

شرکت: سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوي	سرمایه ثبت شده: 350,017,833
نماد: وسرضوي(ورضوي)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 569959	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوي
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری استان خراسان رضوي (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدي براي دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاريخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحي 1 تا 27 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است، مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 4، بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به‌کارگیری روش‌های تحلیلي و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح یادداشت توضیحي 2-13 صورت هاي مالي، ارزش بازار سهام برخي از شرکت هاي سرمايه پذیر (از جمله شرکت هاي مخابرات ایران، پارس سونیچ، کارخانجات مخابراتي ایران، بانک صادرات ایران و بانک تجارت) نسبت به ارزش دفتری آنها کاهش یافته و تا تاریخ این گزارش نیز این روند ادامه یافته است. با توجه به مراتب فوق تامین ذخیره کاهش ارزش سرمايه گذاري هاي مذکور و تعديل صورتهاي مالي از این بابت ضروري بوده اما به دليل عدم دسترسی به مستندات کافي، تعیین مبلغ دقیق آن در شرایط حاضر برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

4. علیرغم ابلاغیه شماره 110200275 مورخ 1399/05/15 سازمان بورس و اوراق بهادار، مبنی بر کسر و اختصاص معادل 5 در هزار از تعداد سهام پرتفوي سهام دریافتي از سازمان خصوصي سازي (طبق آیین نامه اجرايي آزادسازي سهام عدالت) به صندوق سرمايه گذاري مشترک توسعه بازار در قبال اخذ واحدهاي سرمايه گذاري صندوق یادشده (به نرخ ارزش روز انتقال سهام) توسط شرکت سپرده گذاري مرکزي اوراق بهادار، لیکن مدارک و مستندات مورد لزوم مبنی بر نحوه اعمال ابلاغیه موصوف و تخصیص واحدهاي سرمايه گذاري صندوق به شرکت مورد گزارش به عنوان ما به ازاء دریافتي بدست نیامده است. به دليل عدم دسترسی به اسناد و مدارک مورد نیاز تعیین آثار احتمالي ناشی از مراتب فوق بر صورتهاي مالي پیوست در شرایط فعلی برای این موسسه میسر نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. بر اساس بررسی اجمالي انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 3 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتي که احتمالا در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 4 ضرورت می یافت، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالي، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استاندارد حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

6. به شرح یادداشت توضیحي 1-2-13 صورتهاي مالي، واحد مورد گزارش با استناد به رویه مورد عمل سنوات قبل در خصوص سود سهام شرکت های موضوع اصل 44، سود سهام مصوب شرکت های سرمايه پذیر تا تاریخ صورت وضعیت را شناسايي ننموده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

بندهای توضیحی

7. با عنایت به عدم برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت مورد گزارش جهت سال مالی منتهی به 31 شهریور 1399، به موجب مفاد صورت جلسه شورای عالی بورس و اوراق بهادار مورخ 1400/11/13، وظیفه حسابرسی و بازرس قانونی صورتهای مالی سنوات مالی منتهی به شهریور 1400 الی 1402 به این موسسه (بازرس علی البدل سال مالی منتهی به 1399/06/31) محول شده است.

8. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورت های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و با تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص به استثنای آثار موارد مندرج در بند 3 همچنین به استثنای آثار احتمالی ناشی از مورد مندرج در بند 4 این گزارش، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

9. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر رعایت نشده است:
- 1-9 (مفاد بند 4 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار برترتیب در رابطه با افشای صورت های مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده در موعد مقرر،
- 2-9 (مفاد بندهای 7 و 8 ماده 5 و ماده 11 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران برترتیب در رابطه با انطباق اساسنامه ناشر با اساسنامه نمونه مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، داشتن حداقل یک بازار گردان و داشتن حداقل 10 درصد از سهام ثبت شده شرکت به صورت شناور،
- 3-9 (مفاد دستورالعمل کنترل های داخلی مبنی بر دارا بودن کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی و نظارت کمیته حسابرسی بر طراحی، مستندسازی، اجرا و بهینه سازی سیستم کنترل های داخلی متناسب با ریسک های مربوطه،
- 4-9 (مفاد ابلاغیه مورخ 1399/05/19 مبنی بر ارسال گواهی دریافت ابلاغیه هنجارها و اصول رفتاری مدیران به سازمان بورس و اوراق بهادار،
- 5-9 (ضوابط و مقررات شرکتهای سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله مفاد بند 1 ماده 20، مواد 36، 37 و تبصره ماده 46 اساسنامه نمونه به ترتیب مبنی بر تشکیل مجمع عمومی عادی حداقل سالی یک بار طرف مدت 4 ماه از تاریخ پایان سال مالی، اخذ سهام وثیقه مدیران، انتخاب دبیر هیات مدیره برای مدت حداکثر یکسال، تعیین حدود اختیارات مدیرعامل و آگهی آن در روزنامه رسمی و ارسال نسخه ای از صورتجلسه هیات مدیره در این خصوص به اداره ثبت شرکتها،
- 6-9 (برخی از مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران از جمله ماده 4، تبصره های 2 و 3 ماده 4، ماده 9، ماده 12، ماده 14، ماده 15، ماده 16، 18، 23، 29، 37، 38، 39، 40 به ترتیب مبنی بر ارائه اقرارنامه در خصوص دارا بودن تحصیلات و تجربه و عدم محکومیت قطعی کیفری یا انضباطی توسط اعضای هیات مدیره به کمیته انتصابات، ارائه اقرارنامه مبنی بر عدم همزمانی عضویت در هیات مدیره بیش از 3 شرکت ثبت شده نزد سازمان توسط اعضای هیات مدیره به کمیته انتصابات، اعلام قبولی عضویت و پذیرش تعهدات و مسئولیت های آن توسط هیات مدیره بصورت مکتوب به کمیته انتصابات، تهیه گزارش کنترل های داخلی جهت بررسی سیستم کنترل های داخلی حداقل یکبار در سال توسط هیات مدیره، تشکیل کمیته های حسابرسی، انتصابات و ریسک تحت نظر هیات، ارزیابی اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل به طور سالانه، ارائه اقرارنامه مرتبط با آگاهی از الزامات مقرراتی و مسئولیتهای خود توسط اعضای هیات مدیره، تصویب منشور هیات مدیره توسط اعضای هیات مدیره، تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره در اولین جلسه برای دوره های 6 ماهه توسط هیات مدیره، بارگذاری کلیه گزارشات و اطلاعات مالی در سایت شرکت، افشای اطلاعات تحصیلات، تجارب، مدارک حرفه ای اعضای هیات مدیره و مدیرعامل و همچنین اطلاعات مربوط به عضویت اعضای هیات مدیره در هیات مدیره سایر شرکت ها در پایگاه اینترنتی شرکت، درج اقدامات شرکت در راستای تحقق راهبردی شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت، ارائه اطلاعات لازم در زمینه مسائل مالی، اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی در پایگاه اینترنتی شرکت و افشای ابعاد گزارش پایداری شرکت رعایت نشده ضمن آنکه شواهدی در خصوص اعمال کامل برخی ساز و کارها و روش های کنترلی مقرر در دستورالعمل مذکور از جمله موارد مرتبط با مواد 3، 6، 8، 10، 11 و 17 به دست نیامده است.
10. مفاد تبصره 4 ماده 6 آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت، مبنی بر تکلیف شرکت های سرمایه گذاری استانی به برگزاری مجامع عمومی به منظور تصویب اساسنامه و انتخاب مدیران و سایر موارد، حداکثر طرف مدت دو ماه پس از ثبت افزایش سرمایه محقق نشده است
11. به شرح یادداشت توضیحی 1-1-13 صورت های مالی، علت عدم انتقال دارایی های شرکت مازاد بر دارایی های مندرج در تبصره 2 ماده 4 آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت مصوب شورای عالی سازمان بورس اوراق بهادار به تاریخ 1399/05/04 به شرکت هلدینگ از سوی واحد مورد گزارش، عدم تأسیس هلدینگ مزبور و مشخص نبودن چگونگی تسویه مبالغ دارایی ها و ما به ازاء دریافتی در آیین نامه یادشده و ابلاغیه های بعدی اعلام شده است.

رهیافت و همکاران			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1403/03/19 11:55:57		[Seyed Khezrollah Valizadeh [Sign	شریک موسسه رهیافت و همکاران
1403/03/19 12:22:08	800487	[Majid Sefati [Sign	شریک موسسه رهیافت و همکاران
1403/03/19 12:24:00		[Leila Sefati [Sign	مدیر موسسه رهیافت و همکاران

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۷,۰۰۸	۳۰,۳۶۷	(۶۶)	پرداختی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۵۳,۶۶۴	۳۰۴,۶۶۴	۱۶	پرداختی‌های غیرتجاری	۷,۴۴۳	۸,۶۰۹	(۱۴)
دریافتی‌های تجاری	۱,۰۴۷	۱,۳۱۶,۶۶۰	(۱۰۰)	مالیات پرداختی	۰	۰	۰
دریافتی‌های غیرتجاری	۴,۴۵۶	۴,۹۵۶	(۱۰)	سود سهام پرداختی	۰	۰	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۹۰۰	۲,۲۲۰	(۵۹)	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳۶۷,۰۷۵	۱,۵۴۸,۸۶۷	(۷۶)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۷,۴۴۳	۸,۶۰۹	(۱۴)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۵۱,۹۲۸,۷۱۲	۲۵۰,۷۲۳,۲۲۶	۰	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۷۳,۵۴۲	۷۳,۲۰۱	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱	۱	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۶۷	۳۹۱	۳۶	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۸۵۶	۱,۲۸۶	۴۳۳

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۵۲,۰۰۲,۶۲۳	۳۵۰,۷۹۶,۷۱۹	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۶,۸۵۶	۱,۳۸۶	۴۳۳
				جمع بدهی‌ها	۱۴,۲۹۹	۹,۸۹۵	۴۵
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۳۵۰,۰۱۷,۸۳۳	۳۵۰,۰۱۷,۸۳۳	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱۴۹,۸۳۸	۱۴۹,۸۳۸	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۳,۱۸۷,۷۲۸	۳,۱۶۸,۰۳۰	۱
				جمع حقوق صاحبان سهام	۳۵۲,۳۵۵,۳۹۹	۳۵۲,۳۳۵,۶۹۱	۰
جمع دارایی‌ها	۳۵۲,۳۶۹,۶۹۸	۳۵۲,۳۴۵,۵۸۶	۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۵۲,۳۶۹,۶۹۸	۳۵۲,۳۴۵,۵۸۶	۰

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
				حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۱۱,۰۲۷	۷,۳۷۵	۵۰	۱,۲۳۶,۵۵۶
درآمد سود تضمین شده	۳۱,۵۱۵	۳۳,۷۱۴	۳۳	۵۱,۶۶۳
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۱۹,۴۸۹,۳۰۵	--	۱۹,۴۸۹,۳۰۵
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۴۲,۵۴۲	۱۹,۵۲۰,۳۹۴	(۱۰۰)	۲۰,۷۷۷,۵۳۴
هزینه های عملیاتی				

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۸۳۴)	(۱۰,۴۷۴)	۱۱۸	(۲۲,۰۲۹)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۲,۸۳۴)	(۱۰,۴۷۴)	۱۱۸	(۲۲,۰۲۹)
سود (زیان) عملیاتی	۱۹,۷۰۸	۱۹,۵۰۹,۹۲۰	(۱۰۰)	۲۰,۷۵۵,۴۹۵
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۹,۷۰۸	۱۹,۵۰۹,۹۲۰	(۱۰۰)	۲۰,۷۵۵,۴۹۵
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۹,۷۰۸	۱۹,۵۰۹,۹۲۰	(۱۰۰)	۲۰,۷۵۵,۴۹۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۹,۷۰۸	۱۹,۵۰۹,۹۲۰	(۱۰۰)	۲۰,۷۵۵,۴۹۵
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۵۶	--	۵۹
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۵۶	--	۵۹
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۱۹,۷۰۸	۱۹,۵۰۹,۹۲۰	(۱۰۰)	۲۰,۷۵۵,۴۹۵
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۲۴۴,۲۵۲	(۱۷,۹۷۲,۰۹۰)	--	(۱۷,۹۷۲,۰۹۰)
تعدیلات سنواتی	۹۳۳,۶۶۸	(۵۰۱,۳۷۸)	--	(۵۰۱,۳۷۸)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۲,۱۶۸,۰۲۰	(۱۸,۴۷۳,۲۶۸)	--	(۱۸,۴۷۳,۲۶۸)
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲,۱۶۸,۰۲۰	(۱۸,۴۷۳,۲۶۸)	--	(۱۸,۴۷۳,۲۶۸)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۲,۱۸۷,۷۳۸	۱,۰۳۶,۵۵۲	۱۱۱	۲,۲۸۲,۱۲۷
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	(۱۱۴,۱۰۷)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۱۸۷,۷۲۸	۱,۰۳۶,۵۵۲	۱۱۱	۲,۱۶۸,۰۲۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۰	۵۶	--	۵۹
سرمایه	۲۵۰,۰۱۷,۸۳۳	۲۵۰,۰۱۷,۸۳۳	۰	۲۵۰,۰۱۷,۸۳۳
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۱۳,۲۸۳)	۱۱,۷۰۳	--	۱۳,۲۲۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۳,۲۸۳)	۱۱,۷۰۳	--	۱۳,۲۲۵
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۶)	(۱۰۰)	(۳۴)	(۱۰۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷۶)	(۱۰۰)	(۲۴)	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۳,۳۵۹)	۱۱,۶۰۳	--	۱۳,۳۲۵
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۳,۳۵۹)	۱۱,۶۰۳	--	۱۳,۳۲۵
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۰,۳۶۷	۷,۱۴۳	۱۸۵	۷,۱۴۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۷,۰۰۸	۱۸,۷۴۵	(۶۳)	۳۰,۳۶۷
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

صورت خلاصه سرمایه گذارها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره			تغییرات		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار
استخراج کانه های فلزی	۴	۱۸,۹۴۲,۴۸۷	۲۸,۸۶۵,۴۳۳	۱,۳۰۵,۴۸۷	(۱,۸۱۸,۸۵۹)	۲	۳۰,۱۴۷,۹۷۴	۳۷,۰۴۶,۵۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۱۸,۹۴۲,۴۸۷	۲۸,۸۶۵,۴۳۳
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶	۵۸,۱۴۹,۴۴۳	۹۷,۱۱۶,۸۷۴	۰	(۶۰۶,۴۷۱)	۶	۵۸,۱۴۹,۴۴۳	۹۶,۵۱۰,۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶	۵۸,۱۴۹,۴۴۳	۹۶,۵۱۰,۴۰۳

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	انتدای دوره			تغییرات			انتدای دوره			تغییرات			انتدای دوره			تغییرات		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۲	۲,۴۷۲,۵۸۹	۲,۰۹۰,۳۶۲	۰	۱۶۰,۷۹۲	۲	۲,۴۷۲,۵۸۹	۲,۲۵۱,۱۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۲,۵۸۹	۲	۲,۴۷۲,۵۸۹	۰	۰
ساخت دستگاه‌ها و وسایل ارتباطی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت و سپرده‌های بانکی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مخابرات	۱	۱۱,۹۵۰,۴۶۷	۶,۷۷۰,۵۹۴	۰	۱۵۲,۷۲۵	۱	۱۱,۹۵۰,۴۶۷	۶,۹۲۴,۳۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۹۵۰,۴۶۷	۱	۱۱,۹۵۰,۴۶۷	۰	۰
بیمه وضندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۱	۱,۲۹۰,۰۴۷	۲,۲۹۸,۲۹۹	۰	(۲۳۲,۱۶۱)	۱	۱,۲۹۰,۰۴۷	۲,۰۶۵,۱۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۹۰,۰۴۷	۱	۱,۲۹۰,۰۴۷	۰	۰
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۱	۴,۶۹۷,۳۹۲	۶,۱۹۷,۳۹۹	۰	۱,۰۳۶,۱۴۱	۱	۴,۶۹۷,۳۹۲	۷,۲۳۲,۴۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۹۷,۳۹۲	۱	۴,۶۹۷,۳۹۲	۰	۰
بانکها و موسسات اعتباری	۴	۴۲,۳۹۱,۱۷۹	۵۰,۵۰۰,۱۸۳	۰	(۲۶۸,۰۷۸)	۴	۴۲,۳۹۱,۱۷۹	۵۰,۲۳۲,۱۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۳۹۱,۱۷۹	۴	۴۲,۳۹۱,۱۷۹	۰	۰
سرمایه گذارها	۱	۵۴۶,۴۱۰	۵۴۳,۶۷۷	۰	(۴۶,۹۰۰)	۱	۵۴۶,۴۱۰	۴۹۶,۷۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۶,۴۱۰	۱	۵۴۶,۴۱۰	۰	۰
سیمان، آهک و گچ	۲	۱,۴۳۰,۰۰۳	۲,۴۳۷,۲۷۳	۰	۱,۲۰۰,۹۹۵	۲	۱,۴۳۰,۰۰۳	۲,۶۳۸,۲۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۳۰,۰۰۳	۲	۱,۴۳۰,۰۰۳	۰	۰
محصولات شیمیایی	۴	۷۷,۳۰۸,۷۳۳	۱۶۰,۳۴۶,۲۵۰	۰	(۷,۳۴۶,۵۲۵)	۴	۷۷,۳۰۸,۷۳۳	۱۵۲,۹۹۹,۷۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷,۳۰۸,۷۳۳	۴	۷۷,۳۰۸,۷۳۳	۰	۰
فلزات اساسی	۵	۱۰۸,۲۳۱,۹۶۰	۱۹۰,۴۱۶,۷۲۵	۰	۳۴,۵۸۴,۱۰۴	۶	۱۰۸,۲۳۱,۹۶۰	۲۳۵,۰۰۰,۸۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۲۳۱,۹۶۰	۵	۱۰۸,۲۳۱,۹۶۰	۰	۰
خودرو و ساخت قطعات	۳	۷۶۳,۶۱۹	۷۶۳,۶۷۹	۰	۶۷,۲۴۰	۳	۷۶۳,۶۱۹	۸۲۹,۹۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۳,۶۱۹	۳	۷۶۳,۶۱۹	۰	۰

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	انتدای دوره			تغییرات			انتدای دوره			تغییرات			انتدای دوره			تغییرات		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۳	۹,۱۵۰,۶۷۹	۱۰,۳۴۲,۴۵۲	۰	(۷۷۴,۹۶۵)	۲	۹,۱۵۰,۶۷۹	۹,۵۶۷,۴۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۵۰,۶۷۹	۲	۰	۹,۱۵۰,۶۷۹	۲.۶
خدمات فنی و مهندسی	۱	۱۲,۶۹۷,۳۵۰	۱۰,۹۰۳,۷۰۷	۰	(۴۵۲,۸۹۷)	۱	۱۲,۶۹۷,۳۵۰	۱۰,۴۵۰,۸۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۶۹۷,۳۵۰	۱	۰	۱۲,۶۹۷,۳۵۰	۳.۶
سایر فعالیتها	۱	۱۷,۶۶۲	۴۱۱,۱۸۸	۰	(۴۴,۵۰۰)	۱	۱۷,۶۶۲	۳۶۶,۶۸۸	۵۰۲	۰	۱	۵۰۲	۰	۱۷,۶۶۲	۲	۰	۱۸,۱۶۴	۰.۰۱
جمع	۳۸	۳۵۰,۰۳۰,۰۳۰	۵۷۰,۰۰۲,۹۹۵	۱,۲۰۵,۴۸۷	۲۵,۶۱۰,۶۴۱	۳۷	۳۵۱,۲۳۵,۵۰۷	۵۹۵,۶۱۳,۶۳۶	۹۹۷,۸۷۱	۴۹,۰۰۰	۲	۱,۰۴۶,۸۷۱	۴۰	۳۵۱,۰۳۷,۸۹۱	۱۰۰	۱,۲۵۴,۴۸۷	۱۰۰	۳۵۲,۲۸۲,۳۷۸
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها																		
لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید																		

