزینه حقوق و دستمزد سال جاری نسبت به سال قبل عمدتاً بابت افزایش میزان سالیانه حقوق و مزایا طبق قانون کار می باشد.

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۸- سایر هزینه ها

| سال مالی     | سال مالی     |                        |
|--------------|--------------|------------------------|
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   |                        |
| میلیون ریال  | میلیون ریال  |                        |
| ۵۲۱          | ۴۸۹          | ایاب و ذهاب و پذیرایی  |
| ۱۹           | ۱۴           | هزینه بیمه داراییها    |
| ۱۹۵          | ۱۴۰          | هزینه کارشناسی         |
| ۲۲۲          | ۱۱۳          | تعمیر و نگهداری اثاثیه |
| ۲۳۱          | ۲۷۰          | چاپ آگهی و کپی         |
| ۹۳۷          | ۱,۳۲۶        | هزینه حسابرسی          |
| ۳۲           | ۱۵           | هزینه آب و برق و گاز   |
| ۳۹           | ۴۹           | هزینه پست و تلفن       |
| ۱۷۱          | ۱۹۱          | هزینه تعمیرات ساختمان  |
| ۲۶۶          | ۲۵۴          | کمک های اهدایی و پاداش |
| -            | ۷۱           | جرائم بیمه و مالیات    |
| ۸۳۹          | ۱,۴۸۳        | سایر اقلام             |
| <b>۳,۴۷۲</b> | <b>۴,۴۱۵</b> |                        |

۹- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

| سال مالی    | سال مالی    | یادداشت |             |
|-------------|-------------|---------|-------------|
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  |         |             |
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |             |
| ۱,۶۵۳       | -           | ۹-۱     | درآمد اجاره |
| ۱,۶۵۳       | -           |         |             |

۹-۱- مبلغ فوق مربوط به اجاره ۴ واحد از ساختمان مرکزی شرکت می باشد که ۲ واحد از ساختمان مرکزی مربوط به شرکت ساز آب کیان پاد می باشد.

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۰- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

| سال مالی    | سال مالی    |                                   |
|-------------|-------------|-----------------------------------|
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  |                                   |
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                   |
| ۶۶,۹۳۲      | (۶۰۱)       | سود (زیان) عملیاتی                |
| -           | -           | اثر مالیاتی                       |
| ۶۶,۹۳۲      | (۶۰۱)       |                                   |
| ۱,۶۵۳       | -           | سود (زیان) غیر عملیاتی            |
| -           | -           | اثر مالیاتی                       |
| ۱,۶۵۳       | -           |                                   |
| ۶۸,۵۸۵      | (۶۰۱)       | سود (زیان) خالص قبل از کسر مالیات |
| (۱,۰۸۱)     | -           | اثر مالیاتی                       |
| ۶۷,۵۰۴      | (۶۰۱)       | سود (زیان) خالص                   |

| سال مالی       | سال مالی       |                               |
|----------------|----------------|-------------------------------|
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱     |                               |
| تعداد سهام     | تعداد سهام     |                               |
| ۸۵,۶۸۸,۶۷۱,۱۱۹ | ۸۵,۶۸۸,۶۷۱,۱۱۹ | تعداد سهام                    |
| ۸۵,۶۸۸,۶۷۱,۱۱۹ | ۸۵,۶۸۸,۶۷۱,۱۱۹ | میانگین تعداد سهام            |
|                |                | سود (زیان) پایه هر سهم:       |
| ۱              | -              | عملیاتی (ریال)                |
| -              | -              | غیر عملیاتی (ریال)            |
| ۱              | -              | سود (زیان) پایه هر سهم (ریال) |

