

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: سرمایه گذاری افشار سهام	سرمایه ثبت شده: 2,500,000
نماد: وفتخار (وافتخار)	سرمایه ثبت نشده: 662,500
کد صنعت (ISIC): 569936	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/06/31 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
							درآمدهای عملیاتی
۹۰	۳۱۵,۶۸۳	۲۵۳,۵۱۴	۴۸۰,۳۳۳				درآمد سود سهام
(۸۶)	۱,۳۵۳	۸۰	۱۱				درآمد سود تضمین شده
۴۳۵	۵۳۹,۶۵۴	۵۹۶,۶۳۶	۳۱۲,۹۱۷				سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها
۰	۰	۰	۰				سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها
۰	۰	۰	۰				سایر درآمدها
۱۵۴	۸۵۶,۶۹۰	۳۱۳,۳۳۰	۷۹۳,۳۵۱				جمع درآمدهای عملیاتی
							هزینه های عملیاتی
(۴۱)	(۹۷,۵۰۸)	(۵۳,۰۰۳)	(۷۳,۳۶۱)				هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا
۰	۰	۰	۰				زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها
(۳۵)	(۳,۴۰۷)	(۱,۷۴۱)	(۲,۱۸۰)				هزینه استهلاک
۰	۰	۰	۰				هزینه اجاره
(۵۵)	(۳۹,۹۱۳)	(۱۱,۱۸۴)	(۱۷,۳۰۶)				سایر هزینه‌ها
(۴۳)	(۱۳۰,۹۳۷)	(۶۴,۹۲۸)	(۹۳,۸۴۷)				جمع هزینه های عملیاتی
۱۸۳	۷۲۵,۸۶۳	۳۴۷,۲۰۲	۷۰۰,۴۰۴				سود (زیان) عملیاتی
(۳۹)	(۱۵,۳۳۴)	(۳,۷۶۴)	(۴,۸۵۶)				هزینه های مالی
۰	۰	۰	۰				سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۸۶	۷۱۰,۵۳۹	۳۴۳,۵۳۰	۶۹۵,۵۴۸				سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
۰	۰	۰	۰				سال جاری
۰	۰	۰	۰				سال‌های قبل
۱۸۶	۷۱۰,۵۳۹	۳۴۳,۵۳۰	۶۹۵,۵۴۸				سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
							سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۸۶	۷۱۰,۵۳۹	۳۴۳,۵۳۰	۶۹۵,۵۴۸				سود (زیان) خالص
							سود (زیان) پایه هر سهم:
۱۲۶	۳۳۴	۱۲۴	۲۸۰				عملیاتی (ریال)
۰	(۷)	(۲)	(۳)				غیرعملیاتی (ریال)
۱۲۸	۳۳۷	۱۲۲	۲۷۸				ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰				ناشی از عملیات متوقف شده

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۱۳۸	۲۳۷		۱۲۲		۲۷۸		سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)
۱۸۷	۲۸۴		۹۷		۲۷۸		سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)
۰	۳,۵۰۰,۰۰۰		۳,۵۰۰,۰۰۰		۳,۵۰۰,۰۰۰		سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۱۸۶	۷۱۰,۵۳۹		۳۳۳,۵۴۰		۶۹۵,۵۲۸		سود (زیان) خالص
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی نخواهد شد:							
۰	۰		۰		۰		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰		۰		۰		مالیات بردارمذ اقلام فوق
۰	۰		۰		۰		جمع
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی خواهد شد:							
۰	۰		۰		۰		تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰		۰		۰		مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰		۰		۰		جمع
۰	۰		۰		۰		سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۱۸۶	۷۱۰,۵۳۹		۳۳۳,۵۴۰		۶۹۵,۵۲۸		سود (زیان) جامع دوره

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۱/۰۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							دارایی‌ها:
							دارایی‌های غیرجاری
۴	۱۳۱,۱۱۶		۱۳۰,۶۱۳		۱۲۵,۷۸۱		دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰		۰		۰		سرمایه‌گذاری در املاک
۳۳,۵۱۷	۶		۶		۱,۴۱۷		دارایی‌های نامشهود
۰	۱,۵۳۴		۱,۵۳۴		۱,۵۳۴		سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰		۰		۰		دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰		۰		۰		دارایی مالیات انتقالی
۰	۰		۰		۰		سایر دارایی‌ها
۵	۱۲۳,۶۴۶		۱۲۳,۱۲۳		۱۲۸,۷۳۳		جمع دارایی‌های غیرجاری
							دارایی‌های جاری
(۱۱)	۳,۷۸۱		۳,۷۵۳		۳,۲۳۳		پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		دوره منتهی به		
	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	حسابرسی شده	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
۹۰	۷۳,۰۳۶	۳۵,۱۹۷	۶۶,۹۰۶		دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۳۷	۲,۰۵۳,۹۹۲	۲,۱۳۶,۶۴۰	۲,۹۸۴,۶۹۷		سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۳۹)	۱۱,۳۹۹	۴۸,۹۲۰	۳۹,۶۰۲		موجودی نقد
۳۷	۲,۱۴۳,۱۰۸	۲,۲۳۴,۵۱۰	۲,۰۸۴,۵۳۷		دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
.	.	.	.		جمع دارایی‌های جاری
۳۷	۲,۱۴۳,۱۰۸	۲,۲۳۴,۵۱۰	۲,۰۸۴,۵۳۷		جمع دارایی‌ها
۳۶	۲,۲۶۴,۷۵۴	۲,۳۴۶,۶۵۳	۲,۲۱۳,۲۵۹		حقوق مالکانه و بدهی‌ها:
					حقوق مالکانه
.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		سرمایه
.	.	.	.		افزایش (کاهش) سرمایه در جریان
.	.	.	.		صرف (کسر) سهام
.	.	.	.		صرف (کسر) سهام خزانه
۵۹	۳۱,۶۲۳	۵۸,۷۹۲	۹۳,۵۶۹		انداخته قانونی
.	.	.	.		انداخته سرمایه ای
.	.	.	.		سایر اندوخته‌ها
.	.	.	.		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
.	.	.	.		تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۴	۱۸۳,۸۴۴	۷۰۶,۳۱۲	۸۰۴,۴۸۵		سود (زیان) انباشته
.	.	.	.		سهام خزانه
۴	۲,۲۰۴,۴۶۷	۲,۲۶۵,۰۰۶	۲,۳۹۸,۰۵۴		جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیرجاری
.	.	.	.		پرداختنی‌های بلندمدت
.	.	.	.		تسهیلات مالی بلندمدت
.	.	.	.		بدهی مالیات انتقالی
۵۱	۲,۵۷۲	۵,۷۶۳	۸,۷۰۶		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۱	۲,۵۷۲	۵,۷۶۳	۸,۷۰۶		جمع بدهی‌های غیرجاری
					بدهی‌های جاری
۹۶۱	۵۷,۳۴۳	۷۳,۶۰۶	۷۸۱,۳۳۱		پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
.	.	.	.		مالیات پرداختنی
۱,۰۰۹	۴۷۳	۲,۳۷۸	۳۵,۲۶۸		سود سهام پرداختنی
.	.	.	.		تسهیلات مالی کوتاه مدت
.	.	.	.		ذخایر
.	.	.	.		پیش‌دریافت‌ها
۹۶۲	۵۷,۷۱۵	۷۵,۸۸۴	۸۰۶,۴۹۹		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
.	.	.	.		جمع بدهی‌های جاری
۹۶۳	۵۷,۷۱۵	۷۵,۸۸۴	۸۰۶,۴۹۹		جمع بدهی‌ها
۸۹۸	۶۰,۳۸۷	۸۱,۶۳۷	۸۱۵,۳۰۵		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۳۶	۲,۲۶۴,۷۵۴	۲,۳۴۶,۶۵۳	۲,۲۱۳,۲۵۹		

صورت‌تعبیرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانة	انذوخنة قانونی	انذوخنة سرمایه ای	سایر انذوخنة‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهم خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۶۲۲	۰	۰	۰	۰	۱۸۲,۸۴۴	۰	۲,۲۰۴,۴۶۷
اصلاح اشتباهات										۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۶۲۲	۰	۰	۰	۰	۱۸۲,۸۴۴	۰	۲,۲۰۴,۴۶۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰										۰	۰	۰
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰										۰	۰	۰
اصلاح اشتباهات										۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰										۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات										۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰										۰	۰	۰
سود سهام مصوب										۰	۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰								۰	۰	۰
خرید سهام خزانة										۰	۰	۰
فروش سهام خزانة										۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة										۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته										۰	۰	۰
تخصیص به اندوخنة قانونی					۳۷,۱۶۹					(۳۷,۱۶۹)		۰
تخصیص به اندوخنة سرمایه ای										۰		۰
تخصیص به سایر اندوخنة‌ها										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۸,۷۹۲	۰	۰	۰	۰	۷۰۶,۲۱۴	۰	۲,۲۶۵,۰۰۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۱										۰	۰	۰
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱										۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات										۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱										۰	۰	۰
سود سهام مصوب										۰	۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰									۰	۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰								۰	۰	۰
خرید سهام خزانة										۰	۰	۰
فروش سهام خزانة										۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة										۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته										۰	۰	۰
تخصیص به اندوخنة قانونی					۳۴,۷۷۷					(۳۴,۷۷۷)		۰
تخصیص به اندوخنة سرمایه ای										۰		۰
تخصیص به سایر اندوخنة‌ها										۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۳,۵۶۹	۰	۰	۰	۰	۸۰۴,۴۸۵	۰	۲,۳۹۸,۰۵۴

صورت جریان‌های نقدی

کلید مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به		تجدید ارائه شده		درصد تغییر
	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	
	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
					جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
					نقد حاصل از عملیات
(۵۳۹)	(۳۳۱,۷۸۱)	۹۱,۹۶۸	(۴۰۳,۹۳۳)		پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
*	*	*	*		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
(۵۳۹)	(۳۳۱,۷۸۱)	۹۱,۹۶۸	(۴۰۳,۹۳۳)		جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
*	*	*	*		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱,۰۲۸)	(۳,۹۰۳)	(۶۴۵)	(۷,۲۷۴)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
*	*	*	*		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
*	*	*	*		پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
*	*	*	*		دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
*	*	*	*		دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
*	*	*	*		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(∞)	*	*	(۱,۲۸۵)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
(۱,۲۵۸)	(۳,۹۰۳)	(۶۴۵)	(۸,۷۵۹)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۵۵۲)	(۳۳۴,۶۸۴)	۹۱,۲۲۲	(۴۱۳,۶۹۱)		جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
					جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
*	۴۰۳,۰۱۳	*	*		دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
*	*	*	*		دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
*	*	*	*		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
*	*	*	*		پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۳۵,۸۱۳	*	۵۷۸,۹۷۸		دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
*	*	*	*		پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۹)	(۱۵,۲۳۴)	(۳,۷۶۳)	(۴,۸۵۶)		پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
*	*	*	*		دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
*	*	*	*		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
*	*	*	*		پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
*	*	*	*		دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
*	*	*	*		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
*	*	*	*		پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
*	*	*	*		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
*	*	*	*		پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(∞)	(۵۱,۲۰۷)	*	(۱۸۰,۷۳۹)		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۱۰,۵۵۶	۳۶۳,۲۰۵	(۳,۷۶۳)	۳۹۳,۳۷۳		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۲۳)	۳۷,۶۳۱	۸۷,۵۶۱	(۱۹,۳۱۸)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۳۳	۱۱,۳۹۹	۱۱,۳۹۹	۴۸,۹۲۰		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
*	*	*	*		تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۷۰)	۴۸,۹۲۰	۹۸,۸۶۰	۳۹,۶۰۲		مانده موجودی نقد در پایان دوره
	۹۶,۹۸۷	*	۳۵۸,۷۶۱		معاملات غیرنقدی
					دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
					دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
					دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرح سرمایه گذاری		سهام قابل معامله در بازار سرمایه										سهام سایر شرکتها					کل سرمایه گذاری در سهام							
		انتهای دوره					تغییرات					انتهای دوره					تغییرات							
		تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	
فلزات اساسی	۴	۱۵۳,۳۴۹	۱۲۴,۲۳۲	(۲,۷۷۰)	(۲۳,۷۷۲)	۳	۱۵۰,۵۷۹	۱۰۱,۶۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳	۹۲۱,۶۸۹	۳,۰۰۳,۶۳۱	۵۵۹,۹۹۸	۴۵۴,۸۸۸	۳	۱,۴۸۱,۶۸۷	۳,۴۵۸,۵۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع	۲۵	۲,۵۶۰,۳۲۸	۳,۵۷۴,۶۹۱	۴۵۸,۴۹۷	۱۱۰,۸۶۶	۳۴	۳,۰۱۸,۸۲۵	۳,۶۸۵,۵۵۷	۴	۱,۵۲۴	۴	۲,۵۶۱,۸۶۲	۳,۵۶۱,۸۶۲	۲۸	۲,۰۳۰,۳۵۹	۲,۰۳۰,۳۵۹	۲۸	۲,۰۳۰,۳۵۹	۲,۰۳۰,۳۵۹	۲۸	۲,۰۳۰,۳۵۹	۲,۰۳۰,۳۵۹	۲۸	
شرح		سهام قابل معامله در بازار سرمایه										سهام سایر شرکتها					کل سرمایه گذاری در سهام							
		انتهای دوره					تغییرات					انتهای دوره					تغییرات							
		تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	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
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰

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

دلیل مغایرت در تعداد و مبلغ سهام در ابتدای دوره بابت افزایش سرمایه برخی از شرکتها سرمایه پذیر می باشد.