صورت وضعیت بورتعوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتدای دوره		
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار
نیرو ترانس	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶۱,۰۵۵,۴۳۴	۴۹۷,۸۴۷	۶۸۱,۷۴۷	۷۸,۳۳۵,۷۳۶	۰	(۱۱,۶۹۳)	۱.۷۱	۴۹۷,۸۴۷	۶۷۰,۰۵۵
پتروشیمی جم	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۰,۳۸۳,۳۸۶	۴,۸۲۳,۶۲۳	۶,۸۵۷,۴۸۲	۰	۰	۷۱۳,۸۱۷	۰.۸۴	۴,۸۲۳,۶۲۳	۷,۵۷۰,۲۹۹
مخابرات ایران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۶۸,۳۷۰,۶۱۳	۱۱,۹۵۰,۴۶۷	۶,۷۷۰,۵۹۴	۰	۰	۱۵۳,۷۲۵	۱.۱۱	۱۱,۹۵۰,۴۶۷	۶,۹۳۴,۳۱۹
بانک ملت	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۸۹۸,۳۷۰,۶۰۱	۱۸,۹۴۸,۳۰۷	۲۶,۷۷۲,۷۰۴	۵,۹۶۵,۲۰۷,۶۶۱	۰	۱,۵۳۳,۷۹۳	۳.۳۶	۱۸,۹۴۸,۳۰۷	۲۸,۳۰۶,۴۹۷
سنگ آهن گل گهر	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۰۸,۹۹۵,۶۷۶	۶,۲۰۸,۶۲۸	۱۰,۶۴۷,۰۴۳	۵۹۷,۹۹۶,۶۹۳	۱,۹۰۴,۴۷۱	(۳۴۲,۵۰۸)	۰.۶۱	۶,۲۰۸,۶۲۸	۸,۱۱۳,۱۰۹
پالایش نفت اصفهان	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۳۲,۸۴۸,۶۶۷	۱۱,۳۸۸,۴۴۵	۲۱,۸۸۳,۸۱۲	۱,۶۰۶,۷۴۰,۹۹۶	۰	۱,۵۴۶,۲۶۵	۱.۱۲	۱۱,۳۸۸,۴۴۵	۱۱,۳۸۸,۴۴۵
پالایش نفت تبریز	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳۴,۱۸۵,۲۹۶	۲,۵۶۳,۵۲۹	۴,۳۹۷,۸۷۸	۰	۰	(۱۹۰,۴۸۶)	۱.۱۱	۲,۵۶۳,۵۲۹	۳,۵۶۳,۵۲۹
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۴,۳۴۱,۹۳۲	۱,۰۰۰	۱,۴۹۶,۵۰۳,۱۷۹	۸,۶۸۵,۹۳۰	۱۷,۷۷۸,۴۵۷	۰	۰	(۱,۱۳۷,۳۴۲)	۱.۱۱	۸,۶۸۵,۹۳۰	۱۶,۶۴۱,۱۱۵
شرکت پالایش نفت تهران	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۷۲۱,۷۷۷,۶۳۹	۳۱,۷۳۶,۴۶۲	۴۹,۰۷۲,۵۷۶	۴,۴۸۳,۶۵۲,۳۷۹	۰	۹,۵۵۲	۳.۹	۳۱,۷۳۶,۴۶۲	۳۱,۷۳۶,۴۶۲
پالایش نفت شیراز	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۲,۵۳۴,۵۴۱	۱,۳۷۸,۳۲۲	۱,۸۷۱,۱۰۲	۰	۰	(۳۲۴,۷۱۷)	۱.۱۱	۱,۳۷۸,۳۲۲	۱,۵۴۶,۲۸۵
پالایش نفت لاوان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۹,۱۱۶,۰۳۲	۱,۵۹۶,۷۵۵	۲,۱۱۲,۰۴۹	۰	۰	(۵۰۹,۷۴۳)	۱.۱۱	۱,۵۹۶,۷۵۵	۱,۶۰۲,۳۰۶
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۴۵۲,۷۸۵,۶۹۶	۴۵,۱۹۶,۹۸۸	۷۵,۲۰۱,۰۷۲	۴,۷۰۸,۴۷۴,۹۹۳	۰	۱۵,۱۶۹,۳۶۱	۱.۶۸	۴۵,۱۹۶,۹۸۸	۹۰,۳۷۰,۴۲۳
فولاد خوزستان	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۱۷۴,۷۶۰,۴۱۸	۱۰,۱۹۱,۶۳۷	۱۰,۷۱۴,۸۱۶	۰	۰	۱,۵۹۰,۵۵۵	۱.۶۷	۱۰,۱۹۱,۶۳۷	۱۲,۳۰۵,۳۷۱
فولاد آلیازی ایران	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۳۷,۴۷۸,۰۳۶	۲,۲۴۲,۶۷۱	۸,۰۰۱,۸۴۱	۱۵۳,۸۴۷,۷۵۳	۳,۵۴۲,۶۷۴	(۳,۲۵۲,۰۰۱)	۲.۲	۲,۲۴۲,۶۷۱	۴,۷۴۸,۸۴۰
آلومینیوم ایران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۳۴,۳۶۸,۴۱۳	۲,۲۷۶,۳۸۹	۵,۰۴۹,۵۷۲	۲۰۱,۰۹۴,۷۴۲	۰	(۳۴۵,۹۱۵)	۱.۶۷	۲,۲۷۶,۳۸۹	۴,۷۰۳,۶۵۷
ملی صنایع مس ایران	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۳۴۱,۲۵۲,۸۲۲	۴۷,۳۲۴,۲۷۵	۹۱,۴۴۹,۴۲۴	۳,۷۰۲,۴۰۵,۸۴۶	۰	۱۸,۲۸۹,۸۸۵	۲.۰۶	۴۷,۳۲۴,۲۷۵	۴۷,۷۳۹,۳۰۹

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
پارس سوییج	۱۲,۸۸۹,۹۸۸	۱,۰۰۰	۳۳۶,۶۷۳,۴۶۵	۱,۹۷۴,۷۴۳	۱,۴۰۸,۶۱۵	۰	۰	۱۷۳,۴۸۴	۱,۹۷۴,۷۴۳	۱,۵۸۱,۰۹۹	۴,۸۴۰
ایران خودرو	۳۰۱,۶۵۶,۰۶۸	۱,۰۰۰	۱۳۱,۷۷۶,۴۵۰	۴۰۱,۹۱۸	۳۹۶,۶۴۷	۰	۰	۲۸,۸۵۹	۴۰۱,۹۱۸	۳۲۵,۵۰۶	۳,۲۳۹
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱,۰۰۰	۱۰۸,۸۹۴,۵۷۷	۲۶۳,۵۳۵	۳۶۷,۷۷۱	۰	۰	۲۱,۸۸۸	۲۶۳,۵۳۵	۲۶۳,۵۳۵	۳,۶۶۰
فجر انرژی خلیج فارس(پتروشیمی فجر)	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳۵,۸۳۰,۶۶۰	۴,۶۹۷,۳۹۳	۶,۱۹۷,۳۹۹	۰	۰	۱,۰۳۶,۱۴۱	۴,۶۹۷,۳۹۳	۷,۳۳۳,۴۴۰	۱۴,۴۱۷
پتروشیمی مارون	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۳,۶۷۴,۱۳۳	۱۳,۰۹۶,۴۵۵	۳۳,۹۰۵,۰۶۰	۰	۰	(۲,۱۹۳,۳۵۵)	۱۳,۰۹۶,۴۵۵	۱۳,۰۹۶,۴۵۵	۹۷,۹۷۳
صنایع سیمان دشتستان	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۳۴۵,۸۴۷	۸۴۵,۷۹۰	۱,۳۶۸,۷۹۷	۰	۰	۱,۱۱۵,۷۳۸	۸۴۵,۷۹۰	۳,۳۸۴,۵۳۵	۳۷,۸۵۰
سیمان داراب	۱,۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۵,۰۸۹,۳۸۷	۵۷۴,۳۱۳	۱,۱۶۸,۴۷۶	۰	۰	۸۵,۳۶۷	۵۷۴,۳۱۳	۱,۳۵۳,۷۴۳	۱۶,۳۶۴
معدنی وصنعتی چادر ملو	۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۱۹,۹۴۴,۱۷۰	۴,۹۸۷,۹۵۵	۱۳,۹۴۳,۳۷۴	۷,۰۴۶,۹۱۰	۱,۵۱۶,۴۸۱,۳۳۱	۳,۶۹۹,۷۶۵	۴,۹۸۷,۹۵۵	۱۶,۶۴۳,۰۳۹	۳,۳۳۱
حمل و نقل جاده ای داخلی بازرگانی پتروشیمی	۵۹۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۳۰,۴۵۱	۱۳۴,۳۱۱	۱۴۹,۶۹۹	۶,۴۳۸,۵۹۷	۰	۵۸,۳۵۶	۱۳۴,۳۱۱	۱۳۴,۳۱۱	۳۱,۵۴۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۷,۷۳۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۷۱,۵۹۳,۷۸۰	۹,۰۳۶,۴۶۸	۱۰,۱۹۳,۷۵۳	۰	۰	(۸۳۳,۳۳۱)	۹,۰۳۶,۴۶۸	۹,۰۳۶,۴۶۸	۱۱,۶۹۸
بیمه دانا	۱۹,۴۵۷,۰۳۳	۱,۰۰۰	۵۹۴,۷۹۸,۰۵۴	۱,۳۹۰,۰۴۷	۳,۳۹۸,۳۹۹	۰	۰	(۳۳۳,۱۶۱)	۱,۳۹۰,۰۴۷	۳,۰۶۵,۱۳۸	۳,۱۶۹
گروه مپنا	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۵۴,۵۳۳,۵۳۰	۱۳,۶۹۷,۳۵۰	۱۰,۹۰۳,۷۰۷	۰	۰	(۴۵۳,۸۹۷)	۱۳,۶۹۷,۳۵۰	۱۰,۴۵۰,۸۱۰	۱۴,۸۵۹
پتروشیمی تندگویان	۳۳,۹۵۷,۶۶۶	۱,۰۰۰	۱۳۳,۴۳۸,۳۳۳	۱,۷۳۶,۰۳۳	۳,۰۰۶,۹۱۳	۰	۰	۳۳۰,۸۴۸	۱,۷۳۶,۰۳۳	۳,۳۳۷,۷۶۰	۱۳,۰۱۰
بانک صادرات ایران	۳۱۵,۳۵۳,۹۷۳	۱,۰۰۰	۳,۹۰۶,۷۱۴,۷۱۰	۹,۷۶۶,۷۸۷	۸,۷۰۸,۰۶۷	۴۰۹,۴۵۳,۳۶۵	۰	۴۵,۱۱۹	۹,۷۶۶,۷۸۷	۸,۷۵۳,۱۸۶	۳,۳۶۳
پست بانک	۱۶,۳۹۰,۸۳۶	۱,۰۰۰	۳۳۸,۳۳۳,۳۴۸	۹۵۴,۵۰۵	۳,۴۳۷,۵۳۱	۰	۰	(۶۳۳,۳۰۴)	۹۵۴,۵۰۵	۱,۸۰۵,۳۱۷	۴,۱۸۳
بانک تجارت	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۰	۱,۰۰۰	۴,۹۸۸,۸۵۴,۷۶۴	۱۳,۷۳۱,۵۸۰	۱۳,۵۸۱,۸۹۱	۳,۴۹۴,۴۳۷,۳۸۳	۰	(۱,۳۱۴,۷۸۶)	۱۳,۷۳۱,۵۸۰	۱۱,۳۶۷,۱۰۵	۱,۷۰۰
گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵۵,۳۴۱,۴۰۷	۵۴۶,۴۱۰	۵۴۳,۶۷۷	۰	۰	(۴۶,۹۰۰)	۵۴۶,۴۱۰	۵۴۶,۴۱۰	۱,۲۰۰
هلدینگ گروه صنعتی رنا	۱۱,۶۷۵,۱۰۸	۱,۰۰۰	۱۳,۸۵۹,۱۸۰	۹۸,۱۷۶	۹۸,۳۶۱	۰	۰	۱۶,۴۹۳	۹۸,۱۷۶	۹۸,۱۷۶	۷,۰۸۴
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۹۰۵,۵۸۰,۶۶۸	۵۷,۶۴۳,۶۳۳	۱۳۸,۵۷۶,۷۹۶	۵,۸۰۳,۶۷۷,۳۹۳	۰	(۶,۰۹۷,۹۳۵)	۵۷,۶۴۳,۶۳۳	۵۷,۶۴۳,۶۳۳	۳,۴۵۰
معدنی وصنعتی چادر ملو (حق تقدم)	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۱۱,۰۴۳,۰۳۱	۶,۱۳۵,۸۶۸	۳,۷۷۴,۴۴۷	(۹۱۱,۰۴۳,۰۳۱)	(۶,۱۳۵,۸۶۸)	(۳,۷۷۴,۴۴۷)	۶,۱۳۵,۸۶۸	۰	۰
سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)	۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۹۴,۴۴۵,۰۶۸	۱,۶۱۰,۰۳۶	۱,۵۰۱,۶۶۹	(۳۹۴,۴۴۵,۰۶۸)	(۱,۶۱۰,۰۳۶)	(۱,۵۰۱,۶۶۹)	۱,۶۱۰,۰۳۶	۰	۰
فولاد آلیازی ایران (حق تقدم)	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۹۳,۴۱۳,۷۷۹	۳,۵۴۳,۶۷۴	۳,۱۳۳,۳۱۹	۰	۳,۵۴۳,۶۷۴	۵,۲۸۰

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۰	۱,۰۰۰	۱۲۹,۹۹۹,۵۵۴	۱۷,۶۶۳	۴۱۱,۱۸۸	۸,۷۹۳,۴۳۸	۰	(۴۴,۵۰۰)		۱۷,۶۶۳	۳۶۶,۶۸۸	۰
جمع				۳۵۰,۰۳۰,۰۳۰	۵۷۰,۰۰۳,۹۹۵		۱,۲۰۵,۴۸۷	۲۵,۶۱۰,۶۴۱		۲۵۱,۳۳۵,۵۰۷	۵۹۵,۶۱۳,۶۳۶	۲۴۴,۳۷۸,۱۲۹

صورت وضعیت پورتنوی شرکت‌های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
کارخانجات مخابراتی ایران	۹,۰۹۵,۴۵۰	۱,۰۰۰	۱۷۷,۳۰۷,۹۹۰	۷۱۰,۸۶۹	۰	۰	۱.۹۵	۷۱۰,۸۶۹	
سپرده های بانکی	۰	۰	۰	۲۸۶,۵۰۰	۰	۴۹,۰۰۰	۰	۲۳۵,۵۰۰	
سایر شرکت‌های خارج از بورس	۰	۱,۰۰۰	۳,۵۰۴	۵۰۳	۰	۰	۵۰۳	۵۰۳	
جمع				۹۹۷,۸۷۱		۴۹,۰۰۰		۱,۰۴۶,۸۷۱	

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
نیرو ترانس	۷۸,۳۳۵,۷۳۶	۰	۰	۰
بانک ملت	۵,۹۶۵,۳۰۷,۶۶۱	۰	۰	۰
سنگ آهن گل گهر	۵۹۷,۹۹۶,۶۹۳	۳,۱۸۴	۱,۹۰۴,۴۷۱	۰
شرکت پالایش نفت تهران	۴,۴۸۳,۶۵۳,۳۷۹	۰	۰	۰
فولاد آلیاژی ایران	۱۵۳,۸۴۷,۷۵۴	۰	۰	۰
آلومینیوم ایران	۳۰۱,۰۹۴,۷۴۳	۰	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۳,۷۰۳,۴۰۵,۸۴۶	۰	۰	۰
معدهنی وصنعتی چادر ملو	۱,۵۱۶,۴۸۱,۳۳۱	۴,۶۴۶	۷,۰۴۶,۹۱۰	۰
حمل ونقل جاده ای داخلی بازرگانی پتروشیمی	۶,۴۳۸,۵۹۷	۰	۰	۰
بانک صادرات ایران	۴۰۹,۴۵۳,۲۶۵	۰	۰	۰
بانک تجارت	۳,۴۹۴,۴۳۷,۳۸۳	۰	۰	۰
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵,۸۰۳,۶۷۷,۳۹۳	۰	۰	۰
فولاد آلیاژی ایران (حق تقدم)	۵۹۳,۴۱۳,۷۷۹	۵,۹۶۹	۳,۵۴۳,۶۷۴	۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۸,۷۹۳,۴۳۸	۰	۰	۰
سپرده های بانکی	۰	۰	۰	۴۹,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱,۶۰۶,۷۴۰,۹۹۶	۰	۰	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
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۷۰۸,۴۷۴,۹۹۳	۰	۰	۰
جمع			۱۲,۴۹۴,۰۵۵	۴۹,۰۰۰

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 (حق تقدم)	۹۱۱,۰۴۲,۰۲۱	۶,۷۳۴	۶,۱۳۵,۸۶۸	۶,۷۳۴	۶,۱۳۵,۸۶۸	۰
سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)	۲۹۴,۴۴۵,۰۶۸	۵,۴۶۸	۱,۶۱۰,۰۲۶	۵,۴۶۸	۱,۶۱۰,۰۲۶	۰
فولاد آلیاژی ایران	۱	۳,۵۴۲,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۲,۶۷۴	۳,۵۴۲,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۲,۶۷۴	۰
جمع			۱۱,۲۸۸,۵۶۸		۱۱,۲۸۸,۵۶۸	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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱,۲۳۶,۵۵۶	۱۱,۰۳۷	با خرید وفروش سهام توسط کارگزار نسبت به افزایش سرمایه گذاری های خود اقدام نماید
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۰	با خرید وفروش سهام توسط کارگزار نسبت به افزایش سرمایه گذاری های خود اقدام نماید
سود سپرده بانکی	۵۱,۶۶۳	۳۱,۵۱۵	با خرید وفروش سهام توسط کارگزار نسبت به افزایش سرمایه گذاری های خود اقدام نماید
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۱۹,۴۸۹,۳۰۵	۰	با خرید وفروش سهام توسط کارگزار نسبت به افزایش سرمایه گذاری های خود اقدام نماید
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	با خرید وفروش سهام توسط کارگزار نسبت به افزایش سرمایه گذاری های خود اقدام نماید
سود حاصل از سایر فعالیتهای	۰	۰	با خرید وفروش سهام توسط کارگزار نسبت به افزایش سرمایه گذاری های خود اقدام نماید
جمع	۲۰,۷۷۷,۵۲۴	۴۲,۵۴۲	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۲۵۰,۰۳۰,۰۲۰	۲۵۱,۲۲۵,۵۰۷	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۷۱۱,۳۷۱	۷۱۱,۳۷۱	
سرمایه گذاری در املاک	۷۲,۲۰۱	۷۲,۵۴۲	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۲۸۶,۵۰۰	۳۳۵,۵۰۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۲۵۱,۱۰۱,۰۹۲	۲۵۲,۲۵۵,۹۲۰	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

با خرید وفروش سهام توسط کارگزار نسبت به افزایش سرمایه گذاری های خود اقدام نماید

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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.