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود

| جمع         | اثاثه و منصوبات | ساختمان     | زمین        |                                 |
|-------------|-----------------|-------------|-------------|---------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال     | میلیون ریال | میلیون ریال |                                 |
| ۱۰,۰۷۸      | ۱,۹۳۹           | ۳,۶۰۶       | ۴,۵۳۳       | بهای تمام شده :                 |
| ۲,۱۳۱       | ۵۷۲             | ۱,۵۵۹       | -           | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  |
| -           | (۵۷۷)           | ۵۷۷         | -           | افزایش<br>واگذار شده            |
| ۱۲,۲۰۹      | ۱,۹۳۴           | ۵,۷۴۲       | ۴,۵۳۳       | مانده در پایان سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   |
| ۱۱,۵۶۲      | ۱,۱۱۴           | ۱۰,۴۴۸      | -           | افزایش طی سال<br>انتقالی طی سال |
| -           | .               | -           | -           |                                 |
| ۲۳,۷۷۱      | ۳,۰۴۸           | ۱۶,۱۹۰      | ۴,۵۳۳       | مانده در پایان سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   |
| -           |                 |             |             | استهلاک انباشته :               |
| ۳,۵۳۹       | ۱,۰۳۲           | ۲,۵۰۷       | -           | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱/۰۷/۰۱  |
| ۶۶۴         | ۲۸۱             | ۳۸۳         | -           | استهلاک سال<br>واگذار شده       |
| -           | .               | -           | -           |                                 |
| ۴,۲۰۳       | ۱,۳۱۳           | ۲,۸۹۰       | -           | مانده در پایان سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   |
| ۱۹,۵۶۸      | ۱,۷۳۵           | ۱۳,۳۰۰      | ۴,۵۳۳       | مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱        |
| ۸,۶۷۰       | ۹۰۲             | ۳,۲۳۵       | ۴,۵۳۳       | مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱        |

۱۲- دارایی‌های نامشهود

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  |                     |
|-------------|-------------|---------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                     |
| ۲۶          | ۲۶          | حق امتیاز گاز       |
| ۱۵۰         | ۱۵۰         | حق امتیاز برق       |
| ۴           | ۴           | حق امتیاز تلفن ثابت |
| ۱۸۰         | ۱۸۰         | جمع                 |

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۳- سرمایه گذاری ها

سرفصل فوق در تاریخ صورت وضعیت مالی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

| یادداشت  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱- میلیون ریال                   |                           |                           |                     | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱- میلیون ریال |
|--|---|---------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------------|
|  | بهای تمام شده/خالص ارزش بازار- ابتدای سال | افزایش (کاهش) ارزش سرمایه | (کاهش) فروش/افزایش سرمایه | بهای تمام شده دفتری | مبلغ دفتری              |
| سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار                   | ۱۳,۴۲۳                                    | -                         | (۵,۲۸۱)                   | ۸,۱۴۲               | ۱۳,۴۲۳                  |
| سایر سرمایه گذاری ها در سهام شرکت های پذیرفته شده در فرابورس | ۴۹  | -                         | -                         | ۴۹                  | ۵۵                      |
| جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار               | ۱۳,۴۷۲                                    | -                         | (۵,۲۸۱)                   | ۸,۱۹۱               | ۱۳,۴۷۸                  |
| سایر سرمایه گذاری های جاری                                   | ۵۶۰                                       | -                         | -                         | ۵۶۰                 | ۵۶۰                     |
| سپرده سرمایه گذاری های کوتاه مدت بانکی                       | ۳۴,۶۴۰                                    | -                         | ۳,۰۵۰                     | ۳۷,۶۹۰              | ۳۴,۶۴۰                  |
| سرمایه گذاری در املاک  | ۳۵,۲۰۰                                    | -                         | -                         | ۳۸,۲۵۰              | ۳۵,۲۰۰                  |
| جمع سایر سرمایه گذاری های جاری                               | ۴۸,۶۷۲                                    | -                         | (۵,۲۸۱)                   | ۴۶,۴۴۱              | ۴۸,۶۷۸                  |
| سرمایه گذاری های بلند مدت                                    | ۸۵,۷۷۸,۶۵۸                                | -                         | ۸۱,۶۷۵                    | ۸۵,۸۶۰,۳۳۳          | ۸۵,۷۷۸,۶۵۸              |
| سهام شرکت های بورسی واگذار شده توسط سازمان خصوصی سازی        | ۱۲۳                                       | -                         | -                         | ۱۲۳                 | ۱۲۳                     |
| سایر اوراق بهادار  | ۸۵,۷۷۸,۷۸۱                                | -                         | ۸۱,۶۷۵                    | ۸۵,۸۶۰,۴۵۶          | ۸۵,۷۷۸,۷۸۱              |
| جمع سایر سرمایه گذاری های بلند مدت                           | ۸۵,۸۲۷,۴۵۳                                | -                         | ۷۶,۳۹۴                    | ۸۵,۹۰۶,۸۹۷          | ۸۵,۸۲۷,۴۵۹              |
| جمع کل سرمایه گذاری ها                                       |   |                           |                           |                     |                         |



### شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)

#### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۳-۱-۳- به موجب تبصره ۲ ماده ۴ آیین نامه آزاد سازی سهام عدالت مقرر شده کلیه دارایی های شرکت های سرمایه گذاری استانی به جز دفتر مرکزی تا متراژ ۲۵۰ متر مربع و مبلغ حداکثر ۵۰۰۰ میلیون ریال وجه نقد و ملزومات مصرفی دارای ارزش دفتری تا سقف ۵ میلیون ریال و مطالبات شرکت های تعاونی شهرستانی طی ۶ ماه از تاریخ ابلاغ آیین نامه به ارزش دفتری منعکس در دفاتر شرکتهای سرمایه گذاری استانی به هلدینگ مورد نظر منتقل گردد که به دلیل مشکلات اجرایی شرکتها و عدم تشکیل هلدینگ مزبور به انجام نرسیده است.

۱۳-۱-۴- طبق مفاد آیین نامه آزاد سازی سهام عدالت مصوب شورای عالی بورس و اوراق بهادار، مقرر شده سهام شرکت های سرمایه پذیر غیر بورسی سهام عدالت پس از تشکیل هلدینگ سهامی عام به هلدینگ مزبور انتقال یابد، از این رو ارزش سهام های مزبور و سود های متعلقه در دفاتر شرکت منعکس نگردیده است

۱۳-۱-۵- در رعایت مفاد ۳ تا ۶ آیین نامه آزاد سازی سهام عدالت " مصوب شورای عالی بورس و اوراق بهادار، کلیه حسابهای فی ما بین شرکت مورد رسیدگی و سازمان خصوصی سازی و کارگزاری سهام عدالت و تخفیفات دو دهک به طرفیت حساب سود "انباشته" از دفاتر شرکت حذف گردیده و ارزش سرمایه گذاری های واگذار شده از طرف سازمان خصوصی سازی به قیمت پایانی روز ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ به طرفیت سرفصل "سرمایه" در حساب ها منظور شده است.

۱۳-۱-۶- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۷۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی سازمان بورس و اوراق بهادار دائر بر کسر ۵ در هزار سهام شرکت های بورسی سرمایه پذیر به صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار، به دلیل عدم تکفوی اطلاعات و مستندات لازم و چگونگی نحوه اعمال آن ها در دفاتر شرکت به ثبت نرسیده و به همین دلیل مغایرت هایی بین تعداد سهام شرکت های سرمایه پذیر بورسی و سود سهام اعلام شده مربوطه طبق گزارش شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه با تعداد سهام شرکت های سرمایه پذیر بورسی منعکس شده در دفاتر شرکت (که بر مبنای لیست ارسالی از سازمان خصوصی سازی می باشد) وجود دارد.

۱۳-۲- سرمایه گذاری بلند مدت به تعداد ۵۰۰۰۰ سهم بابت سرمایه گذاری در سهام شرکت خدمات بیمه ای سهام عدالت ایمن دانا به بهای تمام شده ۱۲۳ میلیون ریال می باشد.