صورت وضعیت برتقوی سهام قابل معامله در بازار سرمایه

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)		ارزش اسمی هر سهم (ریال)		انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تغییرات	
	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس																				
خدمات دریایی تأید واتر خاورمیانه	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۹۲۸,۷۱۶	۸۵۹,۵۵۶	۱,۹۴۹,۶۱۷	۵۳,۵۲۰,۱۴۴	۰	۰	۲۸,۵۲۸	۲۶,۵۱۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰							
کالسیمین	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۸۲۱,۷۵۱	۲۵,۱۵۴	۴۴,۲۱۵	۴,۳۴۷,۲۷۱	۰	۰	۴۸,۲۷۸	۴۳,۲۰۰	۲۳,۲۳۸	۱,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰							
سرمایه گذاری غدیر	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۸۲۱,۷۵۱	۲۵,۱۵۴	۴۴,۲۱۵	۴,۳۴۷,۲۷۱	۰	۰	۴۸,۲۷۸	۴۳,۲۰۰	۲۳,۲۳۸	۱,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰							
سیمان ساوه	۱۷,۱۸۱,۰۸۸	۱,۰۰۰	۱۷,۱۸۱,۰۸۸	۲۳,۲۳۸	۳۳,۴۰۰	۳۳,۴۰۰	۰	۰	۸۰۴	۴۰,۴۲۲	۴۰,۴۲۲	۰	۱۷,۱۸۱,۰۸۸							
پتروشیمی تندگویان	۲۳,۹۵۷,۶۶۶	۱,۰۰۰	۲۳,۹۵۷,۶۶۶	۳۷,۵۹۶	۳۳,۲۰۰	۳۳,۲۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۹۴)	(۱۳,۵۷۵)	(۱۳,۵۷۵)	۹,۶۲۵	۱۳,۹۸۸	۲۳,۹۵۷,۶۶۶							
داروسازی فارابی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۱۸,۳۷۵	۲۶,۳۰۲	۱۹,۵۶۷	(۸۱۸,۳۷۵)	۰	۰	(۱۹,۵۶۷)	(۲۶,۳۰۲)	۰	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰							
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۲۸	۲۴۸,۵۲۰	۹۳۳,۰۰۰	۵۳,۰۵۶	۴۶,۳۹۱	۴۶,۳۹۱	۴۶,۳۹۱	۶۲,۴۹۴	۲۹۴,۹۳۱	۴۰,۵۰۰,۰۰۰							
فسیزوار	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۹۲	۲۸,۸۷۲	۵۰,۰۰۰	۱,۷۶۹	۱,۷۶۹	(۶۶)	(۶۶)	۵۰,۳۲۵	۲۸,۸۰۶	۴,۰۰۰,۰۰۰							
پتروشیمی پردیس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۱۹,۹۹۸	۴۸,۷۸۱	۵۵,۷۴۲	(۲۱۹,۹۹۸)	۰	۰	(۵۵,۷۴۲)	(۴۸,۷۸۱)	۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰							
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۱۱,۳۱۹	۵۸,۰۲۸	۶۳,۴۶۹	(۸۱۱,۳۱۹)	۰	۰	(۶۳,۴۶۹)	(۵۸,۰۲۸)	۰	۰	۱۴,۳۵۰,۰۰۰							
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۴۰,۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۶۸۷,۰۳۶	۱۳,۰۲۱۲	۱۳,۵۴۱	(۱,۷۸۷,۰۳۶)	۰	۰	(۸۰,۹۱۹)	(۵۷,۱۸۲)	۵۰,۶۲۳	۵۰,۶۲۳	۴۰,۷۷۰,۰۰۰							
پالایش نفت اصفهان	۵۲۶,۸۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۳۹۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۲	۲۱,۹۶۰	(۶,۳۹۰,۰۰۰)	۰	۰	(۲۱,۹۶۰)	(۲۳,۵۰۲)	۰	۰	۵۲۶,۸۲۰,۰۰۰							
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۱۲۹,۰۰۰	۵۳,۱۷۶	۵۴,۱۱۶	۳,۲۹۲,۶۰۸	۷۰,۸۴۹	۴۰,۶۲۱	۴۰,۶۲۱	۴۰,۶۲۱	۱۹,۳۸۴	۹۴,۷۳۷	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰							
شملی	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۳۵۹,۹۶۰	۳۳,۰۰۱	۳۳,۱۷۴	(۲,۰۵۹,۹۶۰)	۰	۰	(۱۴,۰۷۲)	(۱۴,۰۷۲)	۷,۷۴۶	۷,۷۴۶	۲,۱۰۰,۰۰۰							
سیمان مازندران	۳,۴۶۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۰۱,۱۲۸	۴۵,۳۸۲	۴۶,۵۳۹	(۱,۳۰۱,۱۲۸)	۰	۰	(۴۶,۵۳۹)	(۴۵,۳۸۲)	۰	۰	۳,۴۶۶,۰۰۰							
صفا فولاد خلیج فارس	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۳۲	۴۹,۰۶۲	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۴۹,۰۶۲)	(۵۸,۷۳۲)	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰							
سیمان فارس و خورستان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۸۹۳,۳۳۳	۹۸,۳۹۱	۱۳۳,۵۶۶	(۶,۳۲۸,۷۳۳)	۰	۰	(۷۴,۸۷۵)	(۶,۳۲۸,۷۳۳)	۳۳,۳۳۶	۳۳,۳۳۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰							
کاشی و سرامیک الوند	۵,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۹۹۸,۴۹۹	۳۲,۹۵۳	۳۲,۰۳۲	(۱,۶۲۸,۴۹۹)	۰	۰	(۱۴,۲۶۱)	(۱۲,۷۸۰)	۱۰,۱۷۲	۱۰,۱۷۲	۵,۲۵۰,۰۰۰							
پتروشیمی مبین	۸,۷۱۳,۵۲۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۱	۹,۵۲۰	۱,۲۲۲,۹۳۲	۲۰,۹۶۲	۲۰,۹۶۲	۲۰,۹۶۲	۲۰,۹۶۲	۲۱,۹۲۷	۲۱,۹۲۷	۸,۷۱۳,۵۲۰							
صنعتی پارس مینو	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۵۶۳,۵۰۰	۲۰,۸۱۶	۱۷,۷۶۶	(۴,۵۶۳,۵۰۰)	۰	۰	(۱۷,۷۶۶)	(۲۰,۸۱۶)	۰	۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰							
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۶۹	۳۰,۵۷۶	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۳۸,۳۶۹)	(۳۰,۵۷۶)	۰	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰							
کاشی پارس	۲,۵۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۳۶	۱۳,۹۹۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۳۸	۱۷,۸۶۷	۱۷,۸۶۷	۱۷,۸۶۷	۳۴,۸۵۴	۳۰,۸۵۷	۲,۵۱۰,۰۰۰							
پالایش نفت تبریز	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۸۷	۳۱,۸۷۸	(۷۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۳,۶۹۴)	(۱۳,۶۹۴)	۱۹,۱۸۴	۱۹,۱۸۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰							
سیمان هرمزگان	۱,۸۳۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۵۳,۰۱۸	۳۷,۳۳۹	۳۷,۵۵۴	(۵۵۳,۰۱۸)	۰	۰	(۳۷,۵۵۴)	(۳۷,۳۳۹)	۰	۰	۱,۸۳۴,۰۰۰							
بانک پارسیان	۱۵۶,۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷,۰۸۲	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۶۹	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۳۵,۵۶۹)	(۳۷,۰۸۲)	۰	۰	۱۵۶,۳۳۰,۰۰۰							
معدنی املاح ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۷۴,۳۸۱	۱۳,۸۷۶	۱۳,۸۰۶	۸۲۵,۶۱۹	۱۱,۳۷۷	۸,۷۸۷	۸,۷۸۷	۸,۷۸۷	۲۳,۵۹۳	۲۳,۵۹۳	۵,۰۰۰,۰۰۰							

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره		نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	
			بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام				بهای تمام شده	تعداد سهام
بانک صادرات ایران	۷۸۲,۳۵۳,۹۷۲	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۱۵۹	۱۸,۵۱۶	۳۹,۰۶۲,۹۹۶	۱۸,۵۱۶	۱,۰۰۰	
بانک ملت	۲,۳۷۸,۲۴۰,۵۲۵	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۱۲	۶۵,۷۰۱	۵۲,۳۹۷,۵۷۲	۶۵,۷۰۱	۱,۰۰۰	
پتروشیمی شیراز	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۱۲۶	۳۵,۸۲۲	۸۲۰,۰۰۰	۳۵,۸۲۲	۱,۰۰۰	
معدنی وصنعتی چادر ملو	۴۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۸۸۱	۱۳,۴۱۰	۴,۴۶۲,۲۶۲	۱۳,۴۱۰	۱,۰۰۰	
کوبیر تابر	۱۳,۶۶۸,۸۲۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۲۸	۱۳,۳۸۴	۳,۷۹۵,۳۷۵	۱۴,۳۲۸	۱,۰۰۰	
بیمه البرز	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸,۸۴۵	۱۰,۱۹۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۷	۱,۰۰۰	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۰۵۰	۶۱,۱۷۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۷۷	۱,۰۰۰	
کربن ایران	۶,۳۸۵,۱۲۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۹۴۰	۳۷,۹۴۰	۳,۳۷۵,۰۰۰	۳۷,۹۴۰	۱,۰۰۰	
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۴۹	۴۳۱,۷۴۱	۴۳۱,۷۴۱	۴۳۱,۷۴۱	۱,۰۰۰	
سیمان فارس نو	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۰۸۰	۳۴,۱۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۲۷	۱,۰۰۰	
سیمان شرق	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۵۶۰	۳۶,۸۷۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۷۴	۱,۰۰۰	
مس شهبود باهنر	۲۴,۵۸۲,۳۳۲	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۰۱۲	۱۷,۰۱۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۱۲	۱,۰۰۰	
نفت پارس	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
شیشه و گاز	۸۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
تراکتورسازی ایران	۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
سیمان خورستان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
گلناش	۶,۱۴۹,۶۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
سیمان ابیک	۳,۹۵۹,۳۰۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۱۳۷	۲۶,۶۲۴	۵۴۲,۲۶۶	۲۶,۶۲۴	۱,۰۰۰	
سیمان شمال	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
پتروشیمی جم	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۳۳۴	۲۰,۳۳۴	۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۳۴	۱,۰۰۰	
پتروشیمی جم بیلن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
معدنی وصنعتی چادر ملو (حق تقدم)	۴۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۲	۱,۳۰۴	۶۵۰,۷۷۹	۱,۳۰۴	۱,۰۰۰	
کاشی و سرامیک الوند (حق تقدم)	۵,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
نفت سیاهان	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس												
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس												
پلیمر آریا ساسول	۱۳,۷۵۱,۵۲۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
شکنیر	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۸۰	۹,۱۹۱	۱۰۰,۰۰۰	۹,۱۹۱	۱,۰۰۰	
خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۹۵۴	۹۵۴	۱۰۰,۰۰۰	۹۵۴	۱,۰۰۰	
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۶,۶۳۷,۲۷۲	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۵۰۸	۳۰,۲۹۹	۸,۶۶۰,۶۴۷	۳۰,۲۹۹	۱,۰۰۰	
گسترش سوخت سبز زاگرس	۴۰,۹۸۴,۴۶۹	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
کفروی	۲۵,۳۹۷,۴۰۹	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۷۸	۳۸,۸۶۹	۳۸,۶۹۴,۷۷۰	۳۸,۸۶۹	۱,۰۰۰	
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس												
جمع												
توضیحات												

صورت وضعیت پرتفوی سهام سایر شرکت‌ها

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره		توضیح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده		تعداد سهام
رهبان رایانه گستر	۹۰۰,۱۳۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۴	۹	۰	۰	۰	۸۸۲	
بین المللی توسعه و عمران دریا گستر منطقه آزاد انزلی	۱۳,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱	۰	۰	۴۰۰	
حددریا	۶۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۵	۰	۰	۰	۶۱۵	

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)	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
ناظر کاران بنادر اروند	۵۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰	۵۰۰	۱۰,۰۰۰	
جمع			۱,۵۳۴		۰			۱,۵۳۴		
توضیحات										

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهای تمام شده سهام سایر شرکتها
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۴,۴۴۱,۹۷۵	۱۳,۴۸۷	۵۹,۹۰۹	۰
گسترش سوخت سبز زاگرس	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۳	۳۳,۴۶۲	۰
سیمان هرمزگان	۵۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۲۳	۳۳,۸۲۱	۰
کاشی و سرامیک الوند	۴,۱۹۷,۶۶۳	۵,۷۳۴	۲۴,۰۷۲	۰
معدنی املاح ایران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۳۷	۲۰,۴۹۳	۰
کاشی پارس	۴,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۵	۱۹,۴۲۸	۰
نفت پارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۸	۳۳,۲۰۴	۰
سیمان ایک	۶۴۵,۷۰۵	۵۳,۵۳۴	۳۳,۵۶۱	۰
پتروشیمی حم پیلن	۲۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۷۵۰	۳۴,۷۵۰	۰
بانک خاورمیانه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۱	۹,۰۶۲	۰
کلرپارس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۷	۲۵,۰۶۵	۰
شیشه و گاز	۵۰۱,۳۹۸	۲۳,۱۲۵	۱۱,۵۹۸	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۹۷۳,۰۰۰	۵۶,۱۷۹	۵۴,۶۶۳	۰
پتروشیمی مبین	۲,۳۳۳,۹۳۲	۱۳,۶۰۵	۲۹,۲۹۴	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سرمایه گذاری بانک ملی ایران)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۸۰	۲۴,۵۴۱	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۰,۰۰۰	۲۶,۵۰۰	۱,۳۲۵	۰
سیمان فارس و خوزستان	۲,۷۶۱,۳۶۶	۱۸,۲۸۲	۵۰,۴۸۲	۰
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۸۵	۷۳,۸۲۸	۰
خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۸	۲۵,۸۶۹	۰
پتروشیمی شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۴۴	۱۷,۲۷۲	۰
بانک ملت	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۷	۱۶,۰۰۶	۰
کویر تاپر	۲,۶۹۰,۲۵۳	۶,۸۳۷	۱۸,۳۶۹	۰
تراکتورسازی ایران	۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۳	۱۳۰,۰۵۱	۰
کرین ایران	۲,۱۹۵,۳۸۳	۸,۱۵۹	۱۷,۹۱۳	۰
مس شهید باهنر	۷,۱۴۹,۰۰۰	۷,۵۸۰	۵۴,۱۹۴	۰
خدمات دریایی تأیید وائر خاورمیانه	۸۹,۱۶۰,۱۴۴	۸,۴۹۰	۷۵۶,۹۹۳	۰
پالایش نفت تبریز	۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۶۶	۱۰,۷۳۳	۰
معدنی وصنعتی چادر ملو	۵,۱۰۰,۵۳۸	۳,۸۱۳	۱۶,۳۵۰	۰
سرمایه گذاری صندوق بازتوسنگی کشوری	۲,۶۷۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۹	۴۹,۲۵۹	۰
سرمایه گذاری غدیر	۹,۱۶۹,۱۳۲	۹,۱۱۰	۸۳,۵۳۱	۰
سیمان خزر	۷,۷۹۴,۰۳۱	۳,۸۱۳	۲۹,۷۱۶	۰
سیمان خوزستان	۸۰۱,۰۰۰	۷۲,۰۹۴	۵۷,۷۴۸	۰
سیمان شمال	۹۵۰,۷۶۹	۳۸,۸۰۹	۳۷,۳۹۱	۰
سرمایه گذاری صدر تامین	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۶	۱۸,۹۱۰	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۳۱۸,۱۸۱	۶,۳۰۳	۱۳,۹۸۳	۰
گلنایش	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۳۷	۱۷,۱۸۱	۰
پلیمر آریا سانسول	۶۵۰,۰۰۰	۷۰,۶۵۵	۴۵,۹۲۶	۰

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهای تمام شده سهام سایر شرکتها
سیمان ساوه	۲,۶۵۶,۰۵۲	۹,۲۵۲	۲۳,۵۲۴	۰
پتروشیمی تندگوین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۵	۲۱,۳۷۱	۰
فسیزوار	۵۰,۰۰۰	۳۵,۲۸۰	۱,۷۶۹	۰
کاشی و سرامیک الوند (حق تقدم)	۵۹۳,۱۴۶	۳,۸۳۲	۲,۳۷۳	۰
نفت سیاهان	۲,۳۷۸,۱۷۳	۷,۳۱۸	۱۷,۱۶۸	۰
جمع			۳,۰۵۷,۱۹۷	۰