وضیعت کارکنان			
شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۴	۳	۶
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۰	۰	۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	نسبت به افزایش فعالیت بیشتردر سال آتی احتمال به کار گیری تا ۶ نیروکار برآورد می شود که باعث افزایش هزینه ها می گردد.
---------------------------------	--

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تامین مالی از محل سود سهام شرکتها ویا خرید وفروش سهام توسط کارگزار شرکت انجام می شود.
---------------------------------	---

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

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سهام عدالت شهرستان رشتخوار	سهام عدالت شهرستان رشتخوار	10380131240				عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☒
سهام عدالت شهرستان تربت جام	سهام عدالت شهرستان تربت جام	10380098612				عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☒
شرکت تعاونی سهام عدالت چناران	شرکت تعاونی سهام عدالت چناران	167				عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☐
شرکت تعاونی سهام عدالت سرخس	شرکت تعاونی سهام عدالت سرخس	349				عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☐
شرکت تعاونی سهام عدالت قوچان	شرکت تعاونی سهام عدالت قوچان	776				عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☐

شرکت سرمایه‌گذاری سهام عدالت

استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی

منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

فهرست مطالب

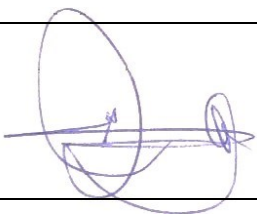
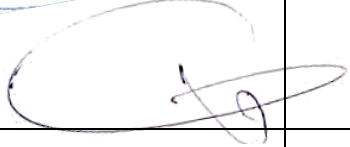
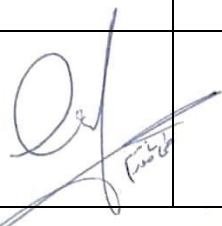
۳.....	ماهیت کسب و کار
۳.....	تاریخچه و فعالیت:
۳.....	اهم فعالیت های شرکت:
۳.....	فعالیت های اصلی شرکت:
۴.....	ب (موضوع فعالیتهای فرعی:
۵.....	چارت سازمانی شرکت:
۶.....	مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت به قرار زیر می باشد:
۶.....	حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت:
۷.....	اطلاعات مدیران شرکت:
۸.....	ترکیب سهامداران:
۹.....	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف:
۹.....	اهداف بلند مدت ، میان مدت و کوتاه مدت و اولویت آنها برای یک دوره زمانی معقول آتی:
۹.....	ترکیب سرمایه گذاری ها:
۱۰.....	ترکیب سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی /فراپورسی /سایر):
۱۰.....	رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها:
۱۰.....	مبانی تهیه صورت های مالی:
۱۱.....	سرمایه گذاری در املاک:
۱۱.....	مهمترین منابع، ریسکها و روابط:
۱۱.....	ریسکهای فعالیت شرکت:
۱۲.....	تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه:
۱۲.....	نتایج عملکرد شرکت:
۱۴.....	سود و زیان شرکت:
۱۴.....	وضعیت مالی شرکت:
۱۶.....	سرمایه انسانی و فکری:
۱۶.....	برنامه های آتی شرکت:

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرای افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۰۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح پیوست تقدیم می گردد. به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات 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 در 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 و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۷ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل	سمت	امضاء
علی اصغر صراف	مدیر عامل	
جواد آزاد	رئیس هیئت مدیره	
مهدی یوسفی نیک	نایب رئیس هیئت مدیره	
محمد صادق زنجانی جامی	منشی و عضو هیئت مدیره	
علیرضا قرایی	عضو هیئت مدیره	
مریم طحانی مقدم	عضو هیئت مدیره	

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیئت مدیره به مجمع، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید.

ماهیت کسب و کار

تاریخچه و فعالیت:

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بنده ۵ - ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می گردد. این شرکت سرمایه گذاری در تاریخ ۲۶ / ۰۷ / ۱۳۸۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۷۶۱۶ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۴۳۰۰۷۷ مورخ ۲۷ / ۰۷ / ۱۳۸۵ در اداره ثبت اسناد و املاک، اداره ثبت اسناد و املاک ناحیه ۲ مشهد به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۰ / ۰۸ / ۱۳۹۳ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۱ / ۱۰ / ۱۳۹۰ به شرکت سهامی عام با نام شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی (سهامی عام) تبدیل شده است. مرکز اصلی شرکت در حال حاضر: مشهد - نوفل لو شاتو، بین نوفل لو شاتو ۲۲ و ۲۴ پلاک ۲۱۰ - واحد ۳ می باشد.

اهم فعالیت های شرکت:

فعالیت های اصلی شرکت:

الف) موضوع فعالیت شرکت مطابق ماده ۳ اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد؛

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

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ب) موضوع فعالیتهای فرعی:

۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپردهی بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز؛

۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتهای، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد؛

۳- سرمایه گذاری در سایر داراییها از جمله داراییهای فیزیکی، پروژههای تولیدی و پروژههای ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛

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

۴-۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری؛

۴-۲- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛

۴-۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار؛

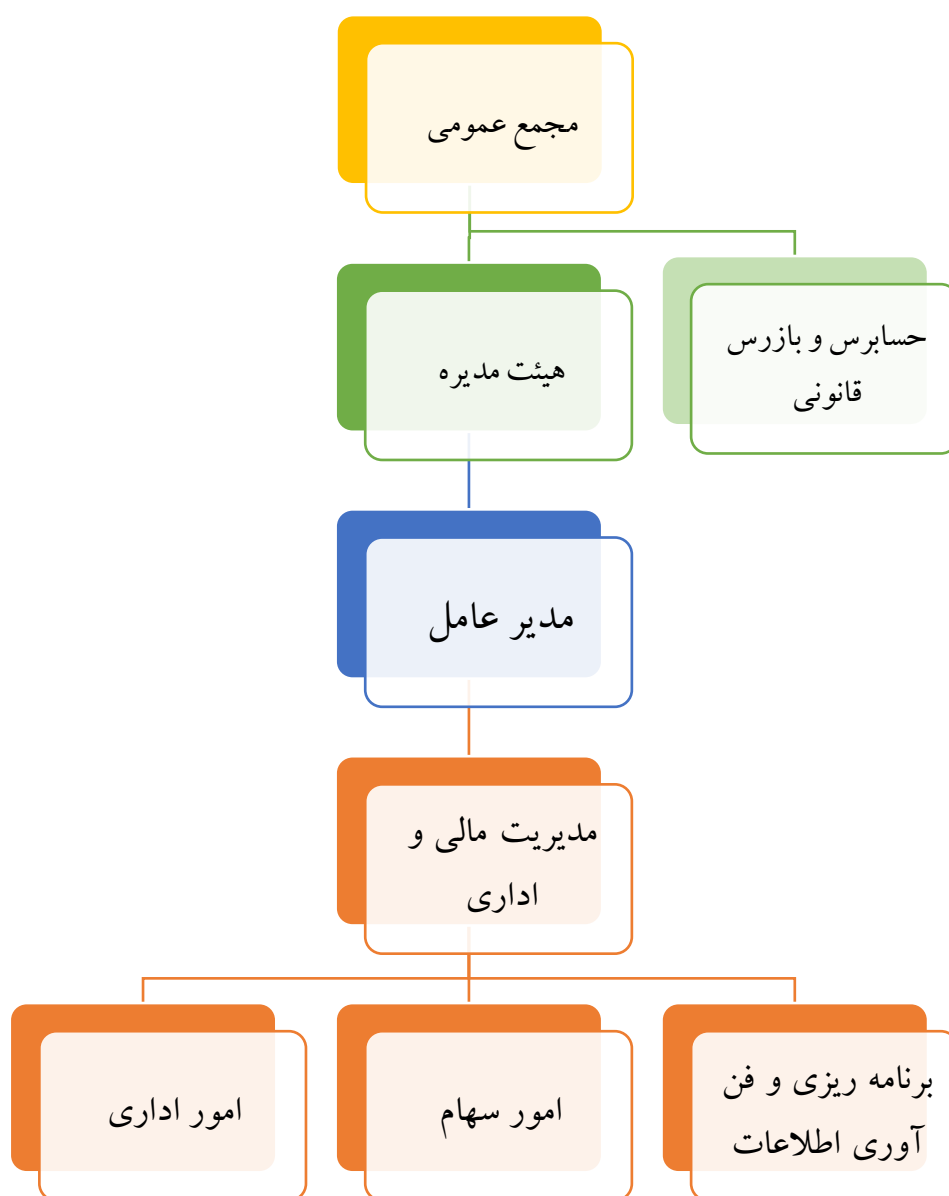
۴-۴- تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

چارت سازمانی شرکت:



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت به قرار زیر می باشد:

- ۱- مقررات و دستورالعملهای سازمان بورس و اوراق بهادار
- ۲- قوانین و مقررات کار و امور اجتماعی
- ۳- قوانین و مقررات ثبت شرکتهای
- ۴- قانون تجارت
- ۵- قانون مالیاتهای مستقیم
- ۶- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- ۷- قانون مبارزه با پولشویی
- ۸- قانون کار
- ۹- استانداردهای حسابداری
- ۱۰- اساسنامه
- ۱۱- آیین نامه ها و مقررات داخلی شرکت
- ۱۲- سایر قوانین مربوط به دادگاه های عمومی از جمله قوانین آئین دادرسی عمومی و نیز سایر قوانین حاکم در نظام جمهوری اسلامی ایران

حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت:

حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام) در سال

مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران می باشد.

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

اطلاعات مدیران شرکت:

اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل	نماینده حقوقی	تاریخ انتخاب	تحصیلات	سمت
علی اصغر صراف		۱۳۸۵/۰۷/۲۶	فوق لیسانس - مدیریت	مدیر عامل
جواد آزاد	شرکت تعاونی سهام عدالت رشتخوار	۱۳۸۵/۰۷/۲۶	دیپلم	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف
مهدی یوسفی نیک	شرکت تعاونی سهام عدالت سبزوار	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	فوق لیسانس - مبانی فقه و حقوق	نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف
محمد صادق زنجانی	شرکت تعاونی سهام عدالت تربت جام	۱۳۸۵/۰۷/۲۶	فوق لیسانس - عمران	منشی و عضو هیئت مدیره - غیر موظف
علیرضا قرایی	شرکت تعاونی سهام عدالت تربت حیدریه	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	لیسانس - برق	عضو هیئت مدیره - غیر موظف
مریم طحانی مقدم	شرکت تعاونی سهام عدالت تایباد	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	لیسانس - علوم اقتصادی	عضو هیئت مدیره - غیر موظف

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ترکیب سهامداران:

آخرین سرمایه شرکت و ترکیب سهامداران شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی بر مبنای سرمایه ۳۵۰.۰۱۷.۸۳۳ میلیون ریالی و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر است.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مبلغ ۳۵۰.۰۱۷.۸۳۳ میلیون ریال، شامل ۳۵۰.۰۱۷.۸۳۲.۹۰۹ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱۰۰.۰۰٪	۳۵۰,۰۱۷,۷۳۷,۹۰۹	۱۰۰.۰۰٪	۳۵۰,۰۱۷,۷۳۷,۹۰۹	سهامدارن روش غیر مستقیم
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان بردسکن
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان تایباد
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان تربت جاه
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان تربت حیدریه
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان چناران
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان خلیل آباد
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان خواف
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان درگز
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان رشتخوار
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان سبزوار
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان سرخس
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان فریمان
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان قوچان
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان کاشمر
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان کلات
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان گناباد
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان مشهد
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان مه ولات
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان نیشابور
۱۰۰٪	۳۵۰,۰۱۷,۸۳۲,۹۰۹	۱۰۰٪	۳۵۰,۰۱۷,۸۳۲,۹۰۹	

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف:

اهداف بلند مدت، میان مدت و کوتاه مدت و اولویت آنها برای یک دوره زمانی معقول آتی:

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی در راستای دستیابی به چشم انداز و اجرای موفقیت آمیز مأموریت خود، سیاستهای کلی زیر را سرلوحه فعالیتهای خود قرار داده است. شایان ذکر است سیاستهای مورد نظر که بر اساس آن برنامه ها و اقدامات راهبردی در شرکت جاری و ساری شده است.

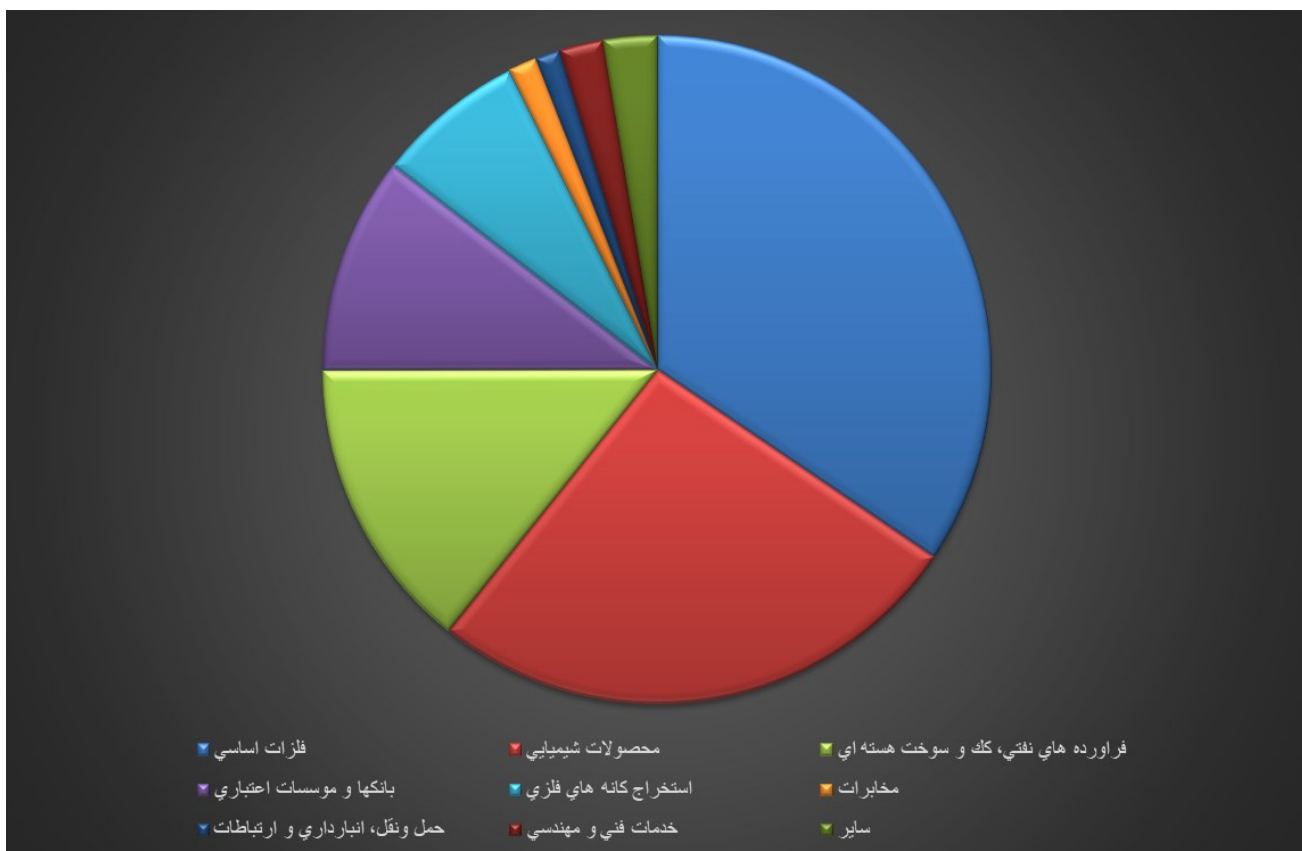
کوتاه مدت: مدیریت پرتفوی سهام در راستای حفظ ارزش ذاتی سهام شرکتهای سرمایه پذیر

میان مدت: ارتقاء قدرت نقدشوندگی سهام شرکتهای

بلند مدت: کسب حداکثر سود و افزایش ارزش بازار بنگاههای فرعی و وابسته در حوزه کسب و کار بویژه در فعالیتهای

عمرانی استانی

ترکیب سرمایه گذاری ها :



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ترکیب سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی / سایر)



رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها:

مبانی تهیه صورت های مالی:

عطف به بندهای (۱)، (۲)، (۳)، (۴)، (۵) و (۶) صورتجلسه شورای عالی بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳، موارد ذیل مورد تصویب شورای مذکور قرار گرفت:

شورا با حذف تبصره (۱) ماده (۳) آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت موافقت کرد و این ماده در آیین نامه اجرایی آزادسازی اصلاح و فقط یک تبصره خواهد داشت.

با توجه به حذف تبصره فوق سرمایه گذاری های جاری سریع معامله که به روش خالص ارزش فروش شناسایی شده بود به روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها مطابق با استاندارد شماره ۱۵ حسابداری انجام می شود.

صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است:

۱- سرمایه گذاری های جاری سریع معامله طبق روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها.

۲- سایر سرمایه گذاری های جاری به روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها.

۳- سرمایه گذاری های بلند مدت به روش بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها.

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در زمین یا ساختمانی است که عملیات ساخت و توسعه آن به اتمام رسیده و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش واجاره) و نه به قصد استفاده توسط شرکت نگه داری می شود.

مهمترین منابع، ریسکها و روابط

ریسکهای فعالیت شرکت

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی مانند کلیه شرکتها از جمله شرکتهای سرمایه گذاری با ریسکهای مختلفی مواجه می باشند. مهمترین این مخاطرات عبارتند از: ریسک نرخ بهره، نوسانات نرخ ارز، تورم، عوامل بین المللی و سیاسی تاثیر گذار بر بازار سرمایه و ریسک نقدینگی

۱- **ریسک نوسانات نرخ بهره:** به طور کلی نوسانات نرخ بهره که در نتیجه اتخاذ سیاستهای پولی در کشور و دستورالعمل های بانک مرکزی به شبکه بانکی کشور را میدهد، از چند منظر بر عملکرد و سودآوری شرکت سرمایه گذاری تاثیر می گذارد. نوسانات نرخ بهره به صورت عمومی با افزایش و یا کاهش جذابیت بازار پولی و به تبع آن رونق و رکود نسبی بازار سرمایه خواهد گردید. بدیهی است در صورت رکود بازار سرمایه، شرکت سرمایه گذاری نیز از این رکود متأثر خواهد گردید.

۲- **ریسک نوسانات نرخ ارز:** بدلیل آنکه شرکت سرمایه گذاری فاقد هر گونه بدهی ارزی میباشد، ریسک نوسانات نرخ ارز به صورت مستقیم تاثیری بر روی شرکت ندارد، لیکن در صورتی که شرکتهای سرمایه پذیر تعهداتی ارزی داشته و یا ایجاد نمایند، و همچنین شرکتهایی که اقدام به صدور محصولات یا خدمات می نمایند، نوسانات نرخ ارز میتواند سودآوری شرکتهای مذکور و به تبع آن شرکت سرمایه گذاری را تحت تاثیر قرار دهد.

۳- **ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی:** به طور کلی برخی محدودیتهای بین المللی در سطح عمومی میتواند روند عادی تجارت و کسب و کار را با چالش مواجه سازد. این عوامل هم از طریق تاثیر بر شرکتهای سرمایه پذیر و هم از طریق تاثیر بر بازار سرمایه میتواند بر عملکرد شرکت سرمایه گذاری موثر واقع شود.