#### ۱۳-۳- سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار:

| نام شرکت            | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱- میلیون ریال |               |            |                   |
|---------------------|-------------------------|---------------|------------|-------------------|
|                     | تعداد سهام              | قیمت تمام شده | ارزش بازار | افزایش(کاهش) ارزش |
| توسعه صنعتی ایران   | ۳۵,۳۳۲,۶۶۲              | ۱,۷۲۹         | ۴۱,۶۳۵     | ۳۹,۸۸۶            |
| پتروشیمی جم         | ۱۱,۳۹۹                  | ۶۱            | ۵۱۴        | ۴۵۳               |
| پتروشیمی جم-تقدم    | .                       | .             | .          | .                 |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۱۵۰,۹۴۳                 | ۹۲۲           | ۸۳۵        | (۸۷)              |
| پالایش نفت اصفهان   | .                       | .             | .          | .                 |
| بانک تجارت          | ۳۹۴,۰۰۰                 | ۱,۴۴۱         | ۹۸۴        | (۴۵۷)             |
| حمل و نقل توکا      | ۵۳۹,۶۶۶                 | ۱,۶۶۱         | ۲,۰۸۴      | ۴۲۳               |
| فتر سازی زر         | ۳۸۸,۷۲۸                 | ۲,۲۱۵         | ۳,۵۴۱      | ۱,۳۲۶             |
| فولاد خوزستان       | ۶۷۱,۴۰۵                 | ۹۳            | ۵۵۷        | ۴۶۴               |
|                     | ۱۶۶۷۲۰,۲۵               | ۸,۱۴۲         | ۵۰,۱۵۰     | ۴۲,۰۰۸            |
|                     |                         | .             | .          | .                 |
|                     |                         | ۸,۱۴۲         | ۵۰,۱۵۰     | ۴۲,۰۰۸            |

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری

۱۳-۳-۱- سود سهام مصوب مجامع و سود فروش سرمایه گذاری های سریع معامله بورسی به مبلغ ۱.۷۴۰ میلیون ریال در یادداشت درآمدهای عملیاتی (یادداشت ۵) منعکس شده است.

#### ۱۳-۴- سایر سرمایه گذاریها:

| نام شرکت       | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱- میلیون ریال |               |            |                   |
|----------------|-------------------------|---------------|------------|-------------------|
|                | تعداد سهام              | قیمت تمام شده | ارزش بازار | افزایش(کاهش) ارزش |
| فراپورس- O.E.C | ۴,۶۱۳,۷۷۹               | ۴۹            | ۵۲,۴۶۶     | ۵۲,۴۱۷            |
|                | ۱۳-۴-۱                  | ۴۹            | ۵۲,۴۶۶     | ۵۲,۴۱۷            |

۱۳-۴-۱- در طی سال شرکت فراپورس ایران از محل اندوخته افزایش سرمایه داده است.

۱۳-۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک مربوط به سپرده یک ساله به مبلغ ۵۶۰ میلیون ریال با سود ۱۸ درصد بانک ایران زمین می باشد، سود سرمایه گذاری مزبور در یادداشت توضیحی ۶ منظور شده است.

۱۳-۶- افزایش طی سال بهای تمام شده سرمایه گذاری در املاک بابت هزینه آبیاری و همچنین خرید کولر، کود، کابل و لوازم کانکس و... برای باغ فزانی به منظور فروش و کسب درآمد می باشد.

**شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)**

**یادداشتهای توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲**

**۱۴- پیش پرداخت ها :**

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

| یادداشت          | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|------------------|------------|------------|
| پیش پرداخت هزینه | ۲۱         | ۴۲         |
|                  | <u>۲۱</u>  | <u>۴۲</u>  |

۱۴-۱- مبلغ فوق مربوط به تفکیک هزینه سال و پیش پرداخت سال جاری هزینه بیمه ساختمان و پشتیبان نرم افزار همکاران سیستم می باشد.

**۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها :**

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

| یادداشت   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱          | تجدید ارائه شده<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---------------------|-------------------------------|
| <b>دریافتنی های تجاری:</b>                                |                     |                               |
| سود سهام شرکت های سرمایه پذیر (واگذاری سازمان خصوصی سازی) | -                   | ۸۱,۶۷۵                        |
| سود دریافتنی سرمایه گذاری های کوتاه مدت                   | ۳۸۵                 | ۹۱۷                           |
| <b>جمع دریافتنی های تجاری</b>                             | <u>۳۸۵</u>          | <u>۸۲,۵۹۲</u>                 |
| <b>سایر دریافتنی ها :</b>                                 |                     |                               |
| تعاونی های وابسته   | ۱,۲۹۰               | ۲,۷۶۰                         |
| سایر حسابهای دریافتنی                                     | ۳۳۷                 | ۸۱۲                           |
| جمع دریافتنی های غیر تجاری                                | <u>۱,۶۲۷</u>        | <u>۳,۵۷۲</u>                  |
| <b>جمع دریافتنی های تجاری و غیر تجاری</b>                 | <u><u>۲,۰۱۲</u></u> | <u><u>۸۶,۱۶۴</u></u>          |