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

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
شملی	۲,۰۵۹,۹۶۰	۷,۷۲۷	۱۵,۹۵۹	۴,۱۸۳	۸,۶۱۷	(۷,۳۳۲)
سیمان مازندران	۱,۳۰۱,۱۴۸	۳۴,۸۷۸	۴۵,۲۸۲	۳۵,۰۷۰	۵۸,۶۳۳	۱۳,۳۵۱
سیمان هرمزگان	۱,۰۵۲,۰۱۸	۵۸,۹۹۱	۶۲,۰۶۰	۶۳,۷۳۶	۶۷,۰۴۱	۴,۹۸۱
کاشی و سرامیک الوند	۵,۸۲۶,۱۶۲	۶,۳۲۵	۳۶,۵۵۲	۶,۶۸۷	۳۸,۹۶۰	۲,۴۰۸
صبا فولاد خلیج فارس	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۷	۵۸,۷۳۳	۲,۵۸۳	۳۳,۵۷۳	(۲۵,۱۶۱)
معدنی املاح ایران	۵۷۴,۳۸۱	۱۶,۰۳۵	۹,۲۱۶	۱۳,۸۱۷	۷,۲۶۲	(۱,۸۵۴)
سیمان اینک	۹۸۷,۹۷۱	۵۱,۵۵۳	۵۰,۹۳۳	۷۰,۱۳۳	۶۹,۳۹۰	۱۸,۴۵۷
پتروشیمی جم پیلن	۲۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۷۵۰	۳۴,۷۵۰	۱۷۵,۰۴۵	۳۵,۰۰۹	۲۵۹
بانک خاورمیانه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۱	۹,۰۶۲	۳,۵۹۳	۷,۱۸۷	(۱,۸۷۵)
کلپارس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۷	۲۵,۰۶۵	۴,۵۱۵	۳۷,۰۹۵	۳,۰۳۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰,۰۰۰	۶۵,۱۷۵	۲,۶۰۷	۶۵,۳۳۵	۲,۶۱۳	۶
پتروشیمی مبین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۱	۸,۳۳۱	۱۳,۸۶۶	۱۳,۸۶۶	۴,۵۳۵
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سرمایه گذاری بانک ملی ایران)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۸۰	۱۶,۳۶۱	۸,۹۳۳	۲۶,۸۰۱	۲,۴۴۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۹,۳۳۸	۳۹,۵۹۴	۲۷,۳۷۳	۳۶,۹۵۴	(۲,۶۴۰)
سیمان فارس و خوزستان	۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۳۵	۱۲۵,۳۵۷	۱۹,۷۳۴	۱۸۱,۴۶۷	۵۶,۱۱۰
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۳۰۷,۳۹۳	۱۹,۲۸۲	۳,۹۹۹	۱۵,۸۲۵	۳,۳۸۳	(۷۱۷)
خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر	۲,۰۰۸,۴۵۳	۱۱,۶۶۳	۲۳,۳۲۵	۱۳,۰۹۳	۲۴,۳۸۹	۸۶۴
پتروشیمی شیراز	۱,۳۳۰,۰۰۰	۳۲,۶۶۳	۴۳,۱۱۴	۳۴,۳۲۹	۴۵,۱۹۶	۲,۰۸۳
بانک صادرات ایران	۳۹,۰۶۳,۹۹۶	۶۳۷	۲۵,۰۱۶	۷۱۴	۲۰,۷۷۱	۳,۳۵۵
بانک پارسیان	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۹	۲۷,۰۸۲	۲,۸۲۵	۳۵,۳۲۹	(۱,۶۵۳)
بانک ملت	۳۵,۰۸۴,۵۰۷	۱,۸۲۵	۶۴,۷۸۴	۲,۱۲۹	۵۳,۴۱۴	۷,۶۲۰
کویر تایر	۳,۳۹۵,۳۷۵	۴,۵۵۶	۱۵,۰۱۴	۷,۰۱۶	۳۳,۱۳۳	۸,۱۰۸
پتروشیمی جم	۳۰۰,۰۰۰	۶۷,۴۱۳	۲۰,۳۳۴	۵۵,۷۳۶	۱۶,۷۱۸	(۳,۵۰۶)
تراکتورسازی ایران	۱۵۰,۱۳۷	۲,۵۸۳	۵۲۸	۳,۶۱۶	۵۲۳	۵
خدمات دریایی ناید واتر خاورمیانه	۳۵,۶۳۰,۰۰۰	۳,۸۸۱	۱۳۸,۴۶۳	۷,۰۱۴	۳۹,۴۳۷	۱۱۱,۵۸۵
بالایش نفت تبریز	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۰۵	۲۱,۷۳۷	۱۹,۳۸۱	۳۳,۳۵۸	۱,۵۳۱
پتروشیمی پردیس	۳۱۹,۹۹۸	۳۳۱,۷۳۳	۴۸,۷۸۱	۲۸۳,۵۳۳	۶۳,۳۷۹	۱۳,۵۹۸
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۵,۴۵۷,۰۳۶	۱۹,۵۳۳	۱۰۶,۵۴۱	۱۷,۶۶۳	۹۶,۳۹۰	(۱۰,۱۵۱)
سرمایه گذاری غدیر	۴,۸۳۱,۷۵۱	۷,۲۹۰	۳۵,۱۵۳	۹,۸۸۰	۴۷,۶۴۰	۱۳,۴۸۷
سیمان خزر	۷,۷۹۴,۰۳۱	۳,۸۱۲	۲۹,۷۱۶	۴,۱۹۹	۳۳,۷۳۱	۳,۰۱۵
سیمان شمال	۹۵۰,۷۶۹	۳۸,۸۰۹	۳۷,۳۹۱	۲۶,۰۹۰	۳۴,۸۰۶	(۳,۵۸۵)
بالایش نفت اصفهان	۶,۳۹۰,۰۰۰	۳,۶۷۷	۲۳,۵۰۳	۳,۴۸۹	۳۳,۲۹۸	(۱,۳۰۴)
داروسازی فارابی	۸۱۸,۳۷۵	۳۳,۰۱۷	۲۶,۲۰۳	۲۳,۳۵۱	۳۷,۳۹۴	۱,۰۹۳
سرمایه گذاری صدر تامین	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۶	۱۸,۹۱۰	۹,۸۳۴	۱۴,۷۵۳	(۴,۱۵۸)
سیمان فارس نو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۳۷	۳۴,۱۳۷	۳۸,۱۳۴	۳۸,۱۳۴	(۴,۰۰۳)

وضعیت سودآوری		وضعیت بورتفوی							نام شرکت	
درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد		سود تقسیمی هر سهم (ریال)	سود (زیان) هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	تعداد سهام در تاریخ مجمع	تاریخ برگزاری مجمع	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰ *	۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
	۷۷۹	۵,۱۹۳					۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	واسطه گری مالی یکم
.	۷۷۹									جمع سود تقسیمی صندوق ها
.	۴۸۰,۳۲۳									جمع کل
		درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته								
۴۸۰,۳۲۳		درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی								
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										

شرکت سرمایه گذاری افتخار سهام (سهام عام)

صورت‌های مالی دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت سرمایه گذاری افتخار سهام (سهامی عام)
صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

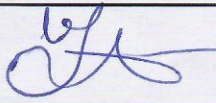




با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای شرکت سرمایه گذاری افتخار سهام (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ تقدیم می شود.

صفحه

۲	* صورت سود و زیان
۳	* صورت وضعیت مالی
۴	* صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	* صورت جریان های نقدی
۶-۳۷	* یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۵ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	امیرحسین سپهری	شرکت آموزش فناوری ساحل و فراساحل (با مسئولیت محدود)
	نائب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل (موظف)	سعید ذوالفقاری	شرکت حمل و نقل و خدمات کانتینری بیکران قشم (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره (موظف)	محمدرضا بیگدلی	شرکت تایداوتر خاورمیانه (سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	احمد دودانگه	شرکت خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریابندر (سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	سیاوش گلزاریان پور	شرکت رهیاب رایانه گستر

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
		درآمدهای عملیاتی
۲۵۲,۵۱۴	۴۸۰,۳۲۳	۵ درآمد سود سهام
۸۰	۱۱	۶ درآمد سود تضمین شده
۵۹,۶۳۶	۳۱۲,۹۱۷	۷ سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۳۱۲,۲۳۰	۷۹۳,۲۵۱	جمع درآمدهای عملیاتی
		هزینه‌های عملیاتی
(۵۲,۰۰۳)	(۷۳,۳۶۱)	۸ هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
(۱,۷۴۱)	(۲,۱۸۰)	۱۲ هزینه استهلاک
(۱۱,۱۸۴)	(۱۷,۳۰۶)	۹ سایر هزینه‌ها
(۶۴,۹۲۸)	(۹۲,۸۴۷)	جمع هزینه‌های عملیاتی
۲۴۷,۳۰۲	۷۰۰,۴۰۴	سود (زیان) عملیاتی
(۳,۷۶۲)	(۴,۸۵۶)	۱۰ هزینه‌های مالی
۲۴۳,۵۴۰	۶۹۵,۵۴۸	سود (زیان) قبل از مالیات
.	.	هزینه مالیات بر درآمد
۲۴۳,۵۴۰	۶۹۵,۵۴۸	سود (زیان) خالص
		سود (زیان) پایه هر سهم
۱۲۴	۲۸۰	عملیاتی (ریال)
(۲)	(۲)	غیرعملیاتی (ریال)
۱۲۲	۲۷۸	۱۱ سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره است، بنابراین صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
۱۲۰,۶۱۳	۱۲۵,۷۸۱	۱۲
۶	۱,۴۱۷	۱۳
۱,۵۲۴	۱,۵۲۴	۱۴
۱۲۲,۱۴۳	۱۲۸,۷۲۲	
جمع دارایی‌های غیر جاری		
دارایی‌های جاری		
۳,۷۵۳	۳,۳۳۲	۱۵
۳۵,۱۹۷	۶۶,۹۰۶	۱۶
۳,۱۳۶,۶۴۰	۳,۹۸۴,۶۹۷	۱۴
۴۸,۹۲۰	۲۹,۶۰۲	۱۷
۳,۲۲۴,۵۱۰	۴,۰۸۴,۵۳۷	
۳,۳۴۶,۶۵۳	۴,۲۱۳,۲۵۹	
جمع دارایی‌ها		
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸
۵۸,۷۹۲	۹۳,۵۶۹	۱۹
۷۰۶,۲۱۴	۸۰۴,۴۸۵	
۳,۲۶۵,۰۰۶	۳,۳۹۸,۰۵۴	
جمع حقوق مالکانه		
بدهی‌ها		
بدهی‌های غیر جاری		
۵,۷۶۳	۸,۷۰۶	۲۰
۵,۷۶۳	۸,۷۰۶	
جمع بدهی‌های غیر جاری		
بدهی‌های جاری		
۷۳,۶۰۶	۷۸۱,۲۳۱	۲۱
.	.	۲۲
۲,۲۷۸	۲۵,۲۶۸	۲۳
۷۵,۸۸۴	۸۰۶,۴۹۹	
۸۱,۶۴۷	۸۱۵,۲۰۵	
۳,۳۴۶,۶۵۳	۴,۲۱۳,۲۵۹	
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴:			
۳,۲۶۵,۰۰۶	۷۰۶,۲۱۴	۵۸,۷۹۲	۲,۵۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱			
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
۶۹۵,۵۴۸	۶۹۵,۵۴۸	.	.
سود (زیان) خالص دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
(۵۶۲,۵۰۰)	(۵۶۲,۵۰۰)	.	.
سود سهام مصوب			
.	(۳۴,۷۷۷)	۳۴,۷۷۷	.
تخصیص به اندوخته قانونی			
۳,۳۹۸,۰۵۴	۸۰۴,۴۸۵	۹۳,۵۶۹	۲,۵۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳:

۲,۲۰۴,۴۶۸	۱۸۲,۸۴۴	۲۱,۶۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱			
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
۲۴۳,۵۴۰	۲۴۳,۵۴۰	.	.
سود (زیان) خالص دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	.	.
سود سهام مصوب			
.	(۱۲,۱۷۷)	۱۲,۱۷۷	.
تخصیص به اندوخته قانونی			
۲,۲۹۸,۰۰۸	۲۶۴,۲۰۷	۳۳,۸۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

صورت جریان‌های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۹۱,۹۶۸	(۴۰۳,۹۳۲)	نقد حاصل از عملیات
۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۹۱,۹۶۸	(۴۰۳,۹۳۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۶۴۵)	(۷,۲۷۴)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	(۱,۴۸۵)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت نامشهود
(۶۴۵)	(۸,۷۵۹)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۹۱,۳۲۳	(۴۱۲,۶۹۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۳,۷۶۲)	(۴,۸۵۶)	پرداخت‌های نقدی بابت هزینه مالی
۰	۵۷۸,۹۷۸	دریافت‌های نقدی از سهامداران
۰	(۱۸۰,۷۴۹)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۳,۷۶۲)	۳۹۳,۳۷۳	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۸۷,۵۶۱	(۱۹,۳۱۸)	افزایش (کاهش) موجودی نقد
۱۱,۲۹۹	۴۸,۹۲۰	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۹۸,۸۶۰	۲۹,۶۰۲	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۰	۳۵۸,۷۶۱	۲۴-۱ معاملات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام) از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار محسوب می‌گردد. این شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۱۰/۱۷ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۳۸۴۸۷ مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۱۷ و به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۷۹۳۴۸۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت تایدواتر خاورمیانه (سهامی عام) می‌باشد. نام شرکت با شماره ۱۱۳۲۶ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۶ در فهرست شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان شرکت سرمایه‌گذاری درج گردیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۳ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۳ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، سعادت آباد، بلوار مدیریت، خیابان نبی اکرم، نبش خیابان چهلیم غربی، پلاک ۱ می‌باشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت از "سرمایه‌گذاری در سهام، سهم‌الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به‌طوری که به‌تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ همچنین سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد" می‌باشد. شرکت برای نیل به اهداف خود می‌تواند به عملیات زیر مبادرت نماید:

سرمایه‌گذاری در مسکوکات، فلزات گران‌بها، گواهی سپرده‌ی بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری مجاز.

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

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

- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله: تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار، مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار و تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.

- لازم به ذکر است که فعالیت شرکت در سال مورد گزارش سرمایه‌گذاری در بورس اوراق بهادار (پرتفوی گردانی) و بازارهای سرمایه اولیه است

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان طی دوره به شرح زیر بوده است:

ماه منتهی به ۶	ماه منتهی به ۶
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۱۳	۱۰

کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار احتمالی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب به

شرح زیر است:

۲-۱-۱- با توجه به ماهیت فعالیت شرکت (سرمایه‌گذاری) و شناخت درآمد آن بر اساس استاندارد سرمایه‌گذاری ها (استاندارد شماره ۱۵)، اجرای استاندارد حسابداری شماره ۴۳ (درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان) در این شرکت موضوعیت ندارد.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه‌گیری تهیه صورت‌های مالی

۳-۱-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.

۳-۱-۲- صورت‌های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه‌های بکار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۳- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی اندازه‌گیری می‌شود.