۴- **ریسک نقدینگی:** از آنجایی که شرکتهای سرمایه گذاری امکان استفاده از تسهیلات بانکی را ندارند، لذا می بایست بر منابع داخلی و کنترل منابع نقدینگی (ورود و خروج نقدینگی) تمرکز حداکثری داشته باشند. از طرف دیگر با توجه به اینکه افزایش سرمایه با محدودیتهای دشواریهای خاص خود همراه میباشد. همچنین در

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرایط رکود بازار، منابع نقدینگی از محل فروش سرمایه گذاریها نیز با محدودیتهایی مواجه خواهد گردید. تقسیم سود نقدی حادقلی، از مهمترین راهکارهایی به شمار می رود که شرکت سرمایه گذاری همواره به دنبال آن می باشد.

۵- **ریسک ناشی از ویروس کرونا:** بی رقبیتی به سرمایه گذاری و عدم رونق معاملات بازار سرمایه بر درآمدهای این شرکت اثر ندارد

۶- **ریسک تجاری:** عدم حصول اطمینان از خرید و فروش سهام شرکت در بازار سرمایه به علت وجود نوسانات قیمت های سهام شرکت ها بر نتایج عملکرد شرکت و روند سودآوری آن تاثیر گذار خواهد بود.

۷- **ریسک رقابتی:** در فضای کسب و کار ورود و خروج رقباء امر اجتناب ناپذیر است، رقبای نیز همانند این شرکت در حال فعالیت می باشند، بنا بر این فضای فعالیت از جمله عواملی است که در روند حرکت شرکت تاثیر گذار خواهد بود.

تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه

مبالغ به میلیون ریال		
شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع حقوق صاحبان سهام	۳۵۲,۳۵۵,۳۹۹	۳۵۲,۳۳۵,۶۹۱
جمع بدهی ها	۷,۴۴۴	۸,۶۰۹
جمع دارائی ها	۳۵۲,۳۶۹,۶۹۸	۳۵۲,۳۴۵,۵۸۶
نسبت بدهی	۰٪	۰٪
نسبت جاری	۲۵۶۷٪	۱۵۶۵۳٪

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نتایج عملکرد شرکت

خلاصه عملکرد شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی در یک نگاه به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمد سود سهام	۱۱,۰۲۷	۷,۳۷۵	۱,۲۳۶,۵۵۵
درآمد سود تضمین شده	۳۱,۵۱۵	۲۳,۷۱۴	۵۱,۶۶۳
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها		۱۹,۴۸۹,۳۰۵	۱۹,۴۸۹,۳۰۵
هزینه های عملیاتی	(۲۲,۸۳۴)	(۱۰,۴۷۳)	(۲۲,۰۲۹)
سود خالص	۱۹,۷۰۸	۱۹,۵۰۹,۹۲۱	۲۰,۷۵۵,۴۹۴

با توجه به صورتجلسه شورای عالی بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ در جهت اصلاح آیین نامه اجرایی سهام عدالت شوری با حذف تبصره ۱ ماده ۳ آیین نامه موافقت و این ماده در آیین نامه اصلاح شد.

با توجه به حذف بند فوق و استاندارد شماره ۱۵ تمام سرمایه گذاری های واگذار شده از سوی سازمان خصوصی سازی (سهام عدالت) در سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت منظور شده است.

افزایش قیمت قرارداد های حسابرسی و خدمات مالی و نیز تعداد قرارداد های مذکور افزایش پیدا نموده و همچنین افزایش هزینه اشتراک شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه، هزینه های خدمات مشاوره و مالی و حسابرسی نسبت به سال گذشته افزایش داشته است. همچنین در قسمت های دیگر هزینه های اداری با توجه به شرایط بازار و رشد تورم و افزایش نرخ خدمات نسبت به سال گذشته افزایش پیدا نموده است.

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود و زیان شرکت

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی	۶ ماهه منتهی	یادداشت	
به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
			درآمدهای عملیاتی
۷,۳۷۵	۱۱,۰۲۷	۴	درآمد سود سهام
۲۳,۷۱۴	۳۱,۵۱۵	۵	درآمد سود تضمین شده
۱۹,۴۸۹,۳۰۵	.	۶	سود (زیان) کاهش ارزش سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۹,۵۲۰,۳۹۴	۴۲,۵۴۲		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
(۶,۱۳۷)	(۱۳,۴۱۳)	۷	هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
			هزینه استهلاک
(۳,۷۹۶)	(۸,۱۰۱)	۸	سایر هزینه ها
(۱۰,۴۷۳)	(۲۲,۸۳۴)		جمع هزینه های عملیاتی
۱۹,۵۰۹,۹۲۱	۱۹,۷۰۸		سود عملیاتی
.	.	۲۱	هزینه مالیات بر درآمد
۱۹,۵۰۹,۹۲۱	۱۹,۷۰۸		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۵۶	.	۹	عملیاتی (ریال)
.	.	۹	غیر عملیاتی (ریال)
۵۶	.		سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

وضعیت مالی شرکت

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۲۹۱	۳۶۷	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۷۳,۲۰۱	۷۳,۵۴۲	۱۱	سرمایه گذاری در املاک
۱	۱	۱۲	دارایی های نامشهود
۳۵۰,۷۲۳,۲۲۶	۳۵۱,۹۲۸,۷۱۳	۱۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۵۰,۷۹۶,۷۲۰	۳۵۲,۰۰۲,۶۲۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۲,۲۲۰	۹۰۰	۱۴	پیش پرداخت ها
۱,۲۲۱,۶۱۵	۵,۵۰۲	۱۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۰۴,۶۶۴	۳۵۳,۶۶۴	۱۳	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۰,۳۶۷	۷,۰۰۸	۱۶	موجودی نقد
۱,۵۴۸,۸۶۷	۳۶۷,۰۷۵		جمع دارایی های جاری
۳۵۲,۳۴۵,۵۸۶	۳۵۲,۳۶۹,۶۹۸		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳۵۰,۰۱۷,۸۳۳	۳۵۰,۰۱۷,۸۳۳	۱۷	سرمایه
۱۴۹,۸۳۸	۱۴۹,۸۳۸	۱۸	اندوخته قانونی
۲,۱۶۸,۰۲۰	۲,۱۸۷,۷۲۸		سود انباشته
۳۵۲,۳۳۵,۶۹۱	۳۵۲,۳۵۵,۳۹۹		جمع حقوق مالکانه
			بدهی های جاری
۸,۶۰۹	۷,۴۴۴	۱۹	سایر پرداختنی ها
۱,۲۸۶	۶,۸۵۶	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۰	۰	۲۱	مالیات پرداختنی
۹,۸۹۵	۱۴,۲۹۹		جمع بدهی های جاری
۳۵۲,۳۴۵,۵۸۶	۳۵۲,۳۶۹,۶۹۸		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سرمایه انسانی و فکری

تعداد کارکنان دائم و موقت به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
هیئت مدیره	۵	۵
پرسنل	۳	۴

برنامه های آتی شرکت

با توجه به آیین نامه آزاد سازی سهام عدالت مصوب ۹۹/۰۵/۰۴ شورای عالی سازمان بورس و اوراق بهادار و نیز مصوبه هیئت مدیره محترم آن سازمان شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت خراسان رضوی در بازار دوم بورس تهران بعنوان شرکت سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس امکان فعالیت فراهم گردید و نماد معاملاتی شرکت قابل معامله واقع شد. اهداف مدیریت و راهبردهای آن برای دستیابی به اهداف استراتژی شرکت طبق نقشه راه در سه بخش کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت در نظر گرفته شده که پس از دوره انتقال و تطبیق آیین نامه آزاد سازی سهام عدالت مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۴ شورای عالی سازمان بورس و اوراق بهادار. مدیریت پرتفوی سهام عدالت در راستای حفظ ارزش ذاتی سهام و ارتقاء قدرت نقد شوندگی سهام و کسب حداکثر سود و افزایش ارزش بازار بنگاه های فرعی و وابسته حوزه های کسب و کار و فعالیت و سرمایه گذاری در پروژه های عمرانی سود آور می باشد.

چک لیست رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتهای ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

م ر ش ر ت : استان خراسان رضوی (سهامی عام)		وضعیت (بورسی/فراپورسی/...): بورس/بازار دوم (تابلو فرعی)		شناسه ملی شرکت: ۱۰۳۸۰۴۳۰۰۷۷		سال مالی/دوره مالی: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ردیف	ماده/تبصره	شرح موضوع	پاسخ (یا علامت ✓ مشخص شود)	عطف	توضیحات		
۱	ماده ۳	آیا هیات مدیره نسبت به ایجاد، استمرار و تقویت سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی اقدام نموده و مشروح اقدامات انجام شده در یک سرفصل جداگانه در گزارش فعالیت هیات مدیره منعکس شده است؟					
		بلی					
		خیر	✓				
۲	تبصره ۱ ماده ۳	آیا هیات مدیره نسبت به استقرار سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکت های فرعی اقدام نموده و بر اجرای اثربخش آن نظارت کرده است؟					
		بلی					
		مورد ندارد	✓				
		خیر					
۳	تبصره ۲ ماده ۳	آیا هیات مدیره نسبت به مستندسازی سازوکارهای مناسب جهت دستیابی به اصول حاکمیت شرکتی اقدام کرده است؟					
		بلی					
		خیر	✓				
۴	تبصره ۴ ماده ۳	آیا در خصوص موضوعاتی که دارای آثار مالی بااهمیت بر شرکت است یا مشمول قانون تجارت، لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷، قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی، قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، گزارش بالاترین مقام مالی مورد استماع و در صورتجلسه هیات مدیره قید گردیده است؟					
		بلی	✓				
		خیر					
۵	ماده ۴	آیا اعضای هیات مدیره دارای تحصیلات و تجربه لازم در حوزه فعالیت شرکت می باشند؟			تعداد اعضای هیات مدیره : ۵	تعداد اعضای هیات مدیره دارای پنج سال تجربه کاری مرتبط و بالاتر : ۵	
		بلی	✓	تعداد اعضای هیات مدیره دارای تجربه کاری یک تا کمتر پنج سال : ۰			
		خیر		تعداد اعضای هیات مدیره که دارای تجربه کاری مرتبط نیستند : ۰			
۶	ماده ۴	آیا اعضای هیات مدیره اقرار نامه ای مبنی بر دارا بودن تحصیلات و تجربه لازم و عدم محکومیت قطعی کیفری یا انضباطی موثر ، به کمیته انتصابات ارائه نموده اند؟			تعداد اعضای هیات مدیره : ۵	تعداد اقرارنامه های ارائه شده: ۰	
		بلی					
		خیر	✓				
۷	تبصره ۱ ماده ۴	آیا اکثریت اعضای هیات مدیره، غیرموظف می باشند؟ کمتر از یک سوم تعداد اعضای هیات مدیره غیرموظف هستند حداقل یک سوم و حداکثر نیمی از تعداد اعضای هیات مدیره غیرموظف هستند اکثریت اعضا هیات مدیره غیرموظف هستند			تمام اعضاء غیر موظف می باشند.		
			✓				
۸	تبصره ۲ ماده ۴	آیا رئیس هیات مدیره فاقد سمت اجرایی در شرکت می باشد؟					

ردیف	ماده/تبصره	شرح موضوع	پاسخ (با علامت ✓ مشخص شود)	عطف	توضیحات
		بلی	✓		
		خیر			
۹	تبصره ۲ ماده ۴	آیا اعضای هیات مدیره اقرارنامه ای مبنی بر عدم همزمانی عضویت در هیات مدیره بیش از ۳ شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس یا نهادهای مالی (اصالتا یا به نمایندگی از شخص حقوقی) به کمیته انتصابات ارائه نموده اند؟		تعداد اعضای هیات مدیره : ۵	تعداد اقرارنامه ارائه شده : ۰
		بلی			
		خیر	✓		
۱۰	تبصره ۳ ماده ۴	آیا اعضای هیات مدیره قبولی عضویت خود در هیات مدیره و پذیرش تعهدات و مسئولیت های آن را بصورت مکتوب به کمیته انتصابات اعلام نموده اند؟		تعداد اعضای هیات مدیره : ۵	تعداد قبولی سمت ارائه شده : ۰
		بلی			
		خیر	✓		
۱۱	تبصره ۴ ماده ۴	آیا حداقل یکی از اعضای هیات مدیره غیر موظف و دارای تحصیلات مالی (حسابداری، اقتصاد، مدیریت مالی و سایر رشته های مدیریت با گرایش مالی یا اقتصادی) و تجربه مرتبط می باشد؟			
		بلی	✓		
		خیر			
۱۲	تبصره ۵ ماده ۴	آیا موظف شدن اعضای هیات مدیره به تصویب هیات مدیره و ممنوعیت شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت گرفته است؟			
		بلی			
		مورد ندارد	✓		
		خیر			
۱۳	ماده ۵	آیا هیات مدیره منشور اخلاق سازمانی را تدوین نموده است؟			
		بلی	✓		
		خیر			
۱۴	ماده ۶	آیا هیات مدیره ساز و کار مناسبی جهت اطمینان از رعایت یکسان حقوق سهامداران برقرار نموده است؟			
		بلی			
		خیر	✓		
۱۵	ماده ۷	آیا معاملات با اشخاص وابسته به گونه ای تایید و اجرا گردیده است تا از کنترل مناسب تضاد منافع و متعارف و متصفانه بودن معامله اطمینان حاصل شود؟			
		بلی			
		مورد ندارد	✓		
		خیر			
۱۶	تبصره ۳ ماده ۷	آیا در معاملات با اشخاص وابسته ضوابط دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورس و فرابورسی رعایت گردیده است؟			
		بلی			
		مورد ندارد	✓		
		خیر			
۱۷	تبصره ۴ ماده ۷	آیا در معاملات بااهمیت با اشخاص وابسته مربوط به دارایی های ثابت مشهود، دارایی های نامشهود و سرمایه گذاری ها، از گزارش کارشناس رسمی منتخب از سوی مراجع ذیصلاح قانونی (کانون کارشناسان رسمی دادگستری یا مرکز وکلا، کارشناسان رسمی و مشاوران خانواده قوه قضاییه) استفاده گردیده است؟			
		بلی			
		مورد ندارد	✓		
		خیر			

ردیف	ماده/تبصره	شرح موضوع	پاسخ (با علامت ✓ مشخص شود)	عطف	توضیحات
۱۸	تبصره ۴ ماده ۷	آیا جزئیات معاملات موضوع تبصره ۴ ماده ۷ از قبیل موضوع معامله، قیمت معامله، فرآیند تعیین قیمت و دلایل عدم انجام معامله با اشخاص غیروابسته بلافاصله در سامانه کدال افشا شده است؟			
		بلی			
		مورد ندارد	✓		
		خیر			
۱۹	تبصره ۵ ماده ۷	آیا کمیته حسابرسی ضمن اظهارنظر نسبت به معاملات با اشخاص وابسته، نسبت به انعکاس رؤس معاملات بررسی شده به هیات مدیره و امضای آن اقدام نموده است؟			
		بلی			
		مورد ندارد	✓		
		خیر			
۲۰	تبصره ۵ ماده ۷	آیا موارد تبصره ۵ ماده ۷ به صورت جداگانه به پیوست گزارش فعالیت هیات مدیره افشا شده است؟			
		بلی			
		مورد ندارد	✓		
		خیر			
۲۱	ماده ۸	آیا هیات مدیره سازوکارهای مناسبی جهت استقرار کنترل داخلی اثر بخش و اطمینان بخشی معقول از حفاظت دارایی ها و منابع شرکت برقرار نموده است؟			واحد مورد رسیدگی فاقد واحد حسابرسی داخلی می باشد.
		بلی			
		خیر	✓		
۲۲	ماده ۸	آیا هیات مدیره نسبت به تشکیل و ارزیابی واحد حسابرسی داخلی به طور مستقل و تحت نظارت خود مطابق با ضوابط و مقررات سازمان اقدام نموده است؟			واحد مورد رسیدگی فاقد واحد حسابرسی داخلی می باشد.
		بلی			
		خیر	✓		
۲۳	ماده ۸	آیا واحد حسابرسی داخلی در ارتباط با ارزیابی کنترل های داخلی هر ۳ ماه یکبار به هیات مدیره گزارش ارائه می نماید؟			واحد مورد رسیدگی فاقد واحد حسابرسی داخلی می باشد.
		بلی			
		خیر	✓		
۲۴	ماده ۹	آیا هیات مدیره نتایج بررسی سیستم کنترل های داخلی را حداقل یکبار در سال در گزارشی تحت عنوان "گزارش کنترل های داخلی" تهیه و افشا نموده است؟			واحد مورد رسیدگی فاقد واحد حسابرسی داخلی می باشد.
		بلی			
		خیر	✓		
۲۵	ماده ۱۰	آیا هیات مدیره سازو کار مناسبی را جهت اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات مربوط به دارندگان اطلاعات نهانی طراحی و پیاده سازی نموده است؟			واحد مورد رسیدگی فاقد واحد حسابرسی داخلی می باشد.
		بلی			
		خیر	✓		
۲۶	ماده ۱۱	آیا هیات مدیره ساز و کار مناسبی را جهت جمع آوری و رسیدگی به گزارش های اشخاص در خصوص نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت تدوین و اطلاع سانی کرده و بر اجرای آن نظارت داشته است؟			واحد مورد رسیدگی فاقد واحد حسابرسی داخلی می باشد.
		بلی (برای مثال وجود سامانه ثبت شکایت یا سوت زنی در وبسایت شرکت)			
		خیر	✓		
۲۷	ماده ۱۲	آیا حقوق و مزایای اعضای هیات مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنان و مطابق با قوانین و مقررات و یا مصوبات مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین گردیده است؟			
		بلی			
		خیر	✓		
۲۸	ماده ۱۳	آیا موضوع عدم تفویض وظایف هیات مدیره مندرج در ماده ۱۳، رعایت شده است؟			