**۱۵-۱- تعاونی های وابسته:**

| تعاونی های وابسته                        | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   |
|--|--------------|--------------|
| تعاونی سهام عدالت شهرستان پاوه           | ۵۸           | ۲۳۳          |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان ثلاث باباجانی  | ۲۷۰          | ۲۷۰          |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان دالاهو         | ۰            | ۲۳۹          |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان سرپل ذهاب      | ۰            | ۱۷۸          |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان گیلانغرب       | ۲۱۰          | ۲۱۰          |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان اسلام آباد غرب | ۵۶           | ۵۶           |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان روانسر         | ۶۵           | ۲۶۰          |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان کنگاور         | ۲۰۴          | ۲۰۴          |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان سنقر           | ۰            | ۱۴۴          |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان قصر شیرین      | ۳۱۶          | ۳۱۶          |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان هر سین         | ۵۳           | ۲۱۱          |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان صحنه           | ۰            | ۲۰۷          |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان جوانرود        | ۵۸           | ۲۳۲          |
|  | <u>۱,۲۹۰</u> | <u>۲,۷۶۰</u> |

**شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲**

**۱۵- سایر حسابهای دریافتی:**

| یادداشت                              | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
|                                      | میلیون ریال | میلیون ریال |
| محمدرضا امینی                        | ۱۵۲         | ۱۵۲         |
| بانک ایران زمین-سود دریافتی          | ۰           | ۰           |
| شرکت ساز آب کیان پاد-اجاره           | ۱۵۲-۲       | ۱۸۵         |
| شرکت توسعه خدمات زیر بنای پارس-اجاره | ۰           | ۳۱۵         |
| سایر اشخاص                           | ۱۸۴         | ۱۵۹         |
|                                      | <b>۳۳۷</b>  | <b>۸۱۲</b>  |

۱۵-۲-۱ مبلغ فوق بابت تمه پرداخت وام مشارکت با نرخ ۳۰ درصد در سنوات قبل بوده که با توجه به اقدامات حقوقی به عمل آمده تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه نگردیده است.

۱۵-۲-۲ بابت اجاره های معوق ۲ واحد شرکت ساز آب کیان پاد می باشد و تا زمان تهیه صورت های مالی مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال آن تسویه گردیده است.

**۱۶- موجودی نقد:**

موجودی نقد از اقلام زیر تشکیل شده است:

|                                | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  |
|--------------------------------|--------------|-------------|
|                                | میلیون ریال  | میلیون ریال |
| بانک ایران زمین (۴ حساب بانکی) | ۱,۱۱۲        | ۶۴          |
| بانک ملت (۲ حساب بانکی)        | ۳۱۹          | ۵۰          |
| بانک ملی (۲ حساب بانکی)        | ۹۳           | ۹۱          |
|                                | <b>۱,۵۲۴</b> | <b>۲۰۵</b>  |

**۱۷- سرمایه:**

سرمایه شرکت به مبلغ ۸۵,۶۸۸,۶۷۱,۱۱۹ ریال منقسم به ۸۵,۶۸۸,۶۷۱,۱۱۹ سهم یک هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

صورت ریز سهامداران شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می باشد:

| سهامداران                                |            |                       |                   |
|--|------------|-----------------------|-------------------|
| تعداد سهام                               | درصد سهام  | مبلغ سهام             | مبلغ سهام         |
|  |            | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱            | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱        |
|  |            | میلیون ریال           | میلیون ریال       |
| سهامداران روش غیر مستقیم                 | ۱۰۰        | ۸۵,۶۸۷,۴۳۳,۸۷۹        | ۸۵,۶۸۷,۴۳۴        |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان صحنه           | ۰.۰۰       | ۶۱,۳۲۳                | ۶۱                |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان کرمانشاه       | ۰.۰۰       | ۵۰۵,۸۰۷               | ۵۰۶               |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان پاوه           | ۰.۰۰       | ۴۷,۶۶۱                | ۴۸                |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان ثلاث باباجانی  | ۰.۰۰       | ۳۱,۳۴۹                | ۳۱                |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان دالاهو         | ۰.۰۰       | ۴۴,۲۹۵                | ۴۴                |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان سرپل ذهاب      | ۰.۰۰       | ۷۰,۱۰۰                | ۷۰                |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان گیلانغرب       | ۰.۰۰       | ۵۷,۲۸۴                | ۵۷                |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان اسلام آباد غرب | ۰.۰۰       | ۱۲۰,۲۵۷               | ۱۲۰               |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان روانسر         | ۰.۰۰       | ۳۵,۵۱۴                | ۳۶                |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان کنگاور         | ۰.۰۰       | ۵۹,۷۶۵                | ۶۰                |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان سنقر           | ۰.۰۰       | ۸۴,۳۲۵                | ۸۴                |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان قصر شیرین      | ۰.۰        | ۱۳,۵۵۰                | ۱۴                |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان هرسین          | ۰.۰۰       | ۵۷,۰۳۵                | ۵۷                |
| تعاونی سهام عدالت شهرستان جواترود        | ۰.۰۰       | ۴۸,۹۷۵                | ۴۹                |
|  | <b>۱۰۰</b> | <b>۸۵,۶۸۸,۶۷۱,۱۱۹</b> | <b>۸۵,۶۸۸,۶۷۱</b> |

در سنوات مالی قبل سرمایه شرکت، از محل آزاد سازی سهام عدالت به میزان ۸۵,۶۸۷,۴۲۴ میلیون ریال افزایش یافته و توسط مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ تصویب و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۳ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده و مراتب در روزنامه رسمی ۲۱۹۸۸ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۲ آگهی شده است.

**شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)**

**بادداشتهای توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲**

**۱۸- اندوخته قانونی**

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۹ اساسنامه مبلغ ۳۷۸.۹۲۳ میلیون ریال ، از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

**۱۹- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها :**

سر فصل حسابهای پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱    |   |
|--------------|---------------|---|
| میلیون ریال  | میلیون ریال   |   |
|              |               | <b>سایر پرداختنی ها:</b>                                |
| ۳۴۲          | ۰             | سود سهام پرداختنی (تعاونی های استان کرمانشاه)           |
| ۳۰۰          | ۹,۰۰۰         | سپرده اجاره پرداختنی                                    |
| ۳۰۶          | ۲۲۵           | سازمان تامین اجتماعی                                    |
| ۲۸۶          | ۲۴            | حقوق و دستمزد پرداختنی                                  |
| ۱,۲۷۶        | ۱,۰۶۱         | ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده (حسابرسی و عیدی) |
| ۱            | ۱             | مالیات تکلیفی   |
| ۵۵           | ۲۸            | مالیات حقوق   |
| ۲۱۲          | ۳۴۱           | موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس                          |
| ۰            | ۴۰۰           | ابراهیم بدری  |
| ۰            | ۰             | سپرده گذاری مرکزی                                       |
| <b>۲,۷۷۸</b> | <b>۱۱,۰۸۰</b> | <b>جمع سایر پرداختنی ها</b>                             |
| <b>۲,۷۷۸</b> | <b>۱۱,۰۸۰</b> | <b>جمع پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها</b>        |

**شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲**

**۲۰- مالیات پرداختنی :**

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح جدول زیر است :

| نحوه تشخیص  | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱-میلیون ریال |             | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱-میلیون ریال |      |        |        | درآمد ابرازی       |                  | سال مالی   |
|-------------|------------------------|-------------|------------------------|------|--------|--------|--------------------|------------------|------------|
|             | مانده ذخیره            | مانده ذخیره | تادیه شده              | قطعی | تشخیصی | ابرازی | درآمد مشمول مالیات | سود(زیان) ابرازی |            |
| قطعی        | ۰                      | ۲۱۹         | ۰                      | ۰    | ۲۱۹    | ۰      | ۰                  | (۲۳,۷۸۹,۸۰۷)     | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| رسیدگی نشده | ۰                      | ۰           | ۰                      | ۰    | ۰      | ۰      | ۰                  | (۶۰۱)            | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|             | ۰                      | ۲۱۹         |                        |      |        |        |                    |                  |            |

۱-۲۰- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال ها تا پایان سال مالی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است ، مضافاً اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ بر صورت های مالی فاقد تاثیرات با اهمیتی می باشد.