نحوه اندازه‌گیری	نوع سرمایه‌گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع (پرتفوی) سرمایه‌گذاری‌ها	سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع المعامله	سرمایه‌گذاری‌های جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها	شناخت درآمد
در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	

۳-۳- مخارج تامین مالی

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

۴-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

۴-۳-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۴-۳-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۳۱/۰۴/۱۳۹۴ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۶۰،۳ ساله	خط مستقیم

۱-۲-۳-۴- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی‌مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۵-۳- دارایی‌ها نامشهود

۱-۳-۵- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.
۲-۳-۵- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار	۳ ساله	خط مستقیم

۶-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۱-۳-۶- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.
۲-۳-۶- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۶-۳- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۴-۶-۳- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۳-۷- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام به نسبت قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

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

۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان سال پرداخت می‌گردد.

۳-۸- سهام خزانه

سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه شود.

هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری تحت عنوان "صرف (کسر) سهام خزانه" شناسایی و ثبت می‌شود.

در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار "صرف (کسر) سهام خزانه" به حساب سود(زیان) انباشته منتقل می‌شود، مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود(زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقی مانده به عنوان "صرف سهام خزانه" در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود(زیان) انباشته منتقل می‌شود.

هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۹- مالیات بر درآمد

۳-۹-۱- هزینه مالیات

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

۳-۹-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگداری سرمایه گذاری بلند مدت برای مدت طولانی دارد. این سرمایه گذاری با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پورتهوی از سرمایه گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت در برآوردها

قضاوت‌ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در صورتهای مالی میان‌دوره‌ای، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینان‌ها، با قضاوت‌ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در آخرین صورتهای مالی سالانه برای سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، یکسان است.

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- درآمدهای سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۲۵۲,۵۱۴	۴۸۰,۳۲۳	۱۴-۳

سهام

۶- درآمدهای سود تضمین شده

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۸۰	۱۱

سود سپرده بانکی

۷- سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۴۵,۲۵۱	۱۹۹,۰۰۱	۱۴-۳
۱۴,۳۸۵	۱۱۳,۹۱۶	۱۴-۳
۵۹,۶۳۶	۳۱۲,۹۱۷	

سهام
صندوق سرمایه‌گذاری

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸- هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۲۶,۵۱۱	۳۴,۰۰۷	حقوق، دستمزد و مزایا
۵,۶۹۲	۷,۷۹۶	بیمه سهم کارفرما و بیمه تکمیلی
۶۹۰	۱,۱۶۰	۸-۱ حق حضور در جلسات هیئت مدیره و کمیته‌های تخصصی
۱۵,۰۰۵	۲۳,۶۰۹	۸-۲ عیدی و پاداش و کارانه
۴,۱۰۶	۶,۷۸۹	بازخرید سنوات خدمت و مانده مرخصی
۵۲,۰۰۳	۷۳,۳۶۱	

۸-۱- مربوط به هزینه‌های حق حضور اعضای هیات مدیره و کمیته‌های تخصصی بر اساس مصوبات مجمع عمومی عادی سالیانه می‌باشد.

۸-۲- هزینه‌های فوق مربوط به ذخیره عیدی پرسنل، پاداش مجمع به اعضای هیات مدیره و پرسنل شرکت بر اساس مصوبات مجمع عمومی سالیانه و هزینه‌های پرسنلی بهره‌وری و کارانه بر اساس ابلاغیه‌ها شرکت اصلی می‌باشد.

۹- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۲۲۲	۲۵۲	آگهی، چاپ، ثبت
۱,۳۲۰	۴,۱۸۰	حسابرسی
۲,۴۲۳	۲,۹۴۶	خدمات رایانه‌ای (پشتیبانی و دسترسی به سامانه‌ها)
۵۵۳	۷۹۵	برگزاری مجمع و بزرگداشت مناسبت‌های ملی و مذهبی
۴۳۵	۶۰۵	آب، برق، سوخت، مخابرات و شارژ
۵	۴۰	پستی، کرایه و طرح ترافیک
۱,۸۵۷	۳,۱۱۶	پذیرایی و آبدارخانه
۱,۱۲۱	۱,۱۶۵	کارمزد حق نظارت و حق عضویت
۱۱۶	۲۴۳	آموزش
۱۴۸	۶۹۳	نوشت افزار و ملزومات مصرفی و اداری
۱,۶۱۰	۱,۳۱۴	تعمیر و نگهداری و بیمه اموال
۲۱۰	۲۵۰	هزینه حق موتور
۶۸۶	۱,۶۸۵	پوشاک و سرانه ورزشی
۴۷۹	۲۲	سایر هزینه‌ها
۱۱,۱۸۴	۱۷,۳۰۶	

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۰- هزینه‌های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۳,۷۶۲	۴,۸۵۶	۱۰-۱ سود و کارمزد اعتبارات دریافت شده خرید سهام
۳,۷۶۲	۴,۸۵۶	

۱۰-۱- هزینه‌های مالی بابت خریدهای اعتباری انجام شده نزد شرکت‌های کارگزاری است که ماهانه بر حسب مبلغ و تعداد روزهای بدهکاری محاسبه و در صورت‌حساب منظور شده است. همچنین هزینه کارمزد خرید و فروش بازارگردان به عنوان هزینه مالی شناسایی شده است.

۱۱- مبنای محاسبه سود(زیان) پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۲۴۷,۳۰۲	۷۰۰,۴۰۴	سود (زیان) عملیاتی
۲۴۷,۳۰۲	۷۰۰,۴۰۴	
(۳,۷۶۲)	(۴,۸۵۶)	زیان غیر عملیاتی
.	.	اثر مالیاتی
(۳,۷۶۲)	(۴,۸۵۶)	
۲۴۳,۵۴۰	۶۹۵,۵۴۸	سود(زیان) خالص

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲- دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین
۱۳۶,۵۸۷	۱۱,۰۰۳	۳,۶۶۰	۳۱,۵۲۴	۹۰,۴۰۰
۷,۲۷۴	۷,۲۷۴	.	.	.
۱۴۳,۸۶۱	۱۸,۲۷۷	۳,۶۶۰	۳۱,۵۲۴	۹۰,۴۰۰
۱۵,۹۷۵	۷,۱۱۸	۳,۳۰۳	۵,۵۵۴	.
۲,۱۰۶	۱,۱۷۱	۳۰۵	۶۳۰	.
۱۸,۰۸۱	۸,۲۸۹	۳,۶۰۸	۶,۱۸۴	.
۱۲۵,۷۸۱	۹,۹۸۸	۵۲	۲۵,۳۴۰	۹۰,۴۰۰
۱۲۰,۶۱۳	۳,۸۸۵	۳۵۷	۲۵,۹۷۰	۹۰,۴۰۰
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱				
افزایش مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
استهلاک انباشته مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱				
استهلاک مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین
۱۳۳,۶۸۳	۸,۰۹۹	۳,۶۶۰	۳۱,۵۲۴	۹۰,۴۰۰
۶۴۵	۶۴۵	.	.	.
۱۳۴,۳۲۸	۸,۷۴۴	۳,۶۶۰	۳۱,۵۲۴	۹۰,۴۰۰
۱۲,۵۶۷	۵,۵۸۱	۲,۶۹۴	۴,۲۹۴	.
۱,۷۴۱	۷۸۷	۳۰۵	۶۴۹	.
۱۴,۳۰۸	۶,۳۶۸	۲,۹۹۹	۴,۹۴۳	.
۱۲۰,۰۲۰	۲,۳۷۶	۶۶۱	۲۶,۵۸۱	۹۰,۴۰۰
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱				
افزایش مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
استهلاک انباشته مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱				
استهلاک مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۳- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار	حق امتیاز خدمات عمومی	
			بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
۱۵۸	۱۵۳	۵	مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
۱,۴۸۵	۱,۴۸۵	۰	افزایش
۱,۶۴۳	۱,۶۳۸	۵	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته
۱۵۲	۱۵۲	۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
۷۴	۷۴	۰	استهلاک
۲۲۶	۲۲۶	۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱,۴۱۷	۱,۴۱۲	۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۶	۱	۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
			حق امتیاز خدمات عمومی
جمع	نرم افزار	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
۱۵۸	۱۵۳	۵	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
۱۵۸	۱۵۳	۵	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته
۱۵۲	۱۵۲	۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
۱۵۲	۱۵۲	۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۶	۱	۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴- سرمایه‌گذاری‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
				سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:
				سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع معامله در بازار:
۲,۵۶۰,۳۳۸	۳,۰۱۸,۸۳۵	۰	۳,۰۱۸,۸۳۵	۱۴-۱ سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۵۷۶,۳۰۲	۹۶۵,۸۶۲	۰	۹۶۵,۸۶۲	۱۴-۱ واحد های صندوق های سرمایه گذاری
۳,۱۳۶,۶۴۰	۳,۹۸۴,۶۹۷	۰	۳,۹۸۴,۶۹۷	
				سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:
۱,۵۲۴	۱,۵۲۴	۰	۱,۵۲۴	۱۴-۲ شرکت‌های خارج از بورس
۳,۱۳۸,۱۶۴	۳,۹۸۶,۲۲۱	۰	۳,۹۸۶,۲۲۱	۱۴-۳ جمع کل سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۱۴- گردش سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ میلیون ریال)

افزایش (کاهش) ارزش	مانده در پایان دوره			کاهش فروش		افزایش خرید/افزایش سرمایه		مانده تعداد ابتدای دوره		سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
	مبلغ (ارزش بازار)	مبلغ (بهای تمام شده)	تعداد	مبلغ	تعداد فروش	مبلغ خرید	تعداد خرید	مبلغ	تعداد	
۹۷۷,۷۳۱	۲,۴۵۶,۰۱۸	۱,۴۷۸,۲۸۷	۳۶۵,۴۷۸,۸۶۰	۱۳۸,۲۶۲	۳۵,۶۲۰,۰۰۰	۷۵۶,۹۹۳	۸۹,۱۶۰,۱۴۴	۸۵۹,۵۵۶	۳۱۱,۹۳۸,۷۱۶	تایید واتر خاورمیانه (حناد)
(۳۷,۳۳۲)	۲۹۴,۹۳۲	۳۳۲,۲۶۴	۵,۲۳۳,۰۰۰	۲,۶۰۷	۴۰,۰۰۰	۵۴,۶۶۳	۹۷۲,۰۰۰	۲۸۰,۲۰۸	۴,۳۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)
(۱۲,۴۰۸)	۵۰,۶۲۲	۶۳,۰۳۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۴۱	۵,۴۵۷,۰۲۶	۴۹,۳۵۹	۳,۶۷۰,۰۰۰	۱۲۰,۲۱۲	۵,۶۸۷,۰۲۶	سر. صندوق بازنشستگی (وصندوق)
(۱,۱۹۰)	۲۲,۲۲۶	۲۳,۴۱۶	۱,۴۵۴,۵۹۹	۱۲۵,۳۵۷	۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۸۲	۲,۷۶۱,۲۶۶	۹۸,۲۹۱	۷,۸۹۳,۳۳۳	سیمان فارس و خوزستان (سفارس)
(۱,۳۰۱)	۳۴,۶۲۲	۳۵,۹۲۳	۳۴,۳۱۳,۰۶۶	۴۵,۷۸۴	۲۵,۰۸۴,۵۰۷	۱۶,۰۰۶	۲۵,۳۱۳,۰۶۶	۶۵,۷۰۱	۳۴,۰۸۴,۵۰۷	بانک ملت (وبملت)
.	.	.	.	۷۵,۱۵۹	۷,۲۱۸,۱۸۱	۱۳,۹۸۲	۲,۲۱۸,۱۸۱	۶۱,۱۷۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی ایران (حکشتی)
.	.	.	.	۵۸,۷۳۳	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۵۸,۷۳۳	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس (فصبا)
.	.	.	.	۵۸,۰۲۸	۸۱۱,۳۱۹	.	.	۵۸,۰۲۸	۸۱۱,۳۱۹	پتروشیمی بوعلی سینا (بوعلی)
(۲۹,۲۸۷)	۹۴,۷۳۸	۱۲۴,۰۲۵	۶,۴۳۱,۶۰۸	۲,۹۹۹	۲۰۷,۳۹۲	۷۴,۸۴۸	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۷۶	۳,۱۳۹,۰۰۰	سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)
.	.	.	.	۴۸,۷۸۱	۲۱۹,۹۹۸	.	.	۴۸,۷۸۱	۲۱۹,۹۹۸	پتروشیمی پردیس (شپدیس)
.	.	.	.	۴۵,۳۸۲	۱,۳۰۱,۱۴۸	.	.	۴۵,۳۸۲	۱,۳۰۱,۱۴۸	سیمان مازندران (سمازن)
(۱۴,۰۵۴)	۲۸,۸۰۷	۴۲,۸۶۱	۸۵۰,۰۰۰	.	.	۱,۷۶۹	۵۰,۰۰۰	۴۱,۰۹۲	۸۰۰,۰۰۰	پارس فولاد سبزووار (فسبزووار)
(۲۴,۱۲۰)	۱۴,۷۴۹	۳۸,۸۶۹	۲۸,۶۹۴,۷۷۰	.	.	.	.	۳۸,۸۶۹	۲۸,۶۹۴,۷۷۰	شیشه قزوین (کقزوین)
.	.	.	.	۳۹,۵۹۴	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۵	۵۰,۰۰۰	۳۸,۲۶۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	سر. دارویی تامین (تیبیکو)
(۲۳,۶۳۲)	۳۲,۲۲۱	۵۵,۸۵۳	۵,۴۷۰,۳۸۲	.	.	۱۷,۹۱۳	۲,۱۹۵,۳۸۲	۳۷,۹۴۰	۳,۲۷۵,۰۰۰	کرین ایران (شکرین)
(۱۰,۳۷۷)	۹,۶۲۵	۲۰,۰۰۲	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۸,۹۶۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۷۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۹۶	۲,۵۴۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگویان (شگویا)
.	.	.	.	۳۶,۸۷۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۶,۸۷۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	سیمان شرق (سشرق)
(۱۴,۷۱۹)	۲۱,۷۹۲	۳۶,۵۱۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۳۶,۵۱۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	کالسیمین (فاسمین)
(۶,۲۳۶)	۷۷,۲۹۶	۸۳,۵۳۲	۹,۱۶۹,۱۲۲	۳۵,۱۵۳	۴,۸۲۱,۷۵۱	۸۳,۵۳۱	۹,۱۶۹,۱۲۲	۳۵,۱۵۴	۴,۸۲۱,۷۵۱	سر. غدیر (وغدیر)
.	.	.	.	۳۴,۱۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۴,۱۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس نو (سفانو)
(۴,۸۸۴)	۲۹,۳۵۸	۳۴,۲۴۲	۳,۶۵۶,۰۵۲	۴۲,۷۴۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۴۴	۴,۶۵۶,۰۵۲	۳۳,۴۳۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	سیمان ساوه (ساوه)
(۷,۹۴۱)	۹,۱۰۱	۱۷,۰۴۲	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۵۹	۲,۰۵۹,۹۶۰	.	.	۳۳,۰۰۱	۴,۲۵۹,۹۶۰	ملی شیمی کشاورز (شملی)
(۹۰۹)	۱۹,۱۸۴	۲۰,۰۹۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۲۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۳	۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۸۷	۱,۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز (شبریز)
(۱۱,۶۶۲)	۱۸,۸۳۷	۳۰,۴۹۹	۸,۶۶۰,۶۴۷	.	.	.	.	۳۰,۴۹۹	۸,۶۶۰,۶۴۷	الیاف مصنوعی (شمواد)
.	.	.	.	۶۲,۰۶۰	۱,۰۵۲,۰۱۸	۳۴,۸۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۲۹	۵۵۲,۰۱۸	سیمان هرمزگان (سهرمز)
.	.	.	.	۲۷,۰۸۲	۹,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۷,۰۸۲	۹,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان (وپارس)
(۹۲۲)	۹,۳۳۰	۱۰,۲۵۲	۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۳۳	۹۸۷,۹۷۱	۳۴,۵۶۱	۶۴۵,۷۰۵	۲۶,۶۲۴	۵۴۲,۲۶۶	سیمان آبیک (سآبیک)
.	.	.	.	۲۶,۲۰۲	۸۱۸,۳۷۵	.	.	۲۶,۲۰۲	۸۱۸,۳۷۵	دارو فارابی (دفارا)
.	.	.	.	۴۳,۱۱۴	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱۷,۲۷۲	۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۴۲	۸۲۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز (شیراز)
.	.	.	.	۲۳,۵۰۲	۶,۳۹۰,۰۰۰	.	.	۲۳,۵۰۲	۶,۳۹۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان (شپنا)
۷۷۶,۷۵۷	۳,۲۲۳,۴۵۸	۲,۴۴۶,۷۰۱	۴۸۶,۳۵۲,۱۰۶	۱,۲۰۶,۶۶۵	۱۴۰,۱۵۹,۶۴۶	۱,۲۸۳,۱۷۳	۱۴۷,۸۶۱,۹۱۸	۲,۲۷۰,۱۹۳	۴۷۸,۶۴۹,۸۳۴	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴-۱- ادامه گردش سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ میلیون ریال)