ردیف	ماده/تبصره	شرح موضوع	باسخ (یا علامت ✓ مشخص شود)	عطف	توضیحات
		بلی	✓		
		خیر			
۲۹	ماده ۱۴	آیا شرکت کمیته‌های حسابرسی، انتصابات و ریسک را تحت نظر هیات مدیره تشکیل داده است؟	✓		
		هیات مدیره شرکت هیچکدام از این کمیته ها را ندارد.			
		هیات مدیره شرکت دارای کمیته انتصابات است.			
		هیات مدیره شرکت دارای کمیته ریسک است.			
		هیات مدیره شرکت دارای کمیته حسابرسی می باشد.			
۳۰	تبصره ۱ ماده ۱۴	آیا منشور کمیته های حسابرسی، انتصابات و ریسک به تایید هیات مدیره رسیده است؟	✓		
		خیر			
		منشور کمیته ریسک به تصویب رسیده است.			
		منشور کمیته انتصابات به تصویب رسیده است.			
		منشور کمیته حسابرسی به تصویب رسیده است.			
۳۱	تبصره ۱ ماده ۱۴	آیا تعداد اعضای کمیته های تخصصی هیات مدیره موضوع ماده ۱۴، ۳ یا ۵ نفر می باشد؟	✓		
		خیر			
		تعداد اعضای کمیته حسابرسی ۳ یا ۵ نفر است.			
		تعداد اعضای کمیته انتصابات ۳ یا ۵ نفر است.			
		تعداد اعضای کمیته ریسک ۳ یا ۵ نفر است.			
۳۲	تبصره ۲ ماده ۱۴	آیا اکثریت اعضای کمیته ها عضو مستقل خارج از هیات مدیره هستند؟	✓		
		خیر			
		اکثریت اعضای کمیته حسابرسی مستقل خارج از اعضا می باشند.			
		اکثریت اعضای کمیته انتصابات مستقل خارج از اعضا می باشند			
		اکثریت اعضای کمیته ریسک مستقل خارج از اعضا می باشند			
۳۳	تبصره های ۳-۴-۵ ماده ۱۴	آیا کمیته های حسابرسی، انتصابات و ریسک براساس حدود وظایف و اختیارات تعیین شده در دستورالعمل حاکمیت شرکتی اقدام می نمایند؟	✓		
		خیر			
		کمیته حسابرسی رعایت نموده است.			
		کمیته انتصابات رعایت نموده است.			
		کمیته ریسک رعایت نموده است.			
۳۴	تبصره ۵ ماده ۱۴	آیا حداقل یکی از اعضای کمیته ریسک دارای تخصص، دانش و تجربه کافی در زمینه ریسک می باشد؟	✓		
		بلی			
		خیر			
۳۵	تبصره ۶ ماده ۱۴	آیا اقرارنامه‌ای در خصوص عدم عضویت در بیش از ۳ کمیته از شرکت های ثبت شده نزد سازمان یا نهادهای مالی، به کمیته انتصابات ارائه شده است؟	✓	تعداد اعضای کمیته ها : 0	تعداد اقرارنامه ارائه شده : ۰
		بلی			
		خیر			
۳۶	ماده ۱۵	آیا هیات مدیره به طور سالانه اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل، کمیته های تخصصی هیات مدیره، و همچنین اعضای هیات مدیره ذریبط در شرکت های فرعی و وابسته را ارزیابی کرده و نتایج آن را در یک سرفصل جداگانه در گزارش فعالیت هیات مدیره منعکس کرده است؟	✓		
		بلی			
		خیر			
۳۷	ماده ۱۶	آیا اعضای هیات مدیره، اقرارنامه مرتبط با آگاهی از الزامات مقرانی و مسئولیت‌های خود را ارائه نموده اند؟	✓	تعداد اعضای هیات مدیره : ۵ نفر	تعداد اقرارنامه های ارائه شده : ۰۰
		بلی			

ردیف	ماده/تبصره	شرح موضوع	پاسخ (با علامت ✓ مشخص شود)	عطف	توضیحات
		خیر	✓		
۳۸	ماده ۱۷	آیا هیات مدیره ساز و کار مناسبی جهت برقراری روابط موثر با سرمایه گذاران طراحی و اجرا نموده است؟			
		شرکت دارای بخش روابط سرمایه گذاران و امور سهام فعال و در دسترس نمی باشد.	✓		
		شرکت دارای بخش روابط سرمایه گذاران و امور سهام فعال و در دسترس می باشد.			
۳۹	ماده ۱۸	آیا منشور هیات مدیره تهیه و به تصویب اعضای هیات مدیره رسیده است؟			
		بلی			
		خیر	✓		
۴۰	ماده ۲۰	آیا هیات مدیره دارای یک دبیر که زیر نظر رئیس هیات مدیره است، می باشد؟			آقای محمد صادق زنجانی به عنوان منشی هیات مدیره می باشند.
		بلی	✓		
		خیر			
۴۱	تبصره ۲ ماده ۲۰	آیا خلاصه‌ای از موضوعاتی که قرار است در هر جلسه مطرح شود، طی دستور جلسه‌ای همراه با دعوتنامه و مستندات مربوطه، به نحو و با فاصله زمانی مناسب قبل از جلسه به اطلاع اعضای هیات مدیره رسیده تا اعضا بتوانند تصمیمات مرتبط را اتخاذ نمایند؟			
		بلی	✓		
		خیر			
۴۲	ماده ۲۱	آیا دبیر هیات مدیره از بین افراد دارای صلاحیت و ویژگی‌های لازم با پیشنهاد رئیس هیات مدیره و تصویب اکثریت اعضای هیات مدیره منصوب شده است؟			
		بلی	✓		
		خیر			
۴۳	ماده ۲۲	آیا تنظیم صورت مذاکرات و مصوبات هیات مدیره، پیگیری مصوبات، و تهیه گزارش از اجرای مصوبات هیات مدیره توسط دبیر هیات مدیره انجام می شود؟			
		بلی	✓		
		خیر			
۴۴	ماده ۲۲	آیا دبیر هیات مدیره تمام مصوبات و صورت مذاکرات هیات مدیره را به ترتیب شماره و تاریخ جلسه نگهداری می -کند؟			
		بلی	✓		
		خیر			
۴۵	ماده ۲۳	آیا جلسات هیات مدیره در هر ماه حداقل یک بار برگزار می شود؟			تعداد ماه هایی که حداقل یک بار جلسه برگزار شده است: ۱۲
		بلی	✓		
		خیر			
۴۶	ماده ۲۳	آیا ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره در اولین جلسه هیات مدیره برای دوره‌های شش‌ماهه به تصویب هیات مدیره رسیده است؟			
		بلی			
		خیر	✓		
۴۷	ماده ۲۳	آیا هیات مدیره تعداد جلسات برگزار شده در طی سال و جلسات کمیته های تخصصی و دفعات حضور هر یک از اعضای هیات مدیره در جلسات را در گزارش سالانه خود به مجمع عمومی صاحبان سهام ارائه نموده است؟			با توجه به عدم برگزاری مجمع مورد ندارد.
		بلی			
		خیر	✓		
۴۸	ماده ۲۵	آیا در صورتی که هر یک از اعضای هیات مدیره با تمام یا بعضی از تصمیمات هیات مدیره مندرج در صورتجلسه مخالف باشند، آیا نظر مخالف خود را به همراه دلایل مخالفت ذیل صورتجلسه قید نموده اند؟			
		بلی			
		مورد ندارد	✓		
		خیر			

ردیف	ماده/تبصره	شرح موضوع	باسخ (با علامت ✓ مشخص شود)	عطف	توضیحات
۴۹	ماده ۲۶	آیا این موضوع که "فرآیند تصویب صورتجلسات هیات مدیره باید نظام مند بوده و در صورتی که موضوعی از دستور جلسه هیات مدیره خارج شود، دلایل آن باید در صورتجلسه درج گردد" رعایت شده است؟			
		بلی			
		مورد ندارد	✓		
		خیر			
۵۰	ماده ۲۸	آیا موضوع عدم تملک سهام شرکت اصلی بصورت مستقیم و یا غیر مستقیم توسط شرکتهای فرعی گروه رعایت گردیده است؟			
		سهامداری متقابل با نفوذ قابل ملاحظه دارد.			
		سهامداری متقابل بدون نفوذ قابل ملاحظه دارد.			
		سهامداری متقابل وجود ندارد.	✓		
۵۱	ماده ۲۹	آیا کلیه گزارشات و اطلاعات مالی از جمله صورتهای مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترل‌های داخلی، زمانبندی پرداخت سود و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت در مواعید مقرر، طبق قوانین و مقررات مربوطه قبل از برگزاری مجمع، پس از انتشار در سامانه کدال در سایت شرکت بارگذاری گردیده است؟			
		خیر			
		بله، به صورت ناقص افشا شده است.	✓		
		بله، به صورت کامل افشا شده است.			
۵۲	ماده ۳۰	آیا ناشر از حسابرس مستقل و بازرس قانونی خود جهت حضور در تمامی مجامع عمومی برگزار شده طی یکسال گذشته به صورت کتبی دعوت به عمل آورده است؟			مجمع عمومی عادی تشکیل نشده است. (مورد ندارد)
		بلی			
		خیر	✓		
۵۳	ماده ۳۱	آیا زمان بندی پرداخت سود سهام به گونه‌ای است که سود سهامداران عمده وکنترلی، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود؟			مجمع عمومی عادی تشکیل نشده است. (مورد ندارد)
		بلی			
		خیر	✓		
۵۴	ماده ۳۲	آیا مدیرعامل، اعضای هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی شرکت در مجامع عمومی شرکت حضور داشته اند؟			مجمع عمومی عادی تشکیل نشده است. (مورد ندارد)
		مدیر عامل حاضر در جلسه بوده است.			
		اعضای هیات مدیره غیر از مدیر عامل حضور داشته اند. (نسبتی از تعداد اعضا حاضر به کل اعضا)			
		رئیس کمیته حسابرسی حضور داشته اشت			
		خیر	✓		
۵۵	ماده ۳۳	آیا تصمیمات مجمع نسبت به بندهای گزارش حسابرس و بازرس قانونی در صورتجلسه مجمع و یا در صورت خلاصه مذاکرات مجمع منعکس گردیده است؟			مجمع عمومی عادی تشکیل نشده است. (مورد ندارد)
		بلی			
		مورد ندارد	✓		
		خیر			
۵۶	ماده ۳۷	آیا اطلاعات تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیات مدیره و مدیر عامل، کمیته های تخصصی هیات مدیره و اعضای آنها در پایگاه اینترنتی شرکت، و در یک یادداشت جداگانه گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره افشا و به روز رسانی گردیده است؟			
		خیر			
		بله، به صورت ناقص افشا شده است.	✓		
		بله، به صورت کامل افشا شده است.			
۵۷	ماده ۳۷	آیا اطلاعات مربوط به عضویت اعضای هیات مدیره در هیات مدیره سایر شرکت‌ها به اصالت یا به نمایندگی به نحو مناسب در پایگاه اینترنتی شرکت و در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت و فعالیت هیات مدیره به مجمع عمومی صاحبان سهام افشا و به روز رسانی می شود؟			

ردیف	ماده/تبصره	شرح موضوع	باسخ (با علامت ✓ مشخص شود)	عطف	توضیحات
		بلی			
		خیر	✓		
۵۸	ماده ۳۸	آیا اقدامات شرکت در راستای تحقق راهبری شرکتی به صورت یک بخش جداگانه در گزارش فعالیت هیات مدیره و گزارش تفسیری مدیریت درج شده است؟			
		خیر	✓		
		ناقص			
		کامل			
۵۹	ماده ۳۹	آیا شرکت در گزارش تفسیری مدیریت و فعالیت هیات مدیره در یک سرفصل جداگانه اقدام به افشای مخارج صورت گرفته در خصوص پایداری شرکتی نموده است؟			
		بلی			
		خیر	✓		
۶۰	ماده ۳۹	آیا شرکت اطلاعات لازم در زمینه مسائل مالی، اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی را در پایگاه اینترنتی خود ارائه نموده است؟			
		بلی			
		خیر	✓		
۶۱	ماده ۴۰	آیا ابعاد گزارش پایداری شرکت به شرح زیر افشا شده است؟ الف- بعد محیط زیست نظیر میزان ذخیره و کاهش مصرف انرژی، اقدامات برای کاهش آثار مخرب تنوع زیستی، رعایت مسائل زیست محیطی از دید مشتریان، تفکیک ضایعات و نحوه برخورد با آنها؛ ب- بعد مسئولیت اجتماعی نظیر کمکهای عام المنفعه، دریافت گواهینامه های بهداشت و سلامت کارکنان، رعایت حقوق مصرف کنندگان، ساعات آموزش کارکنان، مشتری مداری؛ ج- بعد اقتصادی نظیر عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت.			
		خیر	✓		
		ناقص			
		بلی (در برگرنده هر ۳ بعد زیست محیطی، مسئولیت اجتماعی و اقتصادی در صورت وجود بوده است.)			
۶۲	تبصره ماده ۴۰	آیا شرکت به طور کامل کلیه کمکهای عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستای مسئولیت‌های اجتماعی را با جزئیات کامل به طور جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره افشا نموده است؟			
		بلی			
		مورد ندارد	✓		
		خیر			

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی (سهامی عام)
به انضمام صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

پیوست :

شماره : ۱۸ / گ م / ۱۴۰۳

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی (سهامی عام)

مقدمه

۱) صورت وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است، مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) به استثنای محدودیت مندرج در بند ۴، بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳) به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱۳ صورت های مالی، ارزش بازار سهام برخی از شرکت های سرمایه پذیر (از جمله شرکت های مخابرات ایران، پارس سوئیچ، کارخانجات مخابراتی ایران، بانک صادرات ایران و بانک تجارت) نسبت به ارزش دفتری آنها کاهش یافته و تا تاریخ این گزارش نیز این روند ادامه یافته است. با توجه به مراتب فوق تامین ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری های مذکور و تعدیل صورتهای مالی از این بابت ضروری بوده اما به دلیل عدم دسترسی به مستندات کافی، تعیین مبلغ دقیق آن در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکانپذیر نمی باشد.

۴) علیرغم ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۷۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ سازمان بورس و اوراق بهادار، مبنی بر کسر و اختصاص معادل ۵ در هزار از تعداد سهام پرتفوی سهام دریافتی از سازمان خصوصی سازی (طبق آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت) به صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار در قبال اخذ واحدهای سرمایه گذاری صندوق یادشده (به نرخ ارزش روز انتقال سهام) توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار، لیکن مدارک و مستندات مورد لزوم مبنی بر نحوه اعمال ابلاغیه موصوف و تخصیص واحدهای سرمایه گذاری صندوق به شرکت مورد گزارش به عنوان ما به ازاء دریافتی بدست نیامده است. به دلیل عدم دسترسی به اسناد و مدارک مورد نیاز تعیین آثار احتمالی ناشی از مراتب فوق بر صورتهای مالی پیوست در شرایط فعلی برای این مؤسسه میسر نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

۵) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۳ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۴ ضرورت می یافت، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب

صورت‌های مالی، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استاندارد حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

(۶) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۳ صورت‌های مالی، واحد مورد گزارش با استناد به رویه مورد عمل سنوات قبل در خصوص سود سهام شرکت‌های موضوع اصل ۴۴، سود سهام مصوب شرکت‌های سرمایه پذیر تا تاریخ صورت وضعیت را شناسایی ننموده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

(۷) با عنایت به عدم برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت مورد گزارش جهت سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹، به موجب مفاد صورت جلسه شورای عالی بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳/۱۱/۱۴۰۰، وظیفه حسابرسی و بازرس قانونی صورت‌های مالی سنوات مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۲ به این موسسه (بازرس علی‌البدل سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱) محول شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

(۸) مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت‌مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه‌گیری این موسسه نسبت به صورت‌های مالی، در برگیرنده نتیجه‌گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورت‌های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب‌شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۳ همچنین به استثنای آثار احتمالی ناشی از مورد مندرج در بند ۴ این گزارش، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر الزامات گزارشگری

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

(۱-۹) مفاد بند ۴ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بترتیب در رابطه با افشای صورت‌های مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده در موعد مقرر،

(۲-۹) مفاد بندهای ۷ و ۸ ماده ۵ و ماده ۱۱ دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران بترتیب در رابطه با انطباق اساسنامه ناشر با اساسنامه نمونه مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، داشتن حداقل یک بازار گردان و داشتن حداقل ۱۰ درصد از سهام ثبت شده شرکت به صورت شناور،

(۳-۹) مفاد دستورالعمل کنترل‌های داخلی مبنی بر دارا بودن کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی و نظارت کمیته حسابرسی بر طراحی، مستندسازی، اجرا و بهینه سازی سیستم کنترل‌های داخلی متناسب با ریسک‌های مربوطه،

(۴-۹) مفاد ابلاغیه مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۹ مبنی بر ارسال گواهی دریافت ابلاغیه هنجارها و اصول رفتاری مدیران به سازمان



شرکت سرمایه گذاری استان هراسان (سهامی عام)

۵-۹) ضوابط و مقررات شرکتهای سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله مفاد بند ۱ ماده ۲۰، مواد ۳۶، ۳۷ و تبصره ماده ۴۶ اساسنامه نمونه به ترتیب مبنی بر تشکیل مجمع عمومی عادی حداقل سالی یک بار ظرف مدت ۴ ماه از تاریخ پایان سال مالی، اخذ سهام وثیقه مدیران، انتخاب دبیر هیات مدیره برای مدت حداکثر یکسال، تعیین حدود اختیارات مدیرعامل و آگهی آن در روزنامه رسمی و ارسال نسخه ای از صورتجلسه هیات مدیره در این خصوص به اداره ثبت شرکتهای،

۶-۹) برخی از مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران از جمله ماده ۴، تبصره های ۲ و ۳ ماده ۴، ماده ۹، ماده ۱۲، ماده ۱۴، ماده ۱۵، ماده ۱۶، ۱۸، ۲۳، ۲۹، ۳۷، ۳۸، ۳۹، ۴۰ به ترتیب مبنی بر ارائه اقرارنامه در خصوص دارا بودن تحصیلات و تجربه و عدم محکومیت قطعی کیفری یا انضباطی توسط اعضای هیات مدیره به کمیته انتصابات، ارائه اقرارنامه مبنی بر عدم همزمانی عضویت در هیات مدیره بیش از ۳ شرکت ثبت شده نزد سازمان توسط اعضای هیات مدیره به کمیته انتصابات، اعلام قبولی عضویت و پذیرش تعهدات و مسئولیت های آن توسط هیات مدیره بصورت مکتوب به کمیته انتصابات، تهیه گزارش کنترل های داخلی جهت بررسی سیستم کنترل های داخلی حداقل یکبار در سال توسط هیات مدیره، تشکیل کمیته های حسابرسی، انتصابات و ریسک تحت نظر هیات، ارزیابی اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل به طور سالانه، ارائه اقرارنامه مرتبط با آگاهی از الزامات مقرراتی و مسئولیتهای خود توسط اعضای هیات مدیره، تصویب منشور هیات مدیره توسط اعضای هیات مدیره، تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره در اولین جلسه برای دوره های ۶ ماهه توسط هیات مدیره، بارگذاری کلیه گزارشات و اطلاعات مالی در سایت شرکت، افشای اطلاعات تحصیلات، تجارب، مدارک حرفه ای اعضای هیات مدیره و مدیرعامل و همچنین اطلاعات مربوط به عضویت اعضای هیات مدیره در هیات مدیره سایر شرکت ها در پایگاه اینترنتی شرکت، درج اقدامات شرکت در راستای تحقق راهبری شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت، ارائه اطلاعات لازم در زمینه مسائل مالی، اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی در پایگاه اینترنتی شرکت و افشای ابعاد گزارش پایداری شرکت رعایت نشده ضمن آنکه شواهدی در خصوص اعمال کامل برخی ساز و کارها و روش های کنترلی مقرر در دستورالعمل مذکور از جمله موارد مرتبط با مواد ۳، ۶، ۸، ۱۰، ۱۱ و ۱۷ به دست نیامده است.

۱۰) مفاد تبصره ۴ ماده ۶ آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت، مبنی بر تکلیف شرکتهای سرمایه گذاری استانی به برگزاری مجامع عمومی به منظور تصویب اساسنامه و انتخاب مدیران و سایر موارد، حداکثر ظرف مدت دو ماه پس از ثبت افزایش سرمایه محقق نشده است.

۱۱) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۳ صورت های مالی، علت عدم انتقال دارایی های شرکت مازاد بر دارایی های مندرج در تبصره ۲ ماده ۴ آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت مصوب شورای عالی سازمان بورس اوراق بهادار به تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۴ به شرکت هلدینگ از سوی واحد مورد گزارش، عدم تأسیس هلدینگ مزبور و مشخص نبودن چگونگی تسویه مبالغ دارایی ها و ما به ازاء دریافتی در آیین نامه یادشده و ابلاغیه های بعدی اعلام شده است.

