

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سرمایه گذاری استان خراسان شمالی	سرمایه ثبت شده: 68,584,949
نماد: وسخرایش(وخاش)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 569976	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1404/06/31 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
					عملیات در حال تداوم:
					درآمدهای عملیاتی
(۶۹)	۵۱۰,۵۹۳	۱۵۸,۷۲۷			درآمد سود سهام
۱۴۸	۱۲,۲۰۲	۳۰,۲۶۵			درآمد سود تضمین شده
(۱۰۴)	۱,۹۰۹	(۷۰)			سود (زیان) فروش سرمایه گذارها
۱۰۵	(۱۴۶,۶۰۰)	۷,۸۰۸			سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذارها
.	.	.			سایر درآمدها
(۴۸)	۳۷۸,۱۰۴	۱۹۶,۷۳۰			جمع درآمدهای عملیاتی
					هزینه های عملیاتی
(۳۷)	(۳۱,۳۵۶)	(۲۹,۱۸۹)			هزینه های حقوق، دستمزد و مرایا
.	.	.			زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها
(۵۱)	(۷۴۸)	(۱,۱۳۷)			هزینه استهلاک
.	.	.			هزینه اجاره
(۱۱۱)	(۵,۰۰۵)	(۱۰,۵۶۱)			سایر هزینه‌ها
(۵۱)	(۳۷,۱۰۹)	(۴۰,۸۷۷)			جمع هزینه های عملیاتی
(۵۶)	۳۵۰,۹۹۵	۱۵۵,۸۵۳			سود (زیان) عملیاتی
.	.	.			هزینه های مالی
۱۹	۹۸۸	۱,۱۷۹			سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۵۵)	۳۵۱,۹۸۳	۱۵۷,۰۳۳			سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					هزینه مالیات بر درآمد:
.	.	.			سال جاری
.	.	.			سال‌های قبل
(۵۵)	۳۵۱,۹۸۳	۱۵۷,۰۳۳			سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
					عملیات متوقف شده:
.	.	.			سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۵۵)	۳۵۱,۹۸۳	۱۵۷,۰۳۳			سود (زیان) خالص
					سود (زیان) پایه هر سهم:
(۵۵)	۳۵۱,۹۸۳	۱۵۷,۰۳۳			عملیاتی (ریال)
.	.	.			غیرعملیاتی (ریال)
(۵۵)	۳۵۱,۹۸۳	۱۵۷,۰۳۳			ناشی از عملیات در حال تداوم
.	.	.			ناشی از عملیات متوقف شده