افزایش (کاهش) ارزش مبلغ	مانده در پایان دوره			کاهش		افزایش		مانده تعداد ابتدای دوره		
	مبلغ (ارزش بازار)	مبلغ (بهای تمام شده)	تعداد	فروش		خرید/افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
				مبلغ	تعداد فروش	مبلغ خرید	تعداد خرید			
۷۷۶,۷۵۷	۳,۲۲۳,۴۵۸	۲,۴۴۶,۷۰۱	۴۸۶,۳۵۲,۱۰۶	۱,۲۰۶,۶۶۵	۱۴۰,۱۵۹,۶۴۶	۱,۲۸۳,۱۷۳	۱۴۷,۸۶۱,۹۱۸	۲,۳۷۰,۱۹۳	۴۷۸,۶۴۹,۸۳۴	نقل از صفحه قبیل
(۲,۴۰۱)	۷,۷۷۱	۱۰,۱۷۲	۲,۳۷۰,۰۰۰	۳۶,۸۵۲	۵,۸۲۶,۱۶۲	۲۴,۰۷۲	۴,۱۹۷,۶۶۳	۲۲,۹۵۲	۳,۹۹۸,۴۹۹	کاشی الوند (کلوند)
.	.	.	.	۲۰,۸۱۶	۴,۵۶۲,۵۰۰	.	.	۲۰,۸۱۶	۴,۵۶۲,۵۰۰	پارس مینو (غبینو)
.	.	.	.	۲۰,۲۲۴	۳۰۰,۰۰۰	.	.	۲۰,۲۲۴	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم (جم)
.	.	.	.	۱۸,۵۱۶	۲۹۰,۶۲,۹۹۶	.	.	۱۸,۵۱۶	۲۹۰,۶۲,۹۹۶	بانک صادرات ایران (وبصادر)
(۲۰,۱۵۶)	۵۱,۰۵۱	۷۱,۲۰۷	۹,۱۴۹,۰۰۰	.	.	۵۴,۱۹۴	۷,۱۴۹,۰۰۰	۱۷,۰۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	مس باهنر (فباهنر)
(۳,۹۹۷)	۳۰,۸۵۷	۳۴,۸۵۴	۵,۹۰۰,۰۰۰	.	.	۱۹,۴۲۸	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۲۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	کاشی پارس (کپارس)
(۲,۵۶۰)	۲۲,۵۹۳	۲۵,۱۵۳	۱,۷۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۶	۵۷۴,۳۸۱	۲۰,۴۹۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۶	۸۷۴,۳۸۱	معدنی املاح ایران (شاملا)
(۱۰,۱۰۵)	۱۷,۶۵۵	۲۷,۷۶۰	۹,۵۶۳,۸۰۱	.	.	۱۴,۳۵۰	۵,۱۰۰,۵۳۸	۱۳,۴۱۰	۴,۴۶۳,۲۶۳	چادرملو (کچاد)
(۳,۲۶۴)	۱۲,۲۷۵	۱۵,۶۳۹	۲,۱۹۰,۲۵۳	۱۵,۰۱۴	۳,۲۹۵,۳۷۵	۱۸,۳۶۹	۲,۶۹۰,۲۵۳	۱۲,۲۸۴	۲,۷۹۵,۳۷۵	کویر تایر (پکویر)
.	.	.	.	۱۰,۱۹۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۰,۱۹۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	بیمه البرز (البرز)
.	.	.	.	۹,۱۹۱	۱۰۰,۰۰۰	.	.	۹,۱۹۱	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی امیرکبیر (شکبیر)
(۷,۳۵۶)	۲۱,۹۳۸	۲۹,۲۹۴	۲,۳۲۳,۹۳۲	۸,۳۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۹۴	۲,۳۲۳,۹۳۲	۸,۳۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس (مبین)
(۱۹,۴۰۱)	۴۶,۱۵۷	۶۵,۵۵۸	۴,۸۶۳,۷۱۶	.	.	۵۹,۹۰۹	۴,۴۴۱,۹۷۵	۵,۶۴۹	۴۲۱,۷۴۱	پتروشیمی قائد بصیر (شصیر)
.	.	.	.	۱,۳۰۴	۶۵۰,۷۷۹	.	.	۱,۳۰۴	۶۵۰,۷۷۹	چادرملو (حق تقدم) (کچادح)
(۹۰۷)	۲,۴۹۳	۳,۴۰۰	۲۹۱,۵۴۷	۲۳,۴۲۵	۲,۰۰۸,۴۵۳	۲۵,۸۶۹	۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۵۶	۱۰۰,۰۰۰	خط دریا بندر (حبندر)
.	.	.	.	۲۷,۳۹۱	۹۵۰,۷۶۹	۲۷,۳۹۱	۹۵۰,۷۶۹	.	.	سیمان شمال (ششمال)
(۴,۲۲۴)	۲۸,۹۸۰	۳۳,۲۰۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۳,۲۰۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	نفت پارس (شنتفت)
(۸,۰۵۴)	۴۹,۶۹۴	۵۷,۷۴۸	۸۰۱,۰۰۰	.	.	۵۷,۷۴۸	۸۰۱,۰۰۰	.	.	سیمان خوزستان (سخوز)
(۳,۹۹۳)	۱۳,۱۷۵	۱۷,۱۶۸	۲,۳۷۸,۱۷۳	.	.	۱۷,۱۶۸	۲,۳۷۸,۱۷۳	.	.	نفت سپاهان (شسپا)
(۱۵,۸۲۲)	۱۱۳,۶۹۱	۱۲۹,۵۱۳	۳۶,۱۴۹,۸۷۳	۵۳۸	۱۵۰,۱۲۷	۱۳۰,۰۵۱	۳۶,۳۰۰,۰۰۰	.	.	تراکتورسازی (تایرا)
(۶,۹۸۲)	۱۶,۴۸۰	۲۳,۴۶۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۳,۴۶۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	گسترش سوخت سبز زاگرس (شگستر)
(۳۲۱)	۱۳,۸۱۰	۱۴,۱۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۹۵	۴۵۰,۰۰۰	۴۵,۹۲۶	۶۵۰,۰۰۰	.	.	پلیمر آریا ساسول (آریا)
۴۴۳	۱۲,۰۴۱	۱۱,۵۹۸	۵۰۱,۲۹۸	.	.	۱۱,۵۹۸	۵۰۱,۲۹۸	.	.	شیشه و گاز (کگاز)
(۹۲۱)	۱,۳۵۲	۲,۲۷۳	۵۹۳,۱۴۶	.	.	۲,۲۷۳	۵۹۳,۱۴۶	.	.	کاشی الوند (حق تقدم) (کلوندح)
.	.	.	.	۱۷,۱۸۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۸۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	گلناتش (شگل)
.	.	.	.	۲۹,۷۱۶	۷,۷۹۴,۰۳۱	۲۹,۷۱۶	۷,۷۹۴,۰۳۱	.	.	سیمان خزر (سخزر)
.	.	.	.	۲۴,۵۴۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۴۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	سر. گروه توسعه ملی (ویانک)
.	.	.	.	۹,۰۶۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۶۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	بانک خاورمیانه (وخاور)
.	.	.	.	۳۴,۷۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۵۰	۲۰۰,۰۰۰	.	.	پلی پروپیلن جم (جم پیلن)
.	.	.	.	۱۸,۹۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.	سر. صدر تامین (تاصیکو)
.	.	.	.	۲۵,۰۶۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۶۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	کلر پارس (کلر)
۶۶۶,۷۳۶	۳,۶۸۵,۵۷۱	۳,۰۱۸,۸۳۵	۵۸۸,۳۲۷,۸۴۵	۱,۵۹۸,۷۰۰	۲۱۷,۵۸۵,۲۱۹	۲,۰۵۷,۱۹۷	۲۷۰,۴۳۳,۶۹۶	۲,۵۶۰,۳۳۸	۵۳۵,۴۷۹,۳۶۸	

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۱۴- ادامه گردش سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ میلیون ریال)										
افزایش (کاهش) ارزش مبلغ	مانده در پایان دوره			کاهش فروش		افزایش خرید/افزایش سرمایه		مانده تعداد ابتدای دوره		
	مبلغ (ارزش بازار)	مبلغ (بهای تمام شده)	تعداد	مبلغ	تعداد فروش	مبلغ خرید	تعداد خرید	مبلغ	تعداد	
۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۳۱۸	۷,۲۶۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۰,۳۱۸	۷,۲۶۰,۰۰۰	بخشی صنایع آگاه ۱ (پتروآگاه)
۲۶۲	۱۳۷,۱۵۶	۱۳۶,۸۹۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۱۹۱	۷,۰۷۰,۰۰۰	۲۲۲,۷۳۶	۶,۶۸۵,۰۰۰	۱۲۴,۳۴۹	۴,۳۸۵,۰۰۰	یاقوت آگاه-ثابت (یاقوت)
۴۳۲	۱۷۱,۳۲۳	۱۷۰,۸۹۱	۲,۵۸۶,۲۸۰	۱۹۳,۹۲۴	۳,۲۴۹,۰۴۴	۲۶۹,۸۹۱	۴,۱۴۹,۹۷۱	۹۴,۹۲۴	۱,۶۸۵,۳۵۳	ارمغان فیروزه آسیا (فیروزه)
۳۷۸	۱۳۵,۷۴۴	۱۳۵,۳۶۶	۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۷۶۴	۱۳,۷۰۷,۲۸۰	۲۳۷,۸۹۴	۱۷,۵۱۵,۲۸۰	۶۹,۲۳۶	۵,۷۹۲,۰۰۰	ارکیده (ارکیده)
۶۵	۱۴,۵۵۹	۱۴,۴۹۴	۱۹۰,۰۰۰	۲۸,۳۵۹	۴۹۴,۰۰۰	۲۴,۶۹۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۳	۳۲۴,۰۰۰	طلای زرین آگاه (مشقال)
۲۸۷	۱۳۵,۷۲۸	۱۳۵,۴۴۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۲۱۳	۷,۶۲۵,۰۴۹	۲۰۱,۶۵۸	۱۲,۱۵۵,۰۴۹	۴۹,۹۹۶	۳,۴۷۰,۰۰۰	با درآمد ثابت ماهور (ماهور)
(۴۰)	۲۹,۱۲۳	۲۹,۱۶۳	۱۱۰,۰۰۰	۴۰,۳۷۵	۲۱۵,۸۰۰	۲۹,۱۶۳	۱۱۰,۰۰۰	۴۰,۳۷۵	۲۱۵,۸۰۰	طلای عیار مفید (عیار)
۰	۰	۰	۰	۳۳,۸۸۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۳,۸۸۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	نوع دوم کارا (کارا)
۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۵۳	۱,۲۳۴,۸۹۳	۰	۰	۱۵,۰۵۳	۱,۲۳۴,۸۹۳	مبنتی بر طلای دماوند (قیراط)
۲۷۹	۱۳۶,۵۷۰	۱۳۶,۲۹۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۷۱۱	۴,۴۱۵,۹۲۰	۲۹۷,۰۰۲	۷,۹۱۵,۹۲۰	۰	۰	افرا نماد پایدار (افران)
۵۹	۳۵,۵۰۹	۳۵,۴۵۰	۱,۶۰۲,۲۴۸	۰	۰	۳۵,۴۵۰	۱,۶۰۲,۲۴۸	۰	۰	ثابت آوند مفید (آوند)
۰	۰	۰	۰	۶۰,۳۳۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۳۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	سهامی اهرمی موج فیروزه (موج)
(۲۰,۹۸۲)	۳۷,۵۱۷	۵۸,۴۹۹	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۵۸,۴۹۹	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	صندوق واسطه‌گری مالی یکم (دارایکم)
۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۳۴۱	۱,۰۵۷,۲۱۳	۱۰۱,۳۴۱	۱,۰۵۷,۲۱۳	۰	۰	اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)
۰	۰	۰	۰	۸۰,۲۵۵	۴,۴۸۷,۰۰۰	۸۰,۲۵۵	۴,۴۸۷,۰۰۰	۰	۰	درین بها بازار (درین)
۰	۰	۰	۰	۱۹,۹۸۹	۱,۲۳۸,۴۴۰	۱۹,۹۸۹	۱,۲۳۸,۴۴۰	۰	۰	درآمد ثابت کیمیا (اونیکس)
(۵,۶۶۰)	۱۹,۸۲۲	۲۵,۴۸۲	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵,۴۸۲	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	اهرمی نارنج (نارنج اهرم)
۳۱۰	۸۸,۲۰۱	۸۷,۸۹۱	۷,۰۳۲,۹۷۳	۰	۰	۸۷,۸۹۱	۷,۰۳۲,۹۷۳	۰	۰	با درآمد ثابت پاسارگاد (پاسارگاد)
(۲۴,۶۱۰)	۹۴۱,۲۵۲	۹۶۵,۸۶۲	۳۸,۴۷۱,۵۰۱	۱,۳۶۲,۷۱۵	۵۵,۵۵۴,۶۳۹	۱,۷۵۲,۲۷۵	۶۸,۱۵۹,۰۹۴	۵۷۶,۳۰۲	۲۵,۸۶۷,۰۴۶	
۶۴۲,۱۲۶	۴,۶۲۶,۸۲۳	۳,۹۸۴,۶۹۷	۶۲۶,۷۹۹,۳۴۶	۲,۹۶۱,۴۱۵	۲۷۳,۱۳۹,۸۵۸	۳,۸۰۹,۴۷۲	۳۳۸,۵۹۲,۷۹۰	۳,۱۳۶,۶۴۰	۵۶۱,۳۴۶,۴۱۴	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱-۱۴- شایان ذکر است درصد مالکیت در سهام شرکت تایدواتر خاورمیانه ۲/۱۱ درصد می باشد و در مابقی شرکتهای سرمایه پذیر کمتر از یک درصد است.