موسسه حسابداری و همکاران

موسسه حسابداری و همکاران مدیریت

مجید صفاتی

(۸۰۶۸۷)

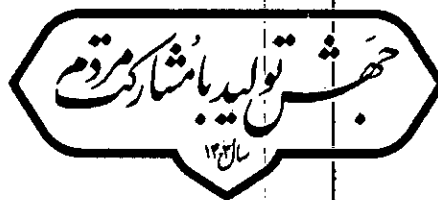
سیدخضراللهی زاده

(۸۰۰۸۸۵)

۱۶ خرداد ۱۴۰۳

شماره:
تاریخ:
پیوست:

بسمه تعالی



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۳۲

صورت سود و زیان

صورت وضعیت مالی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت جریان های نقدی

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورتهای مالی میان دوره ای طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت تعاونی سهام عدالت رشتخوار	آقای جواد آزاد	رئیس هیات مدیره	
شرکت تعاونی سهام عدالت سبزوار	آقای مهدی یوسفی نیک	نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت تعاونی سهام عدالت تربت جام	آقای محمد صادق زنجانی	عضو هیات مدیره	
شرکت تعاونی سهام عدالت تربت حیدریه	آقای علیرضا قرایی	عضو هیات مدیره	
شرکت تعاونی سهام عدالت تایباد	خانم مریم طحجانی مقدم	عضو هیات مدیره	
آقای علی اصغر صراف	-	مدیر عامل	



مختار شایان / خیابان نوفل لوشاتو بین نوفل لوشاتو ۲۲ و ۲۴ پلاک ۳۱۰ واحد ۳ کد پستی ۹۱۷۷۶۱۳۵۲۸ تلفن : ۰۵۱۳۸۷۱۱۹۴۳

Email : sahamedalat.kh.r@vahoo.com

www.sahamedalat-kh.r.ir



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
۷,۳۷۵	۱۱,۰۲۷	۴
۲۳,۷۱۴	۳۱,۵۱۵	۵
۱۹,۴۸۹,۳۰۵	.	۶
۱۹,۵۲۰,۳۹۴	۴۲,۵۴۲	
(۶,۱۳۷)	(۱۳,۴۱۳)	۷
(۵۴۰)	(۱,۳۲۰)	
(۳,۷۹۶)	(۸,۱۰۱)	۸
(۱۰,۴۷۳)	(۲۲,۸۳۴)	
۱۹,۵۰۹,۹۲۱	۱۹,۷۰۸	
.	.	۲۱
۱۹,۵۰۹,۹۲۱	۱۹,۷۰۸	
۵۶	.	۹
.	.	۹
۵۶	.	

درآمدهای عملیاتی

درآمد سود سهام

درآمد سود تضمین شده

سود (زیان) کاهش ارزش سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع درآمدهای عملیاتی

هزینه های عملیاتی

هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

هزینه اجاره

سایر هزینه ها

جمع هزینه های عملیاتی

سود عملیاتی

هزینه مالیات بر درآمد

سود خالص

سود پایه هر سهم

عملیاتی (ریال)

غیر عملیاتی (ریال)

سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

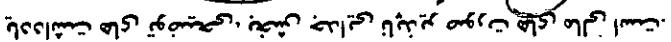
(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۳۶۷	۲۹۱
سرمایه گذاری در املاک	۷۳,۵۴۲	۷۳,۲۰۱
دارایی های نامشهود	۱	۱
سرمایه گذاری های بلند مدت	۳۵۱,۹۲۸,۷۱۳	۳۵۰,۷۲۳,۲۲۶
جمع دارایی های غیر جاری	۳۵۲,۰۰۲,۶۲۴	۳۵۰,۷۹۶,۷۲۰
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۹۰۰	۲,۲۲۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۵,۵۰۲	۱,۲۲۱,۶۱۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۵۳,۶۶۴	۳۰۴,۶۶۴
موجودی نقد	۷,۰۰۸	۲۰,۳۶۷
جمع دارایی های جاری	۳۶۷,۰۷۵	۱,۵۴۸,۸۶۷
جمع دارایی ها	۳۵۲,۳۶۹,۶۹۸	۳۵۲,۳۴۵,۵۸۶
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۳۵۰,۰۱۷,۸۳۳	۳۵۰,۰۱۷,۸۳۳
اندوخته قانونی	۱۴۹,۸۳۸	۱۴۹,۸۳۸
سود انباشته	۲,۱۸۷,۷۲۸	۲,۱۶۸,۰۲۰
جمع حقوق مالکانه	۳۵۲,۳۵۵,۳۹۹	۳۵۲,۳۳۵,۶۹۱
بدهی های جاری		
سایر پرداختنی ها	۷,۴۴۴	۸۶۰۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۸۵۶	۱,۲۸۶
مالیات پرداختنی	.	.
جمع بدهی های جاری	۱۴,۲۹۹	۹,۸۹۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳۵۲,۳۶۹,۶۹۸	۳۵۲,۳۴۵,۵۸۶

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



[illegible]

(၁၈၈၈ ခု) ဇူလိုင်လ ၁၀ ရက်နေ့၊ နေပြည်တော်၊ မြန်မာနိုင်ငံတော်

شرکت سرمایه گذاری عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۲۳	(۱۳,۲۸۳)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	.	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۳,۲۸۳)	۱۱,۷۰۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۶)	(۱۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۳,۳۵۹)	۱۱,۶۰۳
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۰,۳۶۷	۷,۱۴۲
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۷,۰۰۸	۱۸,۷۴۵

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

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۴۳۰۰۷۷ از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بنده - ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می گردد. این شرکت سرمایه گذاری در تاریخ ۱۳۸۵/۷/۲۶ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۷۶۱۶ مورخ ۱۳۸۵/۰۷/۲۷ در اداره ثبت اسناد و املاک ناحیه ۲ مشهد به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۱۰ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۱۱ به شرکت سهامی عام با نام شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی (سهامی عام) تبدیل شده است. در اجرای ابلاغیه مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ مقام معظم رهبری و آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ سهام سهامداران سهام عدالت که روش غیر مستقیم را انتخاب کرده بودند به این شرکت انتقال پیدا کرده است. نشانی مرکز اصلی شرکت در مشهد نوفل لو شاتو، بین نوفل لو شاتو ۲۲ و ۲۴ پلاک ۲۱۰ - واحد ۳ می باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

الف) موضوع فعالیت شرکت مطابق ماده ۳ اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

- ۱ - سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛
- ۲ - سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

ب) موضوع فعالیت های فرعی:

- ۱ - سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده ی بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز؛
- ۲ - سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد؛
- ۳ - سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛
- ۴ - ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:
 - ۴-۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری؛
 - ۴-۲- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛
 - ۴-۳- مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار؛
 - ۴-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی، فرابورسی و غیر بورسی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی دوره به شرح زیر بوده است:

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
نفر	نفر
۴	۳

کارکنان قراردادی

۲-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱-۱- مبانی تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای

۲-۱-۱-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۲-۱-۱-۲- صورتهای مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- سرمایه گذاری ها

نحوه اندازه گیری	نوع سرمایه گذاری
سرمایه گذاری های بلند مدت	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
سرمایه گذاری های جاری	
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری
زمان شناخت درآمد	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
در زمان تحقق سود تضمین شده	سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها

۳-۲- سرمایه گذاری در املاک

۳-۲-۱- سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در زمین یا ساختمانی است که عملیات ساخت و توسعه آن به اتمام رسیده و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد استفاده توسط شرکت نگهداری می شود.



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۴- دارایی های ثابت مشهود

۲-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۴-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	۵، ۱۰ و ۳ ساله	خط مستقیم

۲-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

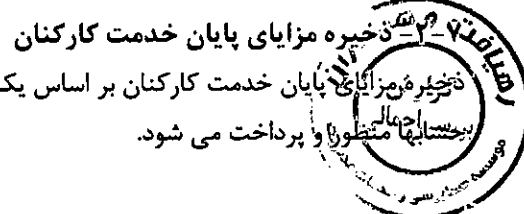
۲-۵- دارایی های نامشهود

۲-۵-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. در طی دوره مورد گزارش، دارایی نامشهود شرکت صرفاً حق امتیاز تلفن بوده که دارای عمر نامعین بوده، مستهلک نشده است.

۲-۶- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۲-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.



تخفیف مالیاتی بر مبنای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پرداخت می شود.

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

۳-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۳-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

با توجه به صورتجلسه شورای عالی بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ در جهت اصلاح آیین نامه اجرایی سهام عدالت شورا با حذف تبصره ۱ ماده ۳ آیین نامه موافقت و این ماده در آیین نامه اصلاح شد.

با توجه به حذف بند فوق و استاندارد شماره ۱۵ سرمایه گذاری های واگذار شده از سوی سازمان خصوصی سازی (سهام عدالت) با عنایت به محدودیت در خرید و فروش سهام مذکور و تصمیم مدیریت مبنی بر نگهداری سهام و اخذ سود سهام از ایشان، به سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت منظور شده است.



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۳-۲	۱۱,۰۲۷	۷,۳۷۵
۱۳-۲	.	.
	۱۱,۰۲۷	۷,۳۷۵

سود سهام سایر شرکتهای بورس
سود سهام شرکتهای آزاد سازی شده سهام عدالت

۵-درآمد سود تضمین شده

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۳-۲	۲۱	۲۱
۱۳-۲	۴۵۳	۱۵۰
۱۳-۲	۳۱,۰۴۱	۲۳,۵۴۴
	۳۱,۵۱۵	۲۳,۷۱۴

سود سپرده در بانک
اوراق گواهی سپرده مدت دار بانک ملی با نرخ ۲۳٪
اوراق گواهی سپرده مدت دار بانک ملی با نرخ ۱۸٪

۶-سود (زیان) کاهش ارزش سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
.	۱۹,۴۸۹,۳۰۵

برگشت زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری های بلند مدت

۷-هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۶,۷۱۹	۵,۶۸۷
۱,۱۲۵	۴۵۰
۵,۵۷۰	.
۱۳,۴۱۳	۶,۱۳۷

حقوق و دستمزد و مزایا
حق حضور در جلسات هیات مدیره
هزینه باز خرید خدمت



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۱۱۲	۱,۴۹۳
۹۹۸	۱,۶۸۹
۲۲۹	۷۸۶
.	۱,۲۸۹
۱,۴۵۷	۲,۸۴۴
۳,۷۹۶	۸,۱۰۱

هزینه های ایاب و ذهاب

هزینه خدمات مشاوره و مالی و حسابرسی

هزینه های پذیرایی و آبدار خانه

هزینه های اداری

سایر

۹- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۹,۵۰۹,۹۲۱	۱۹,۷۰۸
.	.
۱۹,۵۰۹,۹۲۱	۱۹,۷۰۸
.	.
.	.
.	.
۱۹,۵۰۹,۹۲۱	۱۹,۷۰۸
.	.
۱۹,۵۰۹,۹۲۱	۱۹,۷۰۸

سود عملیاتی

اثر مالیاتی

سود غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

سودخالص

اثر مالیاتی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد	تعداد
۳۵۰,۰۱۷,۸۳۲,۹۰۹	۳۵۰,۰۱۷,۸۳۲,۹۰۹

میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اثاثه و منصوبات
۷۶۷	۷۶۷
۷۶	۷۶
۸۴۳	۸۴۳
۴۷۶	۴۷۶
۴۷۶	۴۷۶
۳۶۷	۳۶۷
۲۹۱	۲۹۱

بهای تمام شده

مانده درابتدای ۱۴۰۲/۰۷/۰۱

افزایش

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته

مانده درابتدای ۱۴۰۲/۰۷/۰۱

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

بهای تمام شده

مانده درابتدای ۱۴۰۱/۰۷/۰۱

افزایش

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته

مانده درابتدای ۱۴۰۱/۰۷/۰۱

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱-۱۰- دارایی های ثابت مشهود فاقد پوشش بیمه ای می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- سرمایه گذاری در املاک

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱۱,۸۷۲	۱۱,۸۷۲	۱۱-۱ پروژه ساخت ملک کوهسنگی
۵۳,۹۴۳	۵۳,۹۴۳	۱۱-۲ پروژه بهار یک
۴,۹۳۴	۵,۲۷۵	۱۱-۳ پروژه انبار
۲,۴۵۲	۲,۴۵۲	۱۱-۴ پروژه کارگاه
۷۳,۲۰۱	۷۳,۵۴۲	

۱۱-۱- پروژه ملک کوهسنگی بشرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۹,۰۱۷	۹,۰۱۷	زمین
۲,۸۵۵	۲,۸۵۵	هزینه پروانه و ساخت
۱۱,۸۷۲	۱۱,۸۷۲	

۱۱-۱-۱- پروژه فوق مربوط به ساخت ساختمان پزشکان در ۴ طبقه، به متراژ ۱,۲۲۰ مترمربع بوده که با توجه به موقعیت مناسب زمین اقدامات لازم در خصوص تغییر پروانه و افزایش طبقات در دست پیگیری می باشد.

۱۱-۲- پروژه بهار یک به شرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۴۳,۰۲۶	۴۳,۰۲۶	زمین
۹,۴۵۷	۹,۴۵۷	هزینه صدور پروانه ساخت
۱,۴۶۰	۱,۴۶۰	مشاوره و کارشناسی پروژه بهار
۵۳,۹۴۳	۵۳,۹۴۳	

۱۱-۲-۱- پروژه فوق مربوط به ساخت ساختمان تجاری در ۶ طبقه (با احتساب ۱ طبقه زیر زمین و همکف)، به متراژ ۲۴,۰۹۹ مترمربع با برآورد اولیه مخارج ساخت در سال ۱۳۸۸ بمبلغ ۳۹۲,۳۳۷ میلیون ریال بوده که تا کنون به دلیل نوسانات بازار به اجرا در نیامده است.



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱-۳- پروژه انبار به شرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱,۸۰۶	۱,۸۰۶	زمین
۰	۳۴۱	اجاره بهاء آستان قدس
۲,۱۵۵	۲,۱۵۵	هزینه صدور پروانه ساخت
۳۶۴	۳۶۴	هزینه دیوار کشی و نظارت
۶۰۹	۶۰۹	محوطه سازی و آسفالت
۴,۹۳۴	۵,۲۷۵	

۱۱-۴- پروژه کارگاه به شرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	زمین
۷۵۲	۷۵۲	هزینه بازسازی کارگاه
۲,۴۵۲	۲,۴۵۲	

۱۱-۴-۱- مبلغ مزبور از بابت بهای زمین پروژه های کارگاه به متراژ ۲۶۳ متر که جهت ماشین آلات آیس پالایش مورد استفاده قرار گرفته بود در برنامه بازسازی قرار دارد. ملک فوق دارای بیمه آتش سوزی می باشد و پس از بازسازی چون در منطقه صنعتی قرار دارد و از سوله و ساختمان آن در بخش تولید برای بهره برداری استفاده خواهد شد.

۱۲- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)		
جمع	حق امتیاز خدمات عمومی	
۱	۱	بهای تمام شده
۱	۱	مانده درابتدای ۱۴۰۲/۰۷/۰۱
۱	۱	مانده در پایان دوره مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱	۱	مبلغ دفتری ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱	۱	مبلغ دفتری ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱	۱	بهای تمام شده
۱	۱	مانده درابتدای ۱۴۰۱/۰۷/۰۱
۱	۱	مانده در پایان دوره مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱	۱	مبلغ دفتری ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱	۱	مبلغ دفتری ۱۴۰۱/۰۶/۳۱



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

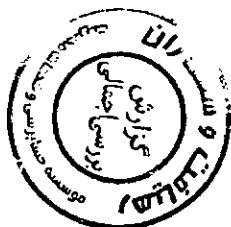
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

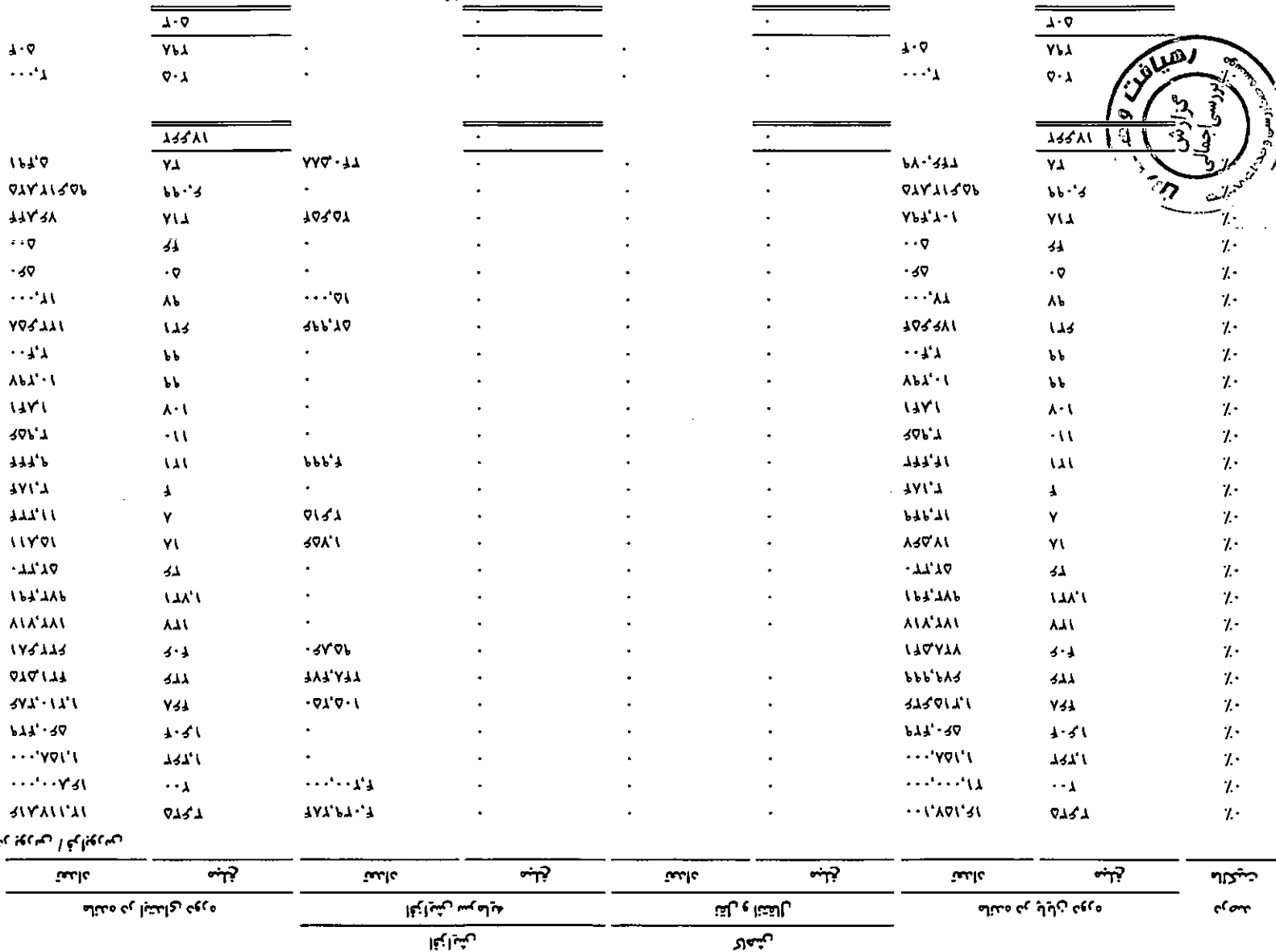
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳- سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری				
۱۷,۶۶۲	۱۷,۶۶۲	۰	۱۷,۶۶۲	۱۳-۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
					سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
					سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
					سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار
۵۰۳	۵۰۳	۰	۵۰۳	۱۳-۱	سایر سهام شرکت ها
۱۸,۱۶۴	۱۸,۱۶۴	۰	۱۸,۱۶۴		جمع سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار
۲۸۶,۵۰۰	۲۳۵,۵۰۰	۰	۲۳۵,۵۰۰	۱۳-۵	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی - ریالی
۳۰۴,۶۶۴	۲۵۳,۶۶۴	۰	۲۵۳,۶۶۴		جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
					سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۵۰,۰۱۲,۳۵۸	۳۵۱,۲۱۷,۸۴۵	۰	۳۵۱,۲۱۷,۸۴۵	۱۳-۱	سهام ناشی از آزاد سازی سهام عدالت
۷۱۰,۸۶۹	۷۱۰,۸۶۹	۰	۷۱۰,۸۶۹	۱۳-۱	سایر اوراق بهادار سهام شرکت ها
۳۵۰,۷۲۳,۲۲۶	۳۵۱,۹۲۸,۷۱۳	۰	۳۵۱,۹۲۸,۷۱۳		جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۵۱,۰۲۷,۸۹۱	۳۵۲,۲۸۲,۳۷۸	۰	۳۵۲,۲۸۲,۳۷۸		جمع کل سرمایه گذاری ها