۲-۲۰- برای عملکرد سال مالی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ برگ تشخیص به مبلغ ۲۱۹ میلیون ریال صادر شده که شرکت نسبت به آن اعتراضی نداشته و مورد قبول می باشد. و جهت آن ذخیره مالیاتی در حساب ها منظور شده است.

۳-۲۰- شرکت به استناد تبصره(۱) ماده (۳) آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت ، خود را مشمول مالیات عملکرد ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ ندانسته است و سرمایه گذاری های جاری را به روش خالص ارزش فروش ارزیابی و در دفاتر منعکس نموده است که سود حاصله طبق مفاد تبصره مزبور از مالیات معاف می باشد. ضمناً طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۹/۸۸ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۹ سازمان امور مالیاتی کشور سود های ناشی از به کارگیری روش خالص ارزش فروش طبق استانداردهای حسابداری مشمول مالیات نخواهد بود.

۴-۲۰- با توجه به اینکه سود عملکرد سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ ناشی از سود سهام شرکت های سرمایه پذیر(عدالت) می باشد ذخیره ای از بابت مالیات در حساب ها منظور نشده است.

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۲- نقد حاصل از عملیات

| یک ساله منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یک ساله منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                                      |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| میلیون ریال                    | میلیون ریال                    |                                      |
| ۶۷,۵۰۴                         | (۶۰۱)                          | سود(زیان) خالص                       |
|                                |                                | تعدیلات:                             |
| ۱,۰۸۱                          | -                              | هزینه مالیات بر درآمد                |
| ۵۷۱                            | ۶۶۴                            | استهلاک دارایی های غیر جاری          |
| ۶۹,۱۵۶                         | ۶۳                             |                                      |
|                                |                                | تغییرات در سرمایه در گردش :          |
| (۹)                            | ۲۱                             | کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی |
| ۱۱,۱۳۶                         | ۸۴,۱۵۲                         | کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی    |
| (۷۸,۴۹۹)                       | (۷۹,۴۳۸)                       | کاهش (افزایش) سرمایه گذاری ها        |
| ۱۹۶                            | ۸,۳۰۲                          | افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی    |
| (۶۷,۱۷۶)                       | ۱۳,۰۳۷                         | جمع تغییرات در سرمایه در گردش        |
| ۱,۹۸۰                          | ۱۳,۱۰۰                         | نقد حاصل از عملیات                   |

۲۲-۱ دریافت های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یک ساله منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                                  |
|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                    |                                  |
| ۱,۹۶۸                           | ۱,۶۴۲                          | دریافت های نقدی حاصل از سود سهام |
| ۱,۹۶۸                           | ۱,۶۴۲                          |                                  |

## شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

#### ۲۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

##### ۲۳-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال قبل تا پایان ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

##### ۱-۱-۲۳- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره مالی به شرح زیر است :

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  |                                      |
|-------------|-------------|--------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | جمع بدهی                             |
| ۲,۹۹۷       | ۱۱,۰۸۰      | موجودی نقد                           |
| (۲۰۵)       | (۱,۵۲۴)     | خالص بدهی                            |
| ۲,۷۹۲       | ۹,۵۵۶       | حقوق مالکانه                         |
| ۸۵,۹۱۹,۷۲۳  | ۸۵,۹۱۹,۱۲۲  | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد) |
| % ۰         | % ۰         |                                      |

##### ۲-۲۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیأت مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی 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، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

##### ۲-۲۳-۲- ریسک ارز

شرکت فاقد مبادلات ارزی می باشد ، لذا بصورت مستقیم نوسانات ارزی تاثیر چندانی بر عملیات شرکت نخواهد داشت.

##### ۴-۲۳- سایر ریسک های قیمت

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

##### ۵-۲۳- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین شده اند . قیمت های اوراق بهادار مالکانه دارای نوسانات زیادی برای سال مالی مزبور می باشد. تغییرات عمده ناشی از تغییرات در ارزش بازار سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در اوراق بهادار مالکانه اثر خواهد داشت و حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل دارای تغییراتی بوده است .

##### ۶-۲۳- 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 وجوه نقد و سپرده های 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.