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۱۴- گردش سرمایه‌گذاری بلندمدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ میلیون ریال)		کاهش			افزایش		مانده تعداد ابتدای دوره		سرمایه گذار بهای بلند مدت
مانده در پایان دوره	تعداد	کاهش ارزش	فروش	خرید/افزایش سرمایه	تعداد خرید	مبلغ	تعداد		
مبلغ (بهای تمام شده)		مبلغ	مبلغ	مبلغ خرید	تعداد خرید				
۴۰۰	۱۲۵	*	*	*	*		۴۰۰	۱۲۵	دریاگستر منطقه آزاد انزلی (سهامی خاص)
۹	۸۸۲	*	*	*	*		۹	۸۸۲	رهیاب رایانه گستر (سهامی خاص)
۶۱۵	۱	*	*	*	*		۶۱۵	۱	حددریا (مستولیت محدود)
۵۰۰	۵۰,۰۰۰	*	*	*	*		۵۰۰	۵۰,۰۰۰	کاران ارونند (سهامی خاص)
۱,۵۲۴	۵۱,۰۰۸	*	*	*	*		۱,۵۲۴	۵۱,۰۰۸	جمع

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴-۳- گردش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

(مبالغ میلیون ریال)			درآمد سرمایه‌گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			درآمد سرمایه‌گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			مبلغ دفتری سرمایه‌گذاریها		دارایی
درآمد سرمایه‌گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			درآمد سرمایه‌گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			ارزش بازار			درصد به جمع		
جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۱۶۶,۰۱۱	۰	۱۶۶,۰۱۱	۴۹۸,۲۱۳	۳۸۶,۶۲۸	۱۱۱,۵۸۵	۲,۴۵۶,۰۱۸	۳۷	۸۵۹,۵۵۶	۱,۴۷۸,۲۸۷	تایید واتر خاورمیانه (حتایید)	
۴,۷۸۵	۰	۴,۷۸۵	۵۸,۱۸۱	۲,۰۷۰	۵۶,۱۱۱	۲۲,۲۲۶	۱	۹۸,۲۹۱	۲۳,۴۱۶	سیمان فارس و خوزستان (سفارس)	
۵۵۱	۵۵۱	۰	۲۱,۴۳۴	۰	۲۱,۴۳۴	۱۳۵,۷۴۴	۳	۶۹,۲۳۶	۱۳۵,۳۶۶	ارکیده (ارکیده)	
۲,۷۵۴	۲,۷۵۴	۰	۱۹,۷۹۴	۰	۱۹,۷۹۴	۱۷۱,۳۲۳	۴	۹۴,۹۲۴	۱۷۰,۸۹۱	ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا)	
۰	۰	۰	۱۸,۳۵۷	۰	۱۸,۳۵۷	۹,۳۳۰	۰	۲۶,۶۲۴	۱۰,۲۵۲	سیمان آبیگ (سآبیگ)	
۴,۳۶۷	۴,۳۶۷	۰	۱۵,۲۸۸	۱,۶۹۰	۱۳,۵۹۸	۰	۰	۴۸,۷۸۱	۰	پتروشیمی پردیس (شپدیس)	
۰	۰	۰	۱۵,۰۸۰	۰	۱۵,۰۸۰	۰	۰	۳۶,۸۷۴	۰	سیمان شرق (سشرق)	
۲,۷۸۱	۲,۷۸۱	۰	۱۴,۲۲۶	۰	۱۴,۲۲۶	۱۳۷,۱۵۶	۳	۱۲۴,۳۴۹	۱۳۶,۸۹۴	یاقوت آگاه-ثابت (یاقوت)	
۰	۰	۰	۱۳,۲۶۲	۰	۱۳,۲۶۲	۰	۰	۴۵,۳۸۲	۰	سیمان مازندران (سمازن)	
۰	۰	۰	۱۲,۸۲۶	۰	۱۲,۸۲۶	۱۳۵,۷۲۸	۳	۴۹,۹۹۶	۱۳۵,۴۴۱	با درآمد ثابت ماهور (ماهور)	
۹,۸۲۲	۰	۹,۸۲۲	۱۲,۴۸۷	۰	۱۲,۴۸۷	۷۷,۲۹۶	۲	۳۵,۱۵۴	۸۳,۵۳۲	سر. غدیر (وغدیر)	
۳,۳۳۰	۰	۳,۳۳۰	۱۲,۴۱۷	۰	۱۲,۴۱۷	۲۹,۳۵۸	۱	۳۳,۴۳۸	۳۴,۲۴۲	سیمان ساوه (ساوه)	
۶,۶۰۰	۰	۶,۶۰۰	۱۲,۱۴۵	۱۲,۸۶۳	(۷۱۸)	۹۴,۷۳۸	۳	۵۳,۱۷۶	۱۲۴,۰۲۵	سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)	
۰	۰	۰	۹,۴۵۷	۴,۹۲۲	۴,۵۳۵	۲۱,۹۳۸	۱	۸,۳۳۱	۲۹,۲۹۴	مبین انرژی خلیج فارس (مبین)	
۰	۰	۰	۹,۴۳۰	۱,۸۰۰	۷,۶۳۰	۳۴,۶۲۲	۱	۶۵,۷۰۱	۳۵,۹۲۳	بانک ملت (وبملت)	
۴۷۴	۴۷۴	۰	۹,۳۹۹	۰	۹,۳۹۹	۱۳۶,۵۷۰	۳	۰	۱۳۶,۲۹۱	افرا نماد پایدار (افران)	
۰	۰	۰	۸,۱۰۸	۰	۸,۱۰۸	۱۲,۳۷۵	۰	۱۲,۲۸۴	۱۵,۶۳۹	کوبیر تایر (یکوبیر)	
۰	۰	۰	۷,۹۰۰	۰	۷,۹۰۰	۲۹,۱۲۳	۱	۴۰,۳۷۵	۲۹,۱۶۳	طلای عیار مفید (عیار)	
۲,۰۹۹	۰	۲,۰۹۹	۷,۲۲۵	۷,۲۲۵	۰	۵۱,۰۵۱	۲	۱۷,۰۱۳	۷۱,۲۰۷	مس باهنر (فباهنر)	
۱,۲۸۳	۵۴۴	۷۳۹	۷,۲۰۰	۷,۲۰۰	۰	۴۶,۱۵۷	۲	۵,۶۴۹	۶۵,۵۵۸	پتروشیمی قائد بصیر (شبصیر)	
۰	۰	۰	۶,۲۱۱	۳,۱۹۶	۳,۰۱۵	۰	۰	۰	۰	سیمان خزر (سخزر)	
۸,۳۶۸	۵,۴۴۲	۲,۹۲۶	۵,۹۸۵	۵,۹۸۵	۰	۳۲,۲۲۱	۱	۳۷,۹۴۰	۵۵,۸۵۳	کربن ایران (شکربن)	
۲۱۳,۲۲۵	۱۶,۹۱۳	۱۹۶,۳۱۲	۷۹۴,۶۲۵	۴۳۳,۵۷۹	۳۶۱,۰۴۶	۳,۶۳۲,۹۷۴	۷۰	۱,۷۶۳,۰۷۴	۲,۷۷۱,۲۷۴	نقل جمع به صفحه بعد	

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ میلیون ریال)

درآمد سرمایه‌گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			درآمد سرمایه‌گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			ارزش بازار	مبلغ دفتری سرمایه‌گذاریها			دارایی
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۲۱۳,۲۲۵	۱۶,۹۱۳	۱۹۶,۳۱۲	۷۹۴,۶۲۵	۳۶۱,۰۴۶	۴۳۳,۵۷۹	۳,۶۳۲,۹۷۴	۷۰	۱,۷۶۳,۰۷۴	۲,۷۷۱,۲۷۴	نقل از صفحه پیش
.	.	.	۵,۸۴۵	۵,۸۴۵	.	۱۴,۵۵۹	.	۱۸,۱۶۳	۱۴,۴۹۴	طلای زرین آگاه (مقال)
.	.	.	۵,۴۸۵	۵,۴۸۵	.	.	.	.	.	درین بها بازار (درین)
۳,۵۸۴	۳,۵۸۴	.	۴,۹۸۱	۴,۹۸۱	.	.	.	۲۷,۲۳۹	.	سیمان هرمزگان (سهرمز)
۶۷۵	۶۷۵	.	۴,۸۰۵	۴,۸۰۵	.	.	.	.	.	سهامی اهرمی موج فیروزه (موج)
.	.	.	۴,۶۱۴	۴,۶۱۴	.	.	.	.	.	اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)
۶,۷۰۰	.	۶,۷۰۰	۴,۵۶۰	.	۴,۵۶۰	۴۹,۶۹۴	۱	.	۵۷,۷۴۸	سیمان خوزستان (سخوز)
.	.	.	۳,۷۲۸	۱,۵۳۱	۲,۱۹۷	۱۹,۱۸۴	۱	۳۱,۰۸۷	۲۰,۰۹۳	پالایش نفت تبریز (شیریز)
.	.	.	۳,۳۲۴	۲,۱۰۸	۱,۲۱۶	۷,۷۷۱	.	۲۲,۹۵۲	۱۰,۱۷۲	کاشی الوند (کلوند)
.	.	.	۳,۱۸۱	۳,۱۸۱	.	.	.	۱۳۰,۳۱۸	.	بخشی صنایع آگاه ۱ (پتروآگاه)
.	.	.	۳,۰۱۳	.	۳,۰۱۳	۱۷,۶۵۵	۱	۱۳,۴۱۰	۲۷,۷۶۰	چادرمو (کچاد)
۳۸۸	۳۸۸	.	۲,۳۵۱	۲,۳۵۱	.	.	.	۳۳,۸۸۸	.	نوع دوم کارا (کارا)
.	.	.	۲,۲۶۰	۲,۲۶۰	.	.	.	.	.	سر. گروه توسعه ملی (ویانک)
.	.	.	۲,۲۵۵	۲,۲۵۵	.	.	.	۱۸,۵۱۶	.	بانک صادرات ایران (ویصادر)
.	.	.	۲,۱۶۰	.	۲,۱۶۰	۲۸,۹۸۰	۱	.	۳۳,۲۰۴	نفت پارس (شنفت)
.	.	.	۲,۰۸۱	۲,۰۸۱	.	.	.	۲۵,۸۴۲	.	پتروشیمی شیراز (شیراز)
.	.	.	۲,۰۳۱	۲,۰۳۱	.	.	.	.	.	کلر پارس (کلر)
۱	۱	.	۱,۸۷۷	.	۱,۸۷۷	۱۳,۱۷۵	.	.	۱۷,۱۶۸	نفت سپاهان (شسپا)
.	.	.	۱,۸۶۱	۱,۸۶۱	.	.	.	.	.	درآمد ثابت کیمیا (اونیکس)
۵,۳۳۲	۵,۲۲۵	۱۰۷	۱,۲۷۲	۸۶۴	۴۰۸	۲,۴۹۳	.	۹۵۶	۳,۴۰۰	خط دریا بندر (حبندر)
.	.	.	۱,۲۱۱	۱,۲۱۱	.	.	.	۱۰,۱۹۷	.	بیمه البرز (البرز)
۳,۱۵۰	.	۳,۱۵۰	۱,۰۹۲	۱,۰۹۲	.	.	.	۲۶,۲۰۲	.	دارو فارابی (دفارا)
۲۳۳,۰۵۵	۲۶,۷۸۶	۲۰۶,۲۶۹	۸۵۸,۶۱۲	۴۰۹,۶۰۲	۴۴۹,۰۱۰	۳,۷۸۶,۴۸۵	۷۴	۲,۱۲۱,۸۴۴	۲,۹۵۵,۳۱۳	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ میلیون ریال)

درآمد سرمایه‌گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			درآمد سرمایه‌گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			ارزش بازار ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مبلغ دفتری سرمایه‌گذاریها			دارایی
جمع	سود سهام سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام سود (زیان) فروش	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۲۳۳,۰۵۵	۲۶,۷۸۶	۲۰۶,۲۶۹	۸۵۸,۶۱۲	۴۰۹,۶۰۲	۴۴۹,۰۱۰	۳,۷۸۶,۴۸۵	۷۴	۲,۱۲۱,۸۴۴	۲,۹۵۵,۳۱۳	نقل از صفحه پیش
.	.	.	۱,۰۵۱	۱,۰۵۱	.	۱۳,۸۱۰	.	.	۱۴,۱۳۱	پلیمر آریا ساسول (آریا)
.	.	.	۱,۰۰۵	.	۱,۰۰۵	۳۰,۸۵۷	۱	۱۵,۴۲۶	۳۴,۸۵۴	کاشی پارس (کپارس)
۴۰۰	.	۴۰۰	۷۸۰	.	۷۸۰	۳۷,۵۱۷	۱	.	۵۸,۴۹۹	صندوق واسطه‌گری مالی یکم (دارایکم)
.	.	.	۶۱۸	(۱,۸۵۴)	۲,۴۷۲	۲۲,۵۹۳	۱	۱۳,۸۷۶	۲۵,۱۵۳	معدنی املاح ایران (شاملا)
.	.	.	۴۸۰	۴۸۰	.	.	.	۶۱,۱۷۷	.	کشتیرانی ایران (حکشتی)
.	.	.	۳۰۰	.	۳۰۰	۱۶,۴۸۰	۱	.	۲۳,۴۶۲	گسترش سوخت سبز زاگرس (شگستر)
۷۲۰	.	۷۲۰	۲۸۷	.	۲۸۷	۱۴,۷۴۹	۱	۳۸,۸۶۹	۳۸,۸۶۹	شیشه قزوین (کفزوی)
.	.	.	۲۵۹	۲۵۹	.	.	.	.	.	پلی پروپیلن جم (جم پیلن)
.	.	.	۲۱۲	۲۱۲	.	.	.	.	.	گل‌تاش (شگل)
.	.	.	۱۹۵	۱۹۵	.	.	.	۱۵,۰۵۳	.	مبتنی بر طلای دماوند (قیراط)
.	.	.	۸۹	(۱,۶۹۰)	۱,۷۷۹	.	.	۲۰,۸۱۶	.	پارس مینو (غپینو)
.	.	.	۶	۶	.	۲۹۴,۹۳۲	۸	۲۸۰,۲۰۸	۳۳۲,۲۶۴	گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)
.	.	.	۵	۵	.	۱۱۳,۶۹۱	۳	.	۱۲۹,۵۱۳	تراکتورسازی (تایرا)
.	.	.	.	.	.	۲۸,۸۰۷	۱	۴۱,۰۹۲	۴۲,۸۶۱	پارس فولاد سبزواری (فسبزواری)
۷۳۸	.	۷۳۸	.	.	.	.	.	.	.	بانک اقتصاد نوین (ونوین)
۸,۲۲۰	۸,۲۲۰	.	.	.	.	.	.	.	.	داروسازی کوثر (دکوثر)
۳,۵۴۶	۱,۷۴۶	۱,۸۰۰	.	.	.	.	.	.	.	صنعتی سپاهان (فسپا)
۵,۱۷۹	۵,۱۷۹	.	.	.	.	.	.	.	.	بوسعه خدمات دریایی و بندری سیب
۳,۵۶۳	۲,۳۴۳	۱,۲۲۰	.	.	.	.	.	.	.	۱۰ - ۱ حفاری شمال (حفاری)
۳,۴۲۷	۳,۴۲۷	.	.	.	.	۳۵,۵۰۹	۱	.	۳۵,۴۵۰	ثابت آوند مفید (آوند)
۲۵۸,۸۴۸	۴۷,۷۰۱	۲۱۱,۱۴۷	۸۶۳,۸۹۹	۴۰۸,۲۶۶	۴۵۵,۶۳۳	۴,۳۹۵,۴۳۰	۹۳	۲,۶۰۸,۳۶۱	۳,۶۹۰,۳۶۹	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ میلیون ریال)