၂၀၁၁ ခုနှစ် ဇူလိုင်လ ၁ ရက်နေ့
 ရန်ကုန်မြို့၊ ဘုရားမင်းလမ်း၊ အမှတ် ၁၁
 ရှိသော အိမ်ထောင်စုတော်ကြီး (အိမ်ထောင်စု)

شماره سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش سرمایه		مانده در ابتدای دوره		سرمایه گذاری های بلند مدت سهام ناشی از آزاد سازی	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
										مبلغ
۱.۷٪	۲,۳۷۶,۳۸۹	۸۳۵,۴۶۳,۱۵۵	-	-	-	-	۲۰۱,۰۹۴,۷۴۲	۲,۳۷۶,۳۸۹	۶۳۴,۳۶۸,۴۱۳	آلومینیوم ایران- ایراکو
۰.۰٪	۴۰۱,۹۱۸	۱۳۱,۷۷۶,۴۵۰	-	-	-	-	-	۴۰۱,۹۱۸	۱۳۱,۷۷۶,۴۵۰	ایران خودرو
۲.۳٪	۱۲,۷۲۱,۵۸۰	۷,۴۸۳,۲۸۲,۱۴۶	-	-	-	-	۲,۴۹۴,۴۲۷,۳۸۲	۱۲,۷۲۱,۵۸۰	۴,۹۸۸,۸۵۴,۷۶۴	بانک تجارت
۲.۳٪	۹,۷۶۶,۷۸۷	۴,۳۱۶,۱۶۶,۹۷۵	-	-	-	-	۴۰۹,۴۵۲,۲۶۵	۹,۷۶۶,۷۸۷	۳,۹۰۶,۷۱۴,۷۱۰	بانک صادرات ایران
۱.۷٪	۱۸,۹۴۸,۳۰۷	۱۱,۸۶۳,۵۷۸,۳۶۲	-	-	-	-	۵,۹۶۵,۲۰۷,۶۶۱	۱۸,۹۴۸,۳۰۷	۵,۸۹۸,۳۷۰,۶۰۱	بانک ملت
۲.۵٪	۱,۹۷۴,۷۴۲	۳۲۶,۶۷۳,۴۶۵	-	-	-	-	-	۱,۹۷۴,۷۴۲	۳۲۶,۶۷۳,۴۶۵	پارس سوچ
۱.۱٪	۸,۶۸۵,۹۲۰	۱,۴۹۶,۵۰۳,۱۷۹	-	-	-	-	-	۸,۶۸۵,۹۲۰	۱,۴۹۶,۵۰۳,۱۷۹	پالایش نفت بندر عباس
۳.۹٪	۳۱,۷۳۶,۴۶۲	۱۵,۲۰۵,۲۳۰,۰۱۸	-	-	-	-	۴,۴۸۳,۶۵۲,۳۷۹	۳۱,۷۳۶,۴۶۲	۱۰,۷۲۱,۷۷۷,۶۳۹	پالایش نفت تهران
۱.۱٪	۱,۲۷۸,۳۳۲	۱۲۲,۵۳۴,۵۴۱	-	-	-	-	-	۱,۲۷۸,۳۳۲	۱۲۲,۵۳۴,۵۴۱	پالایش نفت شیراز
۱.۱٪	۱۱,۲۸۸,۴۴۵	۴,۱۳۹,۵۸۹,۶۶۳	-	-	-	-	۱۶۰,۶۷۴۰,۹۹۶	۱۱,۲۸۸,۴۴۵	۲,۵۳۲,۸۴۸,۶۶۷	پالایش نفت اصفهان
۱.۱٪	۳,۵۶۳,۵۲۹	۳۳۴,۱۸۵,۲۹۶	-	-	-	-	-	۳,۵۶۳,۵۲۹	۳۳۴,۱۸۵,۲۹۶	پالایش نفت تبریز
۱.۷٪	۱۳,۰۹۶,۴۵۵	۱۳۳,۶۷۴,۱۲۲	-	-	-	-	-	۱۳,۰۹۶,۴۵۵	۱۳۳,۶۷۴,۱۲۲	پتروشیمی مارون
۱.۴٪	۹۵۴,۵۰۵	۲۲۸,۳۲۲,۳۴۸	-	-	-	-	-	۹۵۴,۵۰۵	۲۲۸,۳۲۲,۳۴۸	پست بانک
۱.۳٪	۱۲,۰۳۴,۸۶۵	۳,۷۳۶,۴۲۵,۴۹۱	-	-	-	-	۱,۵۱۶,۴۸۱,۳۳۱	۴,۹۸۷,۹۵۵	۲,۲۱۹,۹۴۴,۱۷۰	چادرملو
۱.۶٪	۱۲۴,۳۱۱	۹,۶۵۹,۰۴۸	-	-	-	-	۶,۴۲۸,۵۹۷	۱۲۴,۳۱۱	۳,۲۳۰,۴۵۱	حمل و نقل پتروشیمی
۰.۱٪	۲۶۳,۵۲۵	۱۰,۸۸۹,۴۵۷۷	-	-	-	-	-	۲۶۳,۵۲۵	۱۰,۸۸۹,۴۵۷۷	سایپا
۱.۳٪	۵۴۶,۴۱۰	۴۵۵,۳۴۱,۴۰۷	-	-	-	-	-	۵۴۶,۴۱۰	۴۵۵,۳۴۱,۴۰۷	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۰.۱٪	۹۸,۱۷۶	۱۳,۵۵۹,۱۸۰	-	-	-	-	-	۹۸,۱۷۶	۱۳,۵۵۹,۱۸۰	سرمایه گذاری رنا
۲.۸٪	۵۷۴,۲۱۳	۳۵۰,۸۹۳,۳۸۷	-	-	-	-	-	۵۷۴,۲۱۳	۳۵۰,۸۹۳,۳۸۷	سیمان داراب
۱.۹٪	۸۴۵,۷۹۰	۲۲,۳۴۵,۸۴۷	-	-	-	-	-	۸۴۵,۷۹۰	۲۲,۳۴۵,۸۴۷	سیمان دشتستان
۲.۲٪	۳,۳۴۲,۶۷۱	۶۸۱,۳۲۵,۷۸۰	-	-	-	-	۱۵۳,۸۴۷,۷۵۴	۳,۳۴۲,۶۷۱	۵۳۷,۴۷۸,۰۲۶	فولاد الیازی ایران
۱.۷٪	۱۰,۱۹۱,۶۳۷	۳,۱۷۴,۷۶۰,۴۱۸	-	-	-	-	-	۱۰,۱۹۱,۶۳۷	۳,۱۷۴,۷۶۰,۴۱۸	فولاد خوزستان
۱.۷٪	۴۵,۱۹۶,۹۸۸	۱۸,۱۶۱,۲۶۰,۶۸۹	-	-	-	-	۴,۷۰۸,۴۷۴,۹۹۳	۴۵,۱۹۶,۹۸۸	۱۳,۴۵۲,۷۸۵,۶۹۶	فولاد مبارکه اصفهان
۱.۳٪	۹۰,۲۶,۴۶۸	۷۷۱,۵۹۳,۷۸۰	-	-	-	-	-	۹۰,۲۶,۴۶۸	۷۷۱,۵۹۳,۷۸۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۰.۶٪	۸,۱۱۳,۱۰۸	۲,۳۰۶,۹۹۲,۳۶۸	-	-	-	-	۵۹۷,۹۹۶,۶۹۲	۶,۲۰۸,۶۳۸	۱,۷۰۸,۹۹۵,۶۷۶	گل گهر
۱.۷٪	۶۶۸,۳۷۰,۶۱۳	۶۶۸,۳۷۰,۶۱۳	-	-	-	-	-	۱۱,۹۵۰,۴۶۷	۶۶۸,۳۷۰,۶۱۳	مخابرات ایران
۱.۴٪	۸۵۴,۵۲۲,۵۲۰	۸۵۴,۵۲۲,۵۲۰	-	-	-	-	-	۱۲,۶۹۷,۳۵۰	۸۵۴,۵۲۲,۵۲۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران- مینا
			-	-	-	-		۲۲۲,۶۴۷,۴۶۹		جمع نقل به صفحه بعد:



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	افزایش		کاهش		مانده در ابتدای دوره	
	افزایش سرمایه		نقل و انتقال		مانده در پایان دوره	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام ناشی از آزاد سازی سهام عدالت در بورس / فرابورس - ادامه						
	۲۲۲,۶۴۷,۸۶۹	۸,۹۵۱,۳۸۱	.	.	۲۳۱,۵۹۹,۲۵۰	
جمع نقل از صفحه قبل:						
ملی صنایع مس ایران	۱۲,۳۴۱,۳۵۲,۸۲۲	۳,۷۰۲,۴۰۵,۸۴۶	.	.	۴۷,۳۲۴,۲۷۵	۱۶,۰۴۳,۷۵۸,۶۶۸
نیرو ترانس	۱۶۱,۰۵۵,۴۲۴	۷۸,۳۳۵,۷۲۶	.	.	۴۹۷,۸۴۸	۲۳۹,۳۹۱,۱۵۰
بیمه دانا	۵۹۴,۷۹۸,۰۵۴	.	.	.	۱,۲۹۰,۰۴۷	۵۹۴,۷۹۸,۰۵۴
پالایش نفت لاوان	۸۹,۱۱۶,۰۳۲	.	.	.	۱,۵۹۶,۷۵۵	۸۹,۱۱۶,۰۳۲
پتروشیمی شهید تند گویان	۱۳۳,۴۳۸,۳۳۲	.	.	.	۱,۷۳۶,۰۳۳	۱۳۳,۴۳۸,۳۳۲
فجر انرژی خلیج فارس	۳۲۵,۸۳۰,۶۶۰	.	.	.	۴,۶۹۷,۳۹۲	۳۲۵,۸۳۰,۶۶۰
پتروشیمی جم	۱۵۰,۳۸۳,۳۸۶	.	.	.	۴,۸۳۳,۶۲۳	۱۵۰,۳۸۳,۳۸۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس(هلدینگ)	۱۰,۹۰۵,۵۸۰,۶۶۸	۵,۸۰۳,۶۷۷,۳۹۲	.	.	۵۷,۶۴۲,۶۲۲	۱۶,۷۰۹,۲۵۸,۰۶۰
ح. چادر ملو	۹۱۱,۰۴۲,۰۲۱	۶,۱۳۵,۸۶۸	(۹۱۱,۰۴۲,۰۲۱)	(۶,۱۳۵,۸۶۸)	.	.
ح. گل گهر	۲۹۴,۴۴۵,۰۶۸	۱,۶۱۰,۰۲۶	(۲۹۴,۴۴۵,۰۶۸)	(۱,۶۱۰,۰۲۶)	.	.
ح. فولاد آلیاژی ایران	.	۵۹۳,۴۱۲,۷۷۹	.	.	۵۹۳,۴۱۲,۷۷۹	۵۹۳,۴۱۲,۷۷۹
جمع سهام ناشی از آزاد سازی سهام عدالت	۳۵۰,۰۱۲,۳۵۸	۸,۹۵۱,۳۸۱	(۷,۷۴۵,۸۹۴)	(۷,۷۴۵,۸۹۴)	۳۵۱,۴۱۷,۸۴۵	.
سهام شرکت ها						
کارخانجات مخابراتی ایران	۱۷۷,۳۰۷,۹۹۰	۷۱۰,۸۶۹	.	.	۱۷۷,۳۰۷,۹۹۰	۷۱۰,۸۶۹
جمع سهام شرکت ها	۳۵۰,۷۲۳,۲۲۶	۸,۹۵۱,۳۸۱	(۷,۷۴۵,۸۹۴)	(۷,۷۴۵,۸۹۴)	۳۵۱,۹۲۸,۷۱۳	.

۱-۱-۱۳- به موجب ابلاغیه مقام معظم رهبری مبنی بر موافقت با آزادسازی سهام عدالت و تصویب آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت توسط شورای عالی سازمان بورس و اوراق بهادار به تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۴ و ابلاغیه های بعدی سازمان مزبور، شرکت های سرمایه گذاری استانی مکلف به اصلاح سرفصل سرمایه گذاری ها بر اساس پورتفوی سهام اعلامی از سازمان یادشده در سال مالی قبل گردیده ، به موجب تبصره ۲ ماده ۴ آیین نامه فوق، دارایی های شرکت مزاد بر دارایی های مندرج در تبصره مزبور می باید ظرف مدت شش ماه از تاریخ ابلاغ این آیین نامه به ارزش دفتری مندرج در دفاتر قانونی شرکت سرمایه گذاری استانی به شرکت هلدینگ منتقل گردد، که به علت عدم تاسیس هلدینگ مزبور و مشخص نبودن چگونگی تسویه مبالغ دارایی ها و ما به ازاء دریافتی در آیین نامه یادشده و ابلاغیه های بعدی اقدام نشده است.

۱-۲-۱۳- با توجه به مکاتبات سازمان بورس و اوراق بهادار خرید و فروش سهام عدالت تا صدور مجوز از سوی سازمان مذکور امکان پذیر نمی باشد.

۱-۳-۱۳- با توجه به نامه سازمان بورس و اوراق بهادار سهام کارخانجات مخابراتی ایران و سهام قند نقش جهان به دلیل لغو پذیرش شدن به پرتفوی سهام سایر شرکت ها منتقل گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود سهام	سود تضمین شده	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	جمع
۳,۶۳۵	۳,۶۳۵	۴۶,۹۳۶	.	.	.	.	.	.
۲۰۰	۲۰۰	۱۶۹,۸۹۰	.	.	.	.	.	.
۱,۳۶۳	۱,۳۶۳	۱۴,۱۶۲	.	.	.	۲۷۰	.	۲۷۰
۱,۶۰۴	۱,۶۰۴	۸,۹۱۱	.	.	.	.	.	.
۴۶۸	۴۶۸	۳,۳۱۵	.	.	.	.	.	.
۲۳۶	۲۳۶	۱,۵۴۶	.	.	.	.	.	.
۴۰۶	۴۰۶	۳,۲۸۶	.	.	.	.	.	.
۱۳۷	۱۳۷	۱,۲۰۹	.	.	.	.	.	.
۱,۷۳۱	۱,۷۳۱	۱۰,۸۲۵	.	.	.	.	.	.
۳۶	۳۶	۴۲۳	.	.	.	.	.	.
۱۸	۱۸	۴۹	.	.	.	.	.	.
۸	۸	۶۴	.	.	.	.	.	.
۴	۴	۲۲	.	.	.	.	.	.
۱۲۱	۱۲۱	۱۴۱	.	.	.	.	.	.
۱۱۰	۱۱۰	۱۱۷	۱۲	.	۱۲	.	.	.
۱۰۷	۱۰۷	۲۲	.	.	.	.	.	.
۹۹	۹۹	۱۱۵	.	.	.	.	.	.
۱۰,۲۸۳	۱۰,۲۸۳	۲۶۱,۰۳۵	۱۲	.	۱۲	۲۷۰	.	۲۷۰

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت میراث فرهنگی و گردشگری

فرا بورس ایران

مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران - مینا

پتروشیمی تأمین

بانک کارآفرین

بانک سینا

گل گهر

حفاری شمال

پالایش نفت بندر عباس

سبحان دارو

تجارت الکترونیک پارسیان

بیمه پارسیان

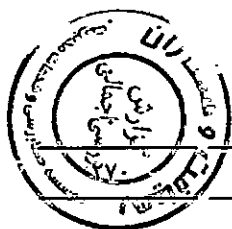
تولید برق عسلویه مینا

داروسازی کوثر

شیمی دارویی داروبخش

داروسازی تولید دارو

فولاد کاوه جنوب کیش



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:- ادامه

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			مبلغ دفتری سرمایه گذاری			
جمع	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۷۰	۰	۲۷۰	۱۲	۰	۱۲	۲۶۱,۰۳۵	۱۰,۲۸۳	۱۰,۲۸۳	جمع نقل از صفحه قبل:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱	۹۹	۹۹	پدیده شیمی قرن
۰	۰	۰	۱۵	۰	۱۵	۹۰۹	۶۳۱	۶۳۱	صنایع فولاد آلیاژی یزد
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰	۹۷	۹۷	باما
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷	۵۰	۵۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸	۴۶	۴۶	پتروشیمی خراسان
۰	۰	۰	۲	۰	۲	۲۰۷	۳۱۸	۳۱۸	پاکسان
۷,۱۰۳	۰	۷,۱۰۳	۱۰,۹۹۵	۰	۱۰,۹۹۵	۱۰۴,۳۱۴	۶,۰۹۹	۶,۰۹۹	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۰	۰	۰	۲	۰	۲	۵۲	۳۸	۳۸	سایر
۷,۳۷۳	۰	۷,۳۷۳	۱۱,۰۲۷	۰	۱۱,۰۲۷	۳۶۶,۸۰۴	۱۷,۶۶۲	۱۷,۶۶۲	
سهام سایر شرکت ها									
۲	۰	۲	۰	۰	۰	۲۸۳	۲۰۵	۲۰۵	قند نقش جهان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۸	۲۹۸	۲۹۸	شرکت خدمات بیمه ای سهام عدالت ایمن دانا
۲	۰	۲	۰	۰	۰	۵۸۱	۵۰۳	۵۰۳	جمع سهام سایر شرکت ها
سایر سرمایه گذاریها									
۱۵۰	۱۵۰	۰	۴۵۳	۴۵۳	۰	۵۳,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	اوراق سپرده در بانک ملی نرخ ۲۳٪
۲۳,۵۴۴	۲۳,۵۴۴	۰	۳۱,۰۴۱	۳۱,۰۴۱	۰	۲۸۲,۵۰۰	۲۸۴,۵۰۰	۲۸۲,۵۰۰	اوراق سپرده در بانک ملی نرخ ۱۸٪
۲۱	۲۱	۰	۲۱	۲۱	۰	۰	۰	۰	سایر
۲۲۴,۷۱۵	۲۲۴,۷۱۵	۰	۳۱,۵۱۵	۳۱,۵۱۵	۰	۳۳۵,۵۰۰	۲۸۶,۵۰۰	۳۳۵,۵۰۰	جمع سایر سرمایه گذاریها
۲۱۱,۹۰۰	۲۲۴,۷۱۵	۷,۳۷۵	۴۲,۵۴۲	۳۱,۵۱۵	۱۱,۰۲۷	۷۰۲,۸۸۵	۳۰۴,۶۶۴	۲۵۳,۶۶۴	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:- ادامه