##### ۷-۲۳- 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 . شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد . آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود.

##### ۸-۲۳- سایر ریسک ها

با توجه به شیوع پاندمیک کووید ۱۹ از اواخر سال ۱۳۹۸ پوشش ریسک از طریق دور کاری و رعایت فاصله اجتماعی و استفاده از خدمات الکترونیک تا حد امکان صورت گرفته است همچنین در خصوص کلیه مراجعات احتمالی به اشخاص حقیقی و حقوقی و یا مراجعات آنان به شرکت نیز رعایت رعایت کلیه موازین بهداشتی صورت گرفته و لذا در صورتیکه شرایط تغییر غیر قابل پیش بینی با وضعیت موجود داشته باشد ممکن است آثاری در فعالیتهای آتی شرکت ایجاد نماید .

**شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲**

**۲۴- معاملات با اشخاص وابسته**

۲۴-۱- شرکت در طی سال معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت نداشته است.

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

(میلیون ریال)

| شماره یادداشت | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                    |                    | نام اشخاص وابسته                         | شرح                              |
|---------------|------------|--------------------|--------------------|--|----------------------------------|
|               | خالص طلب   | پرداختنی غیر تجاری | دریافتنی غیر تجاری |  |                                  |
| ۱۹            | ۰          | ۰                  | -                  | تعاونی سهام عدالت شهرستان کرمانشاه       | سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه |
| ۱۵-۱          | ۵۸         | -                  | ۵۸                 | تعاونی سهام عدالت شهرستان پاوه           |                                  |
| ۱۵-۱          | ۲۷۰        | -                  | ۲۷۰                | تعاونی سهام عدالت شهرستان ثلاث باباجانی  |                                  |
| ۱۵-۱          | ۰          | -                  | ۰                  | تعاونی سهام عدالت شهرستان دالاهو         |                                  |
| ۱۵-۱          | ۰          | -                  | ۰                  | تعاونی سهام عدالت شهرستان سرپل ذهاب      |                                  |
| ۱۵-۱          | ۲۱۰        | -                  | ۲۱۰                | تعاونی سهام عدالت شهرستان گیلانغرب       |                                  |
| ۱۵-۱          | ۵۶         | -                  | ۵۶                 | تعاونی سهام عدالت شهرستان اسلام آباد غرب |                                  |
| ۱۵-۱          | ۶۵         | -                  | ۶۵                 | تعاونی سهام عدالت شهرستان روانسر         |                                  |
| ۱۵-۱          | ۲۰۴        | -                  | ۲۰۴                | تعاونی سهام عدالت شهرستان کنگاور         |                                  |
| ۱۵-۱          | ۰          | -                  | ۰                  | تعاونی سهام عدالت شهرستان سنقر           |                                  |
| ۱۵-۱          | ۳۱۶        | -                  | ۳۱۶                | تعاونی سهام عدالت شهرستان قصرشیرین       |                                  |
| ۱۵-۱          | ۵۳         | -                  | ۵۳                 | تعاونی سهام عدالت شهرستان هرسین          |                                  |
| ۱۵-۱          | ۰          | -                  | ۰                  | تعاونی سهام عدالت شهرستان صحنه           |                                  |
| ۱۵-۱          | ۵۸         | -                  | ۵۸                 | تعاونی سهام عدالت شهرستان جوانرود        |                                  |
|               | ۱,۲۹۰      | ۰                  | ۱,۲۹۰              | <b>جمع</b>                               |                                  |

۲۴-۳- طی سال مالی هیچ گونه ذخیره کاهش ارزش یا هزینه ای از بابت مانده اشخاص وابسته در حسابها منظور نگردیده است .

**۲۵- تعهدات ، بدهی های احتمالی**

در تاریخ صورت وضعیت مالی ، شرکت فاقد هرگونه تعهد و یا بدهی احتمالی می باشد.

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

۲۶-۱- طبق تبصره (۴) ماده (۶) آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت مصوب شورای عالی بورس و ابلاغیه "مقام معظم رهبری" هیئت مدیره شرکت در جریان برگزاری مجامع عمومی به منظور تصویب اساسنامه و سایر موارد اشاره شده در آیین نامه مزبور می باشد.