درآمد سرمایه‌گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			درآمد سرمایه‌گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			ارزش بازار	مبلغ دفتری سرمایه‌گذاریها			دارایی
جمع	سود (زیان)	سود سهام	جمع	سود (زیان)	سود سهام	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد به جمع			
	فروش			فروش			کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۲۵۸,۸۴۸	۴۷,۷۰۱	۲۱۱,۱۴۷	۸۶۳,۸۹۹	۴۰۸,۲۶۶	۴۵۵,۶۳۳	۴,۳۹۵,۴۳۰	۹۳	۲,۶۰۸,۳۶۱	۳,۶۹۰,۳۶۹	نقل از صفحه پیش
.	.	.	.	.	.	۱۸,۸۳۷	۱	۳۰,۴۹۹	۳۰,۴۹۹	الیاف مصنوعی (شمود)
۲,۲۳۷	۲,۲۳۷	.	.	.	.	.	.	.	.	ثروت افزون فاخر (فاخر)
۲۹۷	۲۹۷	.	.	.	.	.	.	.	.	سر. آتیه دماوند (واتی)
۸۹۶	.	۸۹۶	.	.	.	.	.	.	.	خودکفایی آزادگان (خودکفا)
۶۱۵	۶۱۵	.	.	.	.	.	.	.	.	نوع دوم پایدار نو ویرا (کاج)
۳۸۶	۳۸۶	.	.	.	.	.	.	.	.	با درآمد ثابت مانی (مانی)
۲۷۴	۲۷۴	.	.	.	.	.	.	.	.	با درآمد ثابت کیان (کیان)
۲,۰۰۰	.	۲,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)
۱۵۳	۱۵۳	.	.	.	.	.	.	.	.	سیمان سپاهان (سپاهان)
۲,۰۹۰	۱۱۹	۱,۹۷۱	.	.	.	.	.	.	.	فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)
.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۰۴	.	چادرملو (حق تقدم) (کچادح)
۱,۷۱۵	.	۱,۷۱۵	.	.	.	۲۱,۷۹۲	۱	۳۶,۵۱۱	۳۶,۵۱۱	کالسیمین (فاسمین)
(۱۷۷)	(۱۷۷)	.	.	.	.	.	.	.	.	بخشی کیان (فارما کیان)
(۵۰۳)	(۵۰۳)	.	.	.	.	.	.	.	.	سیمان ممتازان کرمان (سمتاز)
۱,۴۲۱	.	۱,۴۲۱	.	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو دیزل (خاور)
۷۰۱	.	۷۰۱	.	.	.	.	.	.	.	داروسازی دانا (ددانا)
۳,۱۵۰	.	۳,۱۵۰	.	.	.	.	.	.	.	معادن روی ایران (کروی)
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	چادرمو (کچاد)
.	.	.	.	.	.	۱۹,۸۲۲	۱	.	۲۵,۴۸۲	اهرمی نارنج (نارنج اهرم)
.	.	.	.	.	.	۸۸,۲۰۱	۲	.	۸۷,۸۹۱	با درآمد ثابت پاسارگاد (پاسارگاد)
۲۷۵,۶۰۶	۵۱,۶۳۶	۲۲۳,۹۷۰	۸۶۳,۸۹۹	۴۰۸,۲۶۶	۴۵۵,۶۳۳	۴,۵۴۴,۰۸۲	۹۷	۲,۶۷۶,۶۷۵	۳,۸۷۰,۷۵۲	

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ میلیون ریال)

درآمد سرمایه‌گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			درآمد سرمایه‌گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			ارزش بازار ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مبلغ دفتری سرمایه‌گذاریها			دارایی
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۲۷۵,۶۰۶	۵۱,۶۳۶	۲۲۳,۹۷۰	۸۶۳,۸۹۹	۴۰۸,۲۶۶	۴۵۵,۶۳۳	۴,۵۴۴,۰۸۲	۹۷	۲,۶۷۶,۶۷۵	۳,۸۷۰,۷۵۲	نقل از صفحه پیش
.	۱۲,۰۴۱	.	.	۱۱,۵۹۸	شیشه و گاز (کگاز)
.	۱,۳۵۲	.	.	۲,۲۷۳	کاشی الوند (حق تقدم) (کلوندج)
۳,۵۰۰	.	۳,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی دریای خزر (حخر)
۶۲۱	.	۶۲۱	(۸۲)	(۸۲)	.	.	.	۹,۱۹۱	.	پتروشیمی امیرکبیر (شکبیر)
۳,۹۸۸	.	۳,۹۸۸	(۱,۲۰۴)	(۱,۲۰۴)	.	.	.	۲۳,۵۰۲	.	پالایش نفت اصفهان (شپنا)
.	.	.	(۱,۴۸۸)	(۶,۰۰۳)	۴,۵۱۵	.	.	۳۴,۱۲۷	.	سیمان فارس نو (سفانو)
.	.	.	(۱,۶۵۳)	(۱,۶۵۳)	.	.	.	۲۷,۰۸۲	.	بانک پارسیان (وپارس)
.	.	.	(۱,۸۷۵)	(۱,۸۷۵)	.	.	.	.	.	بانک خاورمیانه (وخور)
.	.	.	(۲,۵۸۶)	(۲,۵۸۶)	.	.	.	.	.	سیمان شمال (ششمال)
.	.	.	(۲,۶۴۰)	(۲,۶۴۰)	.	.	.	۳۸,۲۶۹	.	سر. دارویی تامین (تیبیکو)
.	.	.	(۳,۵۰۶)	(۳,۵۰۶)	.	.	.	۲۰,۲۲۴	.	پتروشیمی جم (جم)
۱۱,۸۵۰	۸,۰۰۰	۳,۸۵۰	(۳,۶۲۴)	(۸,۶۵۳)	۵,۰۲۹	.	.	۵۸,۰۲۸	.	پتروشیمی بوعلی سینا (بوعلی)
.	.	.	(۴,۱۵۸)	(۴,۱۵۸)	.	.	.	.	.	سر. صدر تامین (تاصیکو)
۸,۰۵۹	.	۸,۰۵۹	(۵,۳۷۱)	(۱۰,۱۵۱)	۴,۷۸۰	۵۰,۶۲۲	۲	۱۲۰,۲۱۲	۶۳,۰۳۰	سر. صندوق بازنشستگی (وصندوق)
.	.	.	(۷,۳۴۲)	(۷,۳۴۲)	.	۹,۱۰۱	.	۳۳,۰۰۱	۱۷,۰۴۲	ملی شیمی کشاورز (شملی)
۲,۹۲۶	.	۲,۹۲۶	(۱۷,۲۴۹)	(۲۰,۳۳۶)	۳,۰۸۷	۹,۶۲۵	۱	۳۷,۵۹۶	۲۰,۰۰۲	پتروشیمی تندگویان (شگویا)
۵,۶۰۰	.	۵,۶۰۰	(۱۷,۸۸۰)	(۲۵,۱۶۰)	۷,۲۷۹	.	.	۵۸,۷۳۳	.	صبا فولاد خلیج فارس (فصبا)
۳۱۲,۱۵۰	۵۹,۶۳۶	۲۵۲,۵۱۴	۷۹۳,۲۴۱	۳۱۲,۹۱۷	۴۸۰,۳۲۳	۴,۶۲۶,۸۲۳	۱۰۰	۳,۱۳۶,۶۴۰	۳,۹۸۴,۶۹۷	جمع کل

شرکت سرمایه گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به کل	صنعت
۵۴,۵۸۹	۷۰,۴۶۶	.	۷۰,۴۶۶	۲	فرآورده های نفتی
۳۰۱,۹۷۴	۱۲۵,۶۵۸	.	۱۲۵,۶۵۸	۳	سیمان، آهک و گچ
۲۰,۸۱۶	.	.	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۵۳,۳۴۶	۱۵۰,۵۷۷	.	۱۵۰,۵۷۷	۴	فلزات اساسی
۹۲۱,۶۹۰	۱,۴۸۱,۶۸۶	.	۱,۴۸۱,۶۸۶	۳۷	حمل و نقل آبی، انبارداری و ارتباطات
۱۵۵,۳۶۶	۱۴۶,۵۶۶	.	۱۴۶,۵۶۶	۴	چندرشته ای صنعتی
۱۴,۷۱۵	۲۷,۷۶۰	.	۲۷,۷۶۰	۱	استخراج کانه های فلزی
۶۵۴,۰۰۹	۷۰۷,۹۸۸	.	۷۰۷,۹۸۸	۱۸	شیمیایی
۵۷۶,۲۹۸	۹۶۵,۸۶۲	.	۹۶۵,۸۶۲	۲۴	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۱,۵۲۴	۱,۵۲۴	.	۱,۵۲۴	.	سایر شرکت های غیربورسی
۶۴,۴۷۱	.	.	.	.	دارویی
۳۸,۸۶۹	۵۰,۴۶۷	.	۵۰,۴۶۷	۱	کانی غیر فلزی
.	۱۲۹,۵۱۲	.	۱۲۹,۵۱۲	۳	ماشین آلات و تجهیزات
۱۱۱,۳۰۰	۳۵,۹۲۳	.	۳۵,۹۲۳	۱	بانکها و موسسات اعتباری
۳۸,۳۷۸	۴۷,۲۹۹	.	۴۷,۲۹۹	۱	کاشی و سرامیک
۱۰,۱۹۹	.	.	.	.	بیمه و بازنشستگی
۸,۳۳۳	۲۹,۲۹۴	.	۲۹,۲۹۴	۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۲,۲۸۷	۱۵,۶۳۹	.	۱۵,۶۳۹	.	لاستیک و پلاستیک
۳,۱۳۸,۱۶۴	۳,۹۸۶,۲۲۱	.	۳,۹۸۶,۲۲۱	۱۰۰	

۱۴-۵- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به تفکیک وضعیت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به کل	شرح
۲,۷۸۱,۲۲۹	۳,۵۶۸,۴۷۴	.	۳,۵۶۸,۴۷۴	۹۰	بورسی
۲۸۱,۸۲۰	۳۷۲,۵۶۵	.	۳۷۲,۵۶۵	۹	فرابورسی
۷۳,۵۹۱	۴۳,۶۵۸	.	۴۳,۶۵۸	۱	بورس کالا
۱,۵۲۴	۱,۵۲۴	.	۱,۵۲۴	.	خارج از بورس
۳,۱۳۸,۱۶۴	۳,۹۸۶,۲۲۱	.	۳,۹۸۶,۲۲۱	۱۰۰	

شرکت سرمایه گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- پیش پرداخت‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۳,۱۵۳	۲,۷۳۲	سامانه های مالی و پشتیبانی
۶۰۰	۶۰۰	سایر
۳,۷۵۳	۳,۳۳۲	

۱۶- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

دریافتنی‌های کوتاه‌مدت:

(مبالغ میلیون ریال)						
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
تجاری						
۲۷,۹۱۰	۵۸,۳۱۰	.	۵۸,۳۱۰	۵۵,۳۶۰	۲,۹۵۰	۱۶-۱
۵۳۶	۳,۴۰۳	.	۳,۴۰۳	۳,۴۰۳		سود سهام دریافتنی کارگزاری‌ها
۲۸,۴۴۶	۶۱,۷۱۳	.	۶۱,۷۱۳	۵۸,۷۶۳	۲,۹۵۰	
سایر دریافتنی‌ها						
۵,۸۷۴	۴,۴۲۲	.	۴,۴۲۲	۴,۴۲۲	.	کارکنان (وام و مساعده)
۸۷۷	۷۷۱	.	۷۷۱	۷۷۱	.	سایر
۶,۷۵۱	۵,۱۹۳	.	۵,۱۹۳	۵,۱۹۳	.	
۳۵,۱۹۷	۶۶,۹۰۶	.	۶۶,۹۰۶	۶۳,۹۵۶	۲,۹۵۰	

۱۶-۱- سود سهام دریافتنی

(مبالغ میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
.	۱۲,۸۶۳	نفت و گاز پتروشیمی تامین
.	۷,۲۲۵	مس باهنر
.	۵,۹۸۵	کربن ایران
.	۵,۰۲۸	پتروشیمی بوعلی سینا(بوعلی)
.	۴,۹۲۲	پتروشیمی مبین (مبین)
.	۳,۰۸۷	پتروشیمی تندگویان (شگوبا)
.	۳,۰۱۳	چادرملو
.	۲,۹۵۰	دریا بندر
۷,۰۴۰	.	پارس فولاد سبزواری
۶,۵۰۶	.	سیمان مازندران
۳,۱۵۰	.	توسعه معادن روی
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	کوپر تاپر
۱,۹۶۰	.	ملی شیمی کشاورز
۴,۲۲۳	.	سیمان هرمزگان
۳,۰۳۱	.	تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
.	۱۱,۲۳۷	سایر
۲۷,۹۱۰	۵۸,۳۱۰	

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- موجودی نقد

(مبالغ میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۴۸,۹۲۰	۲۸,۸۰۲
.	۸۰۰
۴۸,۹۲۰	۲۹,۶۰۲

موجودی نزد بانک‌ها- ریالی
تنخواه گردان

۱۸- سرمایه

سرمایه ثبت شده شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	سهامدار
۶۴	۱,۵۹۴,۴۹۴,۳۱۶	۶۴	۱,۵۹۴,۴۹۴,۳۱۶	شرکت تایدواتر خاورمیانه
۱	۳۱,۱۲۵,۵۰۸	۱	۱۸,۱۹۳,۱۶۵	شرکت طرح و ساخت عامر مستقل (سهامی خاص)
۱	۲۸,۲۶۷,۳۴۷	۱	۲۸,۲۶۷,۳۴۷	شرکت سرمایه‌گذاری کشاورز (سهامی عام)
.	۱۶۶,۶۶۴	.	۱۶۶,۶۶۴	شرکت رهیاب رایانه گستر
.	۱۶۶,۶۶۴	.	۱۶۶,۶۶۴	شرکت خط دریا بندر
.	۱,۰۰۰	.	۱,۰۰۰	شرکت حمل و نقل و خدمات کانتینری بیکران قشم (سهامی خاص)
.	۱,۳۹۸	.	۱,۳۹۸	شرکت آموزش فناوری ساحل و فراساحل (با مسئولیت محدود)
.	۱,۲۶۳,۸۸۰	.	۱,۲۶۳,۸۸۰	شرکت مهندسی و خدمات دریایی نگین سبز خاورمیانه
.	۷,۴۶۶	.	۷,۴۶۶	شرکت خدمات دریایی راهنما ترابر
۳۴	۸۴۴,۵۰۵,۷۵۷	۳۴	۸۵۷,۴۳۸,۱۰۰	سایر سهامداران
۱۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول و پایان سال

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعداد سهام	تعداد سهام
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده ابتدای سال
افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران
مانده پایان دوره

۱۸-۲- شایان ذکر است بر اساس مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۹ افزایش سرمایه از مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۳,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (از محل سود انباشته به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران به مبلغ ۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) با هدف اصلاح ساختار مالی، پیش‌گیری از خروج وجوه نقد و حفظ وضعیت موجود پورتهوی سرمایه‌گذاری‌ها به تصویب رسید و فرآیند پذیره نویسی سهام در دست اقدام است.