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			مبلغ دفتری سرمایه گذاری	
جمع	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود تضمین شده	سود سهام	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
					ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
.	.	.	.	.	۴,۷۰۳,۶۵۸	۲,۲۷۶,۳۸۹	۲,۲۷۶,۳۸۹
.	.	.	.	.	۴۲۵,۵۰۶	۴۰۱,۹۱۸	۴۰۱,۹۱۸
.	.	.	.	.	۱۱,۳۶۷,۱۰۶	۱۲,۷۲۱,۵۸۰	۱۲,۷۲۱,۵۸۰
.	.	.	.	.	۸,۷۵۳,۱۸۷	۹,۷۶۶,۷۸۷	۹,۷۶۶,۷۸۷
.	.	.	.	.	۲۸,۳۰۶,۴۹۸	۱۸,۹۴۸,۳۰۷	۱۸,۹۴۸,۳۰۷
.	.	.	.	.	۱,۵۸۱,۱۰۰	۱,۹۷۴,۷۴۲	۱,۹۷۴,۷۴۲
.	.	.	.	.	۱۶,۶۴۱,۱۱۵	۸,۶۸۵,۹۲۰	۸,۶۸۵,۹۲۰
.	.	.	.	.	۴۹,۰۸۳,۱۲۸	۳۱,۷۳۶,۴۶۲	۳۱,۷۳۶,۴۶۲
.	.	.	.	.	۱,۵۴۶,۳۸۶	۱,۲۷۸,۳۳۲	۱,۲۷۸,۳۳۲
.	.	.	.	.	۲۳,۴۳۰,۰۷۷	۱۱,۲۸۸,۴۴۵	۱۱,۲۸۸,۴۴۵
.	.	.	.	.	۴,۲۰۷,۳۹۳	۳,۵۶۳,۵۲۹	۳,۵۶۳,۵۲۹
.	.	.	.	.	۲۰,۷۱۲,۸۰۵	۱۳,۰۹۶,۴۵۵	۱۳,۰۹۶,۴۵۵
.	.	.	.	.	۱,۸۰۵,۳۱۸	۹۵۴,۵۰۵	۹۵۴,۵۰۵
.	.	.	.	.	۱۶,۶۴۲,۰۳۹	۴,۹۸۷,۹۵۵	۱۲,۰۳۴,۸۶۵
.	.	.	.	.	۲۰۸,۰۵۶	۱۲۴,۲۱۱	۱۲۴,۲۱۱
.	.	.	.	.	۱۸۹,۴۱۳,۳۷۱	۱۲۱,۸۰۵,۵۳۷	۱۲۸,۸۵۲,۴۴۷

سرمایه گذاری های بلند مدت
سهام ناشی از آزاد سازی سهام عدالت

آلومینیوم ایران- ایرالکو

ایران خودرو

بانک تجارت

بانک صادرات ایران

بانک ملت

پارس سوئیچ

پالایش نفت بندر عباس

پالایش نفت تهران

پالایش نفت شیراز

پالایش نفت اصفهان

پالایش نفت تبریز

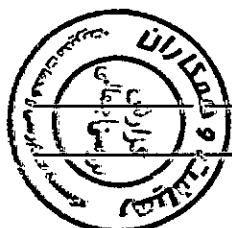
پتروشیمی مارون

پست بانک

چادرملو

حمل و نقل پتروشیمی

جمع نقل به صفحه بعد:



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:- ادامه

مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود سهام	سود تضمین شده	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	جمع
۱۲۸,۸۵۲,۴۴۷	۱۲۱,۸۰۵,۵۳۷	۱۸۹,۴۱۳,۳۷۱	.	.	.	.	.	.
۲۶۳,۵۲۵	۲۶۳,۵۲۵	۲۸۹,۶۶۰	.	.	.	.	.	.
۵۴۶,۴۱۰	۵۴۶,۴۱۰	۴۹۶,۷۷۷	.	.	.	.	.	.
۹۸,۱۷۶	۹۸,۱۷۶	۱۱۴,۷۵۴	.	.	.	.	.	.
۵۷۴,۲۱۳	۵۷۴,۲۱۳	۱,۲۵۳,۷۴۴	.	.	.	.	.	.
۸۴۵,۷۹۰	۸۴۵,۷۹۰	۲,۳۸۴,۵۲۵	.	.	.	.	.	.
۳,۲۴۲,۶۷۱	۳,۲۴۲,۶۷۱	۴,۷۴۸,۸۴۱	.	.	.	.	.	.
۱۰,۱۹۱,۶۳۷	۱۰,۱۹۱,۶۳۷	۱۲,۳۰۵,۳۷۱	.	.	.	.	.	.
۴۵,۱۹۶,۹۸۸	۴۵,۱۹۶,۹۸۸	۹۰,۳۷۰,۴۳۳	.	.	.	.	.	.
۹,۰۲۶,۴۶۸	۹,۰۲۶,۴۶۸	۹,۳۵۹,۴۳۳	.	.	.	.	.	.
۸,۱۱۳,۱۰۸	۶,۲۰۸,۶۳۸	۱۰,۴۰۴,۵۳۶	.	.	.	.	.	.
۱۱,۹۵۰,۴۶۷	۱۱,۹۵۰,۴۶۷	۶,۹۲۴,۳۲۰	.	.	.	.	.	.
۱۲,۶۹۷,۳۵۰	۱۲,۶۹۷,۳۵۰	۱۰,۴۵۰,۸۱۰	.	.	.	.	.	.
۴۷,۳۲۴,۲۷۵	۴۷,۳۲۴,۲۷۵	۱۰۹,۷۳۹,۳۰۹	.	.	.	.	.	.
۴۹۷,۸۴۸	۴۹۷,۸۴۸	۶۷۰,۰۵۶	.	.	.	.	.	.
۱,۲۹۰,۰۴۷	۱,۲۹۰,۰۴۷	۲,۰۶۵,۱۳۹	.	.	.	.	.	.
۱,۵۹۶,۷۵۵	۱,۵۹۶,۷۵۵	۱۶۰۲,۳۰۶	.	.	.	.	.	.
۱,۷۳۶,۰۳۳	۱,۷۳۶,۰۳۳	۲,۲۳۷,۷۶۱	.	.	.	.	.	.
۲۸۴,۰۴۴,۲۰۸	۲۷۵,۰۹۲,۸۲۷	۴۵۴,۸۳۱,۱۴۶	.	.	.	.	.	.

جمع نقل از صفحه قبل:

سایا

سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران

سرمایه گذاری رنا

سیمان داراب

سیمان دشتستان

فولاد آلیاژی ایران

فولاد خوزستان

فولاد مبارکه اصفهان

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

گل گهر

مخابرات ایران

مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران - مینا

ملی صنایع مس ایران

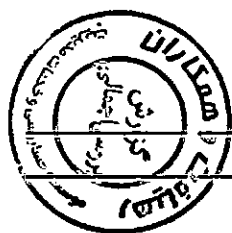
نیرو ترانس

بیمه دانا

پالایش نفت لاوان

پتروشیمی شهید تند گویان

جمع نقل به صفحه بعد:



۱-۱۳-۲-۱- اوراقی پهلار تهران و ...

[illegible][illegible][illegible]

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۱۳- سرمایه گذاری ها به بهای تمام شده و به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
۱۰۸,۲۳۲,۶۹۲	۱۰۸,۲۳۲,۶۹۲	۳۱٪	فلزات اساسی
۷۷,۳۱۰,۸۵۲	۷۷,۳۱۰,۸۵۲	۲۲٪	محصولات شیمیایی
۵۸,۱۵۱,۱۷۵	۵۸,۱۵۱,۱۷۵	۱۷٪	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴۲,۳۹۱,۸۸۲	۴۲,۳۹۱,۸۸۲	۱۲٪	بانکها و موسسات اعتباری
۱۸,۹۴۲,۹۹۴	۲۰,۱۴۸,۴۸۱	۶٪	استخراج کانه های فلزی
۱۲,۶۹۸,۷۱۳	۱۲,۶۹۸,۷۱۳	۴٪	خدمات فنی و مهندسی
۱۱,۹۵۰,۴۶۷	۱۱,۹۵۰,۴۶۷	۳٪	مخابرات
۹,۱۵۰,۶۷۹	۹,۱۵۰,۶۷۹	۳٪	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۱,۹۱۱,۹۳۷	۱۱,۹۱۱,۹۳۷	۳٪	سایر
۳۵۰,۷۴۱,۳۹۱	۳۵۱,۹۴۶,۸۷۸		سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۲۸۶,۵۰۰	۳۳۵,۵۰۰	۰٪	سپرده های بانکی
۳۵۱,۰۲۷,۸۹۱	۳۵۲,۲۸۲,۳۷۸		

۴-۱۳- سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی / سایر) به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
۳۳۳,۰۲۹,۵۴۵	۳۳۴,۲۳۵,۰۳۲	۹۵٪	بورس
۱۷,۷۱۱,۵۴۷	۱۷,۷۱۱,۵۴۸	۵٪	فرابورس
۳۵۰,۷۴۱,۰۹۳	۳۵۱,۹۴۶,۵۸۰		سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۲۸۶,۷۹۸	۳۳۵,۷۹۸	۰٪	سپرده های بانکی
۳۵۱,۰۲۷,۸۹۱	۳۵۲,۲۸۲,۳۷۸		



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳-۵- سپرده های سرمایه گذاری به تفکیک نرخ سود به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	بانک ملی سپرده یک ساله با نرخ ۲۳٪
۲۸۴,۵۰۰	۲۸۲,۵۰۰	بانک ملی سپرده یک ساله با نرخ ۱۸٪
۲۸۶,۵۰۰	۳۳۵,۵۰۰	

۱۴- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲,۲۲۰	۹۰۰	پیش پرداخت اجاره محل

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
			تجاری
			حساب های دریافتنی
			بانک ملی شعبه احمد آباد
۱,۲۰۵,۴۸۷	۰	۱۵-۱	سود سهام دریافتنی شرکت های واگذار شده توسط خصوصی سازی
۱۱,۱۷۱	۱,۰۴۶	۱۵-۲	سود سهام دریافتنی سایر شرکتهای بورسی
۱,۲۱۶,۶۶۰	۱,۰۴۷		
			سایر دریافتنی ها
			سایر اشخاص
۴,۹۵۶	۴,۴۵۶		
۱,۲۲۱,۶۱۵	۵,۵۰۲		

۱۵-۱- سود سهام دریافتنی شرکت های واگذار شده توسط خصوصی سازی بشرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۹۴,۴۴۵	۰	کل گهر
۹۱۱,۰۴۲	۰	چادر ملو
۱,۲۰۵,۴۸۷	۰	



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵-۲ سود سهام دریافتنی در سایر شرکتهای بورسی بشرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۸۴۰	۰	فراپورس ایران
۱,۵۳۶	۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱,۹۴۷	۰	پالایش نفت بندر عباس
۵۱۷	۰	صنعتی و معدنی گل گهر
۸۶۴	۸۶۴	گروه مپنا
۵,۳۱۰	۵۹	شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری
۵۴	۵۶	پاکسان
۱۰۴	۶۶	سایر
۱۱,۱۷۱	۱,۰۴۶	

۱۶- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
۱۹,۲۷۸	۵,۴۴۳	۱۶-۱	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۱,۰۸۹	۱,۵۶۵		موجودی تنخواه گردان ها
۲۰,۳۶۷	۷,۰۰۸		

۱۶-۱ موجودی نزد بانکها به شرح ذیل تفکیک می گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۵۵۵	۹۷	بانک ملی شعبه احمد آباد سپرده
۶۲	۱۱۳	بانک ملی شعبه احمد آباد جاری
۴,۸۱۶	۴,۸۸۹	بانک ملی شعبه احمد آباد قرض الحسنه
۱۳,۸۴۵	۳۴۴	بانک ملت شعبه ده دی سپرده
۱۹,۲۷۸	۵,۴۴۳	



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۵۰,۰۱۷,۸۳۳ ریال، شامل ۳۵۰,۰۱۷,۸۳۲,۹۰۹ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	سهامداران روش غیر مستقیم
۱۰۰.۰۰٪	۳۵۰,۰۱۷,۷۳۷,۹۰۹	۱۰۰.۰۰٪	۳۵۰,۰۱۷,۷۳۷,۹۰۹	سهامداران روش غیر مستقیم
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان بردسکن
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان تایباد
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان تربت جام
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان تربت حیدریه
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان چناران
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان خلیل آباد
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان خواف
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان درگز
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان رشتخوار
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان سبزوار
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان سرخس
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان فریمان
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان قوچان
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان کاشمر
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان کلات
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان گناباد
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان مشهد
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان مه ولات
۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان نیشابور
۱۰۰٪	۳۵۰,۰۱۷,۸۳۲,۹۰۹	۱۰۰٪	۳۵۰,۰۱۷,۸۳۲,۹۰۹	

۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۱۴۹,۸۳۸ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص در سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
		سایر پرداختنی ها	
		اسناد پرداختنی	
۲,۲۲۰	۹۰۰	اجاره ساختمان شرکت	
		حساب های پرداختنی	
۶,۰۹۹	۶,۰۹۹	۱۹-۱	کارگزاری آپادانا
۱۳۸	۱۳۸	ذخیره هزینه های پرداختنی	
۴۷	۱۴۰	مالیات پرداختنی (حقوق و تکلیفی)	
۸۷	۱۴۵	حق بیمه پرداختنی	
۱۸	۲۲	سایر حسابهای پرداختنی	
۸,۶۰۹	۷,۴۴۴		

۱۹-۱ شناسایی تعداد ۱۸۰,۹۲۷ سهم از گروه صنعتی وتوسا به بهای تمام شده ۶,۰۹۹ میلیون ریال توسط کارگزاری آپادانا در سال ۱۳۹۲ می باشد، مبلغ مذکور در سرفصل سرمایه گذاری های کوتاه مدت به طرفیت سرفصل سایر پرداختنی ها انجام شده است.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
۱,۱۳۹	۱,۲۸۶	مانده در ابتدای دوره	
(۱۸)	.	پرداخت شده طی دوره	
۱۶۵	۵,۵۷۰	ذخیره تأمین شده	
۱,۲۸۶	۶,۸۵۶	مانده در پایان دوره	



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱- مالیات پرداختنی

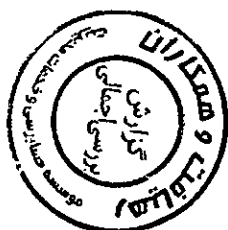
(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				ابرازی			
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی				
رسیدگی به دفاتر-قطعی	.	.	۱۳	۱۳	۱۳	.	۵۲	۳,۹۱۵,۱۱۷	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر-قطعی	.	.	۸	۸	۷	.	.	۲۷,۷۵۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر-قطعی	.	.	۲	۲	۶	.	۶	۱۴۲,۹۳۳,۷۶۵	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر-قطعی	.	.	.	-	-	.	.	۶۸۳,۷۰۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	.	.	.	-	-	.	.	۵۸۵,۹۰۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	.	.	.	-	-	.	.	۱۹,۷۰۸	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	.	.							

۲۱-۱- مالیات عملکرد سنوات ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به قبل تماماً قطعی و تسویه شده است.

۲۱-۲- به موجب برگ قطعی صادره مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ شرکت، سازمان امور مالیاتی مبلغ ۲ میلیون ریال بابت مالیات عملکرد سال مذکور مطالبه که پرداخت گردیده است.

۲۱-۳- با توجه به اینکه به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱۳ صورتهای مالی، فعالیت شرکت در زمینه سرمایه گذاری می باشد و عمده سود شرکت از سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و سپرده های بانکی بدست می آید، لذا محاسبه و پرداخت مالیات موضوعیت ندارد.



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۲- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
.	۹۲۳,۶۶۸
(۵۰۱,۲۷۸)	.
(۵۰۱,۲۷۸)	۹۲۳,۶۶۸

اصلاح اندوخته قانونی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

اصلاح حسابهای دریافتنی شرکت پالایش نفت تبریز و گل گهر

۱-۲۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مطابقت ندارد.

۱-۲۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت وضعیت مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده	اشتباهات	طبق صورت مالی
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	حسابداری	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۴۹,۸۳۸	(۹۲۳,۶۶۸)	۱,۰۷۳,۵۰۶
۲,۱۶۸,۰۲۰	۹۲۳,۶۶۸	۱,۲۴۴,۳۵۲

اندوخته قانونی

سود انباشته



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۶۹۴,۷۲۰	۱۹,۷۰۸	سود خالص
(۲۵,۲۲۱)	(۴۹,۰۰۰)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۲۹۸,۹۷۸)	۱,۲۱۷,۴۳۳	کاهش (افزایش) در دریافتی های عملیاتی
(۳۷۲,۶۳۹)	(۱,۲۰۵,۴۸۷)	کاهش سرمایه گذاری های بلندمدت
(۵۱۳)	(۳۴۱)	افزایش (کاهش) سرمایه گذاری در املاک
۸,۲۰۶	۴,۴۰۴	افزایش (کاهش) در پرداختی های عملیاتی
۵,۵۷۵	(۱۲,۲۸۳)	

۲۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۴-۱- 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 ۱۳۹۳ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۴-۱-۱- نسبت اهرمی

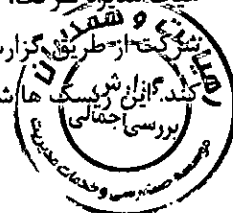
نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۴,۲۹۹	۹,۸۹۵	جمع بدهی ها
(۷,۰۰۸)	(۲۰,۳۶۷)	موجودی نقد
۷,۲۹۱	(۱۰,۴۷۲)	خالص بدهی
۳۵۲,۳۵۵,۳۹۹	۳۵۲,۳۳۵,۶۹۱	حقوق مالکانه
۰.۰٪	۰.۰٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۴-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

حیات مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، 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.



شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۲۴-ریسک بازار

عملیات سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت تا حدی در معرض ریسک قیمت اوراق بهادار قرار دارد. مدیریت شرکت تا کنون به گونه ای عمل نموده است که میزان آسیب پذیری از این ریسک در حداقل ممکن بوده است. در طی دوره گزارش شده ، هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت آن ریسک ها، رخ نداده است.

۴-۲۴-ریسک سایر قیمت ها

از آنجاییکه هیچ یک از سرمایه گذاری های شرکت در اوراق بهادار برای اهداف استراتژیک نگهداری نمی شوند و عمده سرمایه گذاری های انجام شده در اوراق بهادار مالکانه برای اهداف مبادله نگهداری می شوند ، شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد.

۵-۲۴-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 سپرده کافی ، 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.

۵-۲۵-معاملات با اشخاص وابسته

طی دوره مالی مورد گزارش هیچگونه معامله در رابطه با موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت با اشخاص وابسته انجام نگرفته است.

۶-۲۶-تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۲۶- در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد هرگونه بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و سایر بدهیهای احتمالی می باشد.

۲-۲۶- در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد.

۷-۲۷-رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویدادی که مستلزم افشا در صورتهای مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