۱۸-۲- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۴۵	۵/۴۵
۰/۲۱	۰/۲۸

نسبت جاری تعدیل شده
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه مبلغ ۱۲،۱۷۷ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۲,۵۷۲	۵,۷۶۳	مانده در ابتدای دوره
(۱,۰۵۷)	۰	پرداخت شده طی دوره
۴,۲۴۸	۲,۹۴۳	ذخیره تامین شده
<u>۵,۷۶۳</u>	<u>۸,۷۰۶</u>	مانده در پایان سال

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

(مبالغ میلیون ریال)				
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
خالص	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
پرداختنی‌های کوتاه‌مدت:				
تجاری				
۳,۲۵۰	۱۵۵,۷۳۲	۱۵۵,۷۳۲	۰	۲۱-۱ کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۳,۲۵۰	۱۵۵,۷۳۲	۱۵۵,۷۳۲	۰	
سایر پرداختنی‌ها				
۴۳,۹۸۷	۴۴,۳۰۸	۴۴,۳۰۸	۰	۲۱-۲ حق تقدم استفاده نشده سهامداران نامشخص
۲۲,۳۵۰	۵۷۳,۴۶۱	۰	۵۷۳,۴۶۱	۲۱-۳ شرکت تایدواتر خاورمیانه
۱,۷۴۶	۱,۷۸۴	۱,۷۸۴	۰	حق بیمه‌های پرداختنی
۷۳۹	۴۲۹	۴۲۹	۰	مالیات پرداختنی حقوق
۱,۵۳۴	۵,۵۱۷	۱,۷۸۹	۳,۷۲۸	سایر
۷۰,۳۵۶	۶۲۵,۴۹۹	۴۸,۳۱۰	۵۷۷,۱۸۹	
۷۳,۶۰۶	۷۸۱,۲۳۱	۲۰۴,۰۴۲	۵۷۷,۱۸۹	

۱-۲۱-مانده بدهی مربوط اعتبار تخصیص یافته به خرید اوراق بهادار در بازار سرمایه از طریق آن کارگزاری‌ها بوده است.

۲-۲۱-مانده بدهی مزبور مربوط به حق تقدم استفاده نشده ناشی از سه مرحله افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران می باشد، که عمدتاً مربوط به سهامداران نامشخص و سایر سهامدارانی که در سامانه سجام ثبت نام ننموده اند می باشد؛ لذا به دلیل در دسترس نبودن اطلاعات هویتی و تماس برای این شرکت و شرکت سپرده مرکزی و تسویه وجوه اوراق بهادار، امکان پرداخت بدهی تا زمان دسترسی به اطلاعات سهامداران، برای این شرکت وجود ندارد.

۳-۲۱-گردش حساب بدهی به شرکت تایدواتر خاورمیانه به شرح زیر است:

(مبالغ میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
(۳۵,۸۱۱)	۲۲,۳۵۰	مانده ابتدای سال (طلب) بدهی
(۱۶۶,۰۱۱)	(۳۸۶,۶۲۸)	درآمد سود سهام مصوب مجموع عمومی عادی سالیانه
۲۰۱,۸۲۲	۰	دریافت مطالبات سود سهام
۹۳,۹۳۲	۳۵۸,۷۶۱	بدهی سود سهام پرداختنی مصوب مجمع
(۹۳,۹۳۲)	۰	انتقال بدهی سود سهام به افزایش سرمایه
(۳,۴۷۳)	۰	سایر
۲۵,۸۲۳	۵۷۸,۹۷۸	قرض الحسنه دریافتی
۲۲,۳۵۰	۵۷۳,۴۶۱	

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۲- مالیات پرداختنی

خلاصه وضعیت مالیات شرکت به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات							سال مالی
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی
رسیدگی به دفاتر	.	.	۴۰	۳۳۹	۶۸۶	.	.	۱۱,۵۷۵
رسیدگی به دفاتر	۷۲,۶۷۷
رسیدگی به دفاتر	.	.	.	۶	۶	.	.	۲۶,۵۴۲
رسیدگی به دفاتر	۱۰۷	.	.	۲۳,۴۹۷
رسیدگی به دفاتر	.	.	۴۰۳	۴۰۳	۷۱۵	.	.	(۴۴۴,۹۸۸)
رسیدگی به دفاتر	۳,۴۷۷	.	.	۲۸۶,۸۱۸
رسیدگی به دفاتر	.	.	۷	۷	۷	.	.	۳۱۸,۶۱۰
رسیدگی نشده	۷۱۰,۵۳۹
رسیدگی نشده	۶۹۵,۵۴۸
								دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۲۲- به استثنای عملکرد سنوات ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۳ و ۱۳۹۶ مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه گردیده است.

۲-۲۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ بر اساس برگ تشخیص مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۳۰، به مبلغ ۶۸۶ میلیون ریال ابلاغ شده و با اعتراض شرکت نهایتاً پرونده به شورای عالی مالیاتی ارجاع و بر اساس رای صادره موضوع اعتراض مورد قبول شورای عالی مالیاتی قرار گرفته و پرونده امر جهت رسیدگی به هیات هم عرض ارجاع شده است.

۳-۲۲- عملکرد سال ۱۳۹۳ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است که بر اساس برگ قطعی ابلاغی درآمد مشمول مالیات ۲۳ میلیون ریال تعیین گردیده که با اعتراض شرکت پرونده امر جهت رسیدگی به هیات بدوی ارجاع و در جریان رسیدگی است.

۴-۲۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته که بر اساس برگ تشخیص ابلاغی ۱۰۷ میلیون ریال مالیات تعیین شده که با اعتراض شرکت پرونده امر جهت رسیدگی به هیات بدوی ارجاع و در جریان رسیدگی است.

۵-۲۲- طبق برگ تشخیصی، مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ مبلغ ۳,۴۷۷ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردید که در مهلت قانونی از طرف شرکت مورد اعتراض قرار گرفت و پرونده جهت رسیدگی به هیات بدوی ارجاع و در جریان رسیدگی است.

۶-۲۲- طبق برگ تشخیصی، مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ به مبلغ ۷ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردید که در فروردین ماه سال ۱۴۰۴ قطعی و پرداخت شده است.

۶-۲۲- با توجه به ماهیت فعالیت شرکت که اکثر سود آن از محل سود سهام شرکت‌های سرمایه پذیر و خرید و فروش سهام در بازار سرمایه کسب شده و به موجب مفاد قانون مالیات‌های مستقیم مشمول مالیات با نرخ مقطوع می باشد لذا ذخیره مالیات در حساب‌ها منظور نگردیده است.

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۳- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	
۴۷۲	۰	۴۷۲	۴۷۲	۰	۴۷۲	سنوات قبل از ۱۴۰۲
۱,۸۰۶	۰	۱,۸۰۶	۲۴,۷۹۶	۰	۲۴,۷۹۶	سال ۱۴۰۳
۲,۲۷۸	۰	۲,۲۷۸	۲۵,۲۶۸	۰	۲۵,۲۶۸	

۲۴- نقد (مصرفی) در عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۲۴۳,۵۴۰	۶۹۵,۵۴۸	سود (زیان) خالص
		تعدیلات
۰	۰	هزینه مالیات بر درآمد
۳,۷۶۲	۴,۸۵۶	هزینه های مالی
۲,۵۷۰	۲,۹۴۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۷۴۱	۲,۱۸۰	استهلاک دارایی های غیر جاری
۸,۰۷۳	۹,۹۷۹	جمع تعدیلات
۲۱,۰۲۰	(۳۱,۷۰۹)	(افزایش) کاهش دریافتنی های عملیاتی
۶۴	۴۲۱	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
۱,۸۲۰	(۲۳۰,۱۱۴)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۱۸۲,۵۵۰)	(۸۴۸,۰۵۷)	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱۵۹,۶۴۶)	(۱,۱۰۹,۴۵۹)	
۹۱,۹۶۸	(۴۰۳,۹۳۲)	خروج نقد حاصل از عملیات

۲۴-۱- معاملات غیرنقدی طی دوره مالی ۶ ماهه مربوط به تهاتر سود سهام پرداختنی به شرکت تایدواتر خاورمیانه (به مبلغ ۳۵۸,۷۶۱ میلیون ریال) با سود سهام قابل دریافت از شرکت مذکور می باشد (موضوع یادداشت توضیحی ۳-۲۱)

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۶- مدیریت سرمایه و ریسکها

۲۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از ابتدای سال با مدیریت جدید تغییر کرده و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

واحد سرمایه‌گذاری شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسکهای مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارشهای ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسکها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسکها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسکهای قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. این واحد که بر ریسکها و سیاستهای اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسکها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می‌دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسکها از طریق تنوع سازی پرتفوی براساس اندازه‌گیری شاخصهای ریسک است. رعایت سیاستها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی گروه به طور مستمر بررسی می‌شود.

۲۶-۲- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۸۱,۶۴۷	۸۱۵,۲۰۵	جمع بدهیها
(۴۸,۹۲۰)	۲۹,۶۰۲	موجودی نقد
۳۲,۷۲۷	۸۴۴,۸۰۷	خالص بدهی
۳,۲۶۵,۰۰۶	۳,۳۹۸,۰۵۴	حقوق مالکانه
۱	۲۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۶-۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

واحد سرمایه‌گذاری شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسکهای مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارشهای ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسکها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسکها شامل ریسک بازار (سایر ریسکهای قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. واحد سرمایه‌گذاری شرکت با پیش و بررسی دقیق اطلاعات و اخبار بازارهای داخلی و خارجی و نیز تحولات اقتصادی منطقه ای و جهانی تأثیراتی که این عوامل بر ریسکها و سیاستهای اجرا شده توسط شرکت را دارد همواره و به صورت مستمر نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسکها را کاهش دهد و بصورت فصلی به هیات مدیره گزارش می‌دهد.

۲۶-۴- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسکهای قیمت اوراق بهادار (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری در اوراق مالکانه قرار دارد.

۲۶-۵- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب‌پذیری از ریسکهای قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین شده است. اگر قیمتهای اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد بالاتر/پایین تر باشد، ارزش بازار سرمایه‌گذاریهای جاری سریع‌العمل در اوراق بهادار مالکانه به مبلغ ۲۳۱,۳۴۱ میلیون ریال افزایش/کاهش خواهد یافت.

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۶-۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

۲۶-۷- ریسک بازار

ریسکی که مربوط به کل بازار است، ریسک سیستماتیک نامیده می‌شود. این نوع ریسک که به ریسک غیرقابل حذف یا ریسک بازار نیز شناخته شده، بر کل بازار و نه فقط سهام یک شرکت یا صنعت خاص تأثیر می‌گذارد. این نوع ریسک هم غیرقابل پیش‌بینی بوده و هم اجتناب کامل از آن امکان‌پذیر نیست. در پرتفویی که به‌خوبی تنوع‌بخشی شده باشد، ریسک غیرسیستماتیک ناچیز است و به همین دلیل می‌توان از آن صرف نظر کرد. ریسک سیستماتیک در بازار سهام از طریق متنوع‌سازی حذف نمی‌شود، بلکه تنها راه کاهش آن از طریق به‌کارگیری استراتژی‌های پوشش ریسک یا با استفاده از استراتژی تخصیص دارایی است و در این شرکت بر اساس اهداف تعیین شده هیأت مدیره انتخاب سهام و افق زمانی نگهداری پرتفو انجام می‌شود.

۲۶-۸- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب 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 و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	جمع
پرداختنی‌های تجاری	۱۵۵,۷۳۲	.	.	۱۵۵,۷۳۲
سایر پرداختنی‌ها	۶۲۵,۴۹۹	.	.	۶۲۵,۴۹۹
سود سهام پرداختنی	۲۴,۷۹۶	.	.	۲۴,۷۹۶
	۸۰۶,۰۲۷	.	.	۸۰۶,۰۲۷

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته:

۱-۲۶- معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد

(مبالغ به میلیون)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	قرض الحسنه دریافتنی
شرکت‌های اصلی و نهایی	شرکت تایداوتر خاورمیانه (سهامی عام)	سهامدار عمده و عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۵۷۸,۹۷۸
جمع کل				۵۷۸,۹۷۸

۲-۲۷- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	پرداختنی‌های غیر تجاری	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت‌های اصلی و نهایی	شرکت تایداوتر خاورمیانه (سهامی عام)			۵۷۳,۴۶۱	۰	۵۷۳,۴۶۱	۰	۲۲,۳۵۰
	شرکت دریابندر (سهامی عام)	۲,۹۵۰	۵۰	۲,۵۴۱	۳۵۹	۰	۰	۰
	شرکت رهیاب رایانه گستر	۰	۵۰	۶۹۰	۰	۷۴۰	۰	۰
	سایر			۴۹۷	۰	۰	۰	۱,۲۶۰
جمع کل		۲,۹۵۰	۱۰۰	۵۷۷,۱۸۹	۳۵۹	۵۷۴,۲۰۱	۰	۲۳,۶۱۰

شرکت سرمایه‌گذاری افتخار سهام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۷- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

تضمین تعهد موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاحیه قانون تجارت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۴۴,۲۰۰	۴۴,۲۰۰	خدمات دریایی و بندری خلیج فارس خط کیش (هم گروه)
۵۶۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	تایدواتر خاورمیانه (اشخاص وابسته)
۶۰۴,۲۰۰	۶۰۴,۲۰۰	ضمانت شرکت‌های گروه

۲۷-۱- تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت محدود به تضمین تسهیلات دریافتی شرکت خدمات دریایی و بندری خلیج

فارس خط کیش (هم گروه) از صندوق نوآوری و شکوفایی به مبلغ ۴۴.۲۰۰ میلیون ریال می‌باشد. و همچنین تضمین وام شرکت تایدواتر

خاورمیانه به مبلغ ۵۶۰,۰۰۰ میلیون ریال از بانک پاسارگاد می‌باشد.

۲۷-۱- شرکت فاقد تعهدات و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۲۸-۱- از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام مندرج در صورتهای مالی و یا

افشا در آن باشد، رخ نداده است.