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
(۵۵)	۲۵۱,۹۸۲	۱۵۷,۰۲۲	سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)		
(۶۰)	۵	۳	سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)		
۰	۶۸,۵۸۲,۹۲۹	۶۸,۵۸۲,۹۲۹	سرمایه		
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
(۵۵)	۲۵۱,۹۸۲	۱۵۷,۰۲۲	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	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود		
۰	۰	۰	مالیات بردآمد اقلام فوق		
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	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی		
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق		
۰	۰	۰	جمع		
			سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات		
(۵۵)	۲۵۱,۹۸۲	۱۵۷,۰۲۲	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
	۱۴۰۳/۰۷/۰۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
							دارایی‌ها:
							دارایی‌های غیرجاری
(۵)	۳,۹۸۹	۵,۰۷۰	۴,۸۱۳	دارایی‌های ثابت مشهود			
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک			
۰	۳۹۷	۳۹۷	۳۹۷	دارایی‌های نامشهود			
۰	۶۸,۹۹۷,۹۱۸	۶۷,۸۲۲,۳۶۹	۶۷,۸۹۱,۴۱۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی			
۹	۰	۱,۵۶۷,۶۵۵	۱,۷۱۳,۹۱۸	سایر دارایی‌ها			
۰	۶۹,۰۰۳,۲۰۴	۶۹,۲۱۶,۳۹۱	۶۹,۶۰۹,۴۴۷	جمع دارایی‌های غیرجاری			
				دارایی‌های جاری			
۰	۰	۰	۰	پیش‌پرداخت‌ها			
(۱)	۳۱,۸۵۹	۸۳,۵۸۵	۸۱,۶۹۰	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۳	۵۲۹,۰۲۱	۲۸۲,۷۰۵	۲۹۰,۲۸۵	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	
(۹۸)	۲,۵۴۷	۲۶,۲۰۹	۵۷۱	موجودی نقد	
(۶)	۵۵۵,۲۲۷	۵۰۱,۴۹۹	۴۷۲,۷۴۶		
.	.	.	.	دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	
(۶)	۵۵۵,۲۲۷	۵۰۱,۴۹۹	۴۷۲,۷۴۶	جمع دارایی‌های جاری	
.	۶۹,۵۵۷,۶۲۱	۶۹,۹۱۷,۷۹۰	۷۰,۰۸۲,۱۹۳	جمع دارایی‌ها	
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها:	
				حقوق مالکانه	
.	۶۸,۵۸۴,۹۲۹	۶۸,۵۸۴,۹۲۹	۶۸,۵۸۴,۹۲۹	سرمایه	
.	.	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
.	.	.	.	صرف (کسر) سهام	
.	.	.	.	صرف (کسر) سهام خزانه	
۳	۲۵۳,۶۲۳	۳۷۱,۲۲۲	۳۷۹,۰۷۳	اندرخته فائونی	
.	.	.	.	اندرخته سرمایه ای	
.	.	.	.	سایر اندرخته‌ها	
.	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	
.	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	
۱۶	۶۰۶,۳۷۰	۹۴۰,۶۵۴	۱,۰۸۹,۸۲۵	سود (زیان) انباشته	
.	.	.	.	سهام خزانه	
.	۶۹,۵۲۴,۸۲۲	۶۹,۸۹۶,۸۲۵	۷۰,۰۵۳,۸۵۷	جمع حقوق مالکانه	
				بدهی‌ها	
				بدهی‌های غیرجاری	
.	.	.	.	پرداختی‌های بلندمدت	
.	.	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت	
.	.	.	.	بدهی مالیات انتقالی	
	۱۰,۱۳۸	۱۶,۴۳۸	۲۳,۲۹۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
۲۳	۱۰,۱۳۸	۱۶,۴۳۸	۲۳,۲۹۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	
				بدهی‌های جاری	
۹	۲,۶۵۱	۲,۵۲۷	۲,۹۴۴	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	
.	.	.	.	مالیات پرداختی جاری	
.	.	.	.	سود سهام پرداختی	
.	.	.	.	تسهیلات مالی کوتاه مدت	
.	.	.	.	ذخایر	
.	.	.	.	پیش‌دریافت‌ها	
۹	۲,۶۵۱	۲,۵۲۷	۲,۹۴۴	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	
.	.	.	.	جمع بدهی‌های جاری	
۲۵	۱۳,۷۸۹	۳۰,۹۶۵	۲۸,۳۳۶	جمع بدهی‌ها	
.	۶۹,۵۵۷,۶۲۱	۶۹,۹۱۷,۷۹۰	۷۰,۰۸۲,۱۹۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام	اندوخته سهام	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۶۸,۵۸۴,۹۴۹	۰	۰	۰	۳۵۲,۶۲۲	۰	۰	۰	۰	۶۰۶,۲۷۰	۰	۶۹,۵۴۴,۸۴۲
اصلاح اشتباهات												۰
تغییر در رویه‌های حسابداری												۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۶۸,۵۸۴,۹۴۹	۰	۰	۰	۳۵۲,۶۲۲	۰	۰	۰	۰	۶۰۶,۲۷۰	۰	۶۹,۵۴۴,۸۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱										۳۵۱,۹۸۲		۳۵۱,۹۸۲
اصلاح اشتباهات												۰
تغییر در رویه‌های حسابداری												۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱										۳۵۱,۹۸۲		۳۵۱,۹۸۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات										۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱										۳۵۱,۹۸۲		۳۵۱,۹۸۲
سود سهام مصوب										۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰									۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰								۰		۰
خرید سهام خزانه										۰		۰
فروش سهام خزانه										۰		۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه										۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته										۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۷,۵۹۹					(۱۷,۵۹۹)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای										۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۶۸,۵۸۴,۹۴۹	۰	۰	۰	۳۷۱,۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۹۴۰,۶۵۴	۰	۶۹,۸۹۶,۸۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱										۱۵۷,۰۲۲		۱۵۷,۰۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات										۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱										۱۵۷,۰۲۲		۱۵۷,۰۲۲
سود سهام مصوب										۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰									۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰								۰		۰
خرید سهام خزانه										۰		۰
فروش سهام خزانه										۰		۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه										۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته										۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۷,۸۵۱					(۷,۸۵۱)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای										۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها										۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۶۸,۵۸۴,۹۴۹	۰	۰	۰	۳۷۹,۰۷۲	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۹,۸۲۵	۰	۷۰,۰۵۲,۸۵۷

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
			نقد حاصل از عملیات
(۲۰۲)	۳۳,۳۹۱	(۳۴,۷۶۸)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۰	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
(۲۰۲)	۳۳,۳۹۱	(۳۴,۷۶۸)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۵۳	(۱,۸۳۹)	(۸۷۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۵۳	(۱,۸۳۹)	(۸۷۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۲۱۳)	۳۱,۶۶۲	(۳۵,۶۳۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۰	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۲۱۳)	۳۱,۶۶۲	(۳۵,۶۳۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶۹۶	۴,۵۴۷	۳۶,۲۰۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۹۸)	۳۶,۲۰۹	۵۷۱	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			

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

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره						
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)	
مخابرات ایران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۰,۹۵۵,۷۱۳	۲,۳۴۱,۲۸۸	۱,۰۷۳,۵۳۷	۱,۹۵۵,۶۳۴,۴۶۰	۰	(۲۶۰,۸۴۸)	۲,۳۴۱,۲۸۸	۲,۳۴۱,۲۸۸	۲,۳۴۱,۲۸۸	۲,۳۴۱,۲۸۸	۲,۳۴۱,۲۸۸	۲۸۹	(۱,۵۳۹,۸۰۹)
گروه مینا	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶۷,۴۳۸,۹۷۴	۲,۳۸۷,۸۳۷	۱,۹۳۵,۲۷۸	۰	۰	۳۱,۸۱۲	۲,۳۸۷,۸۳۷	۲,۳۸۷,۸۳۷	۲,۳۸۷,۸۳۷	۲,۳۸۷,۸۳۷	۲,۳۸۷,۸۳۷	۱۱,۷۵۰	(۵۳۰,۵۳۷)
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۰	۰	۱۳۸,۰۲۰,۳۸۰	۴۳۳,۵۲۴	۵۰۴,۱۸۸	۴,۶۳۷,۱۵۶	(۷۰)	(۴۴,۰۰۸)	۴۳۳,۵۲۴	۴۳۳,۵۲۴	۴۳۳,۵۲۴	۴۳۳,۵۲۴	۴۳۳,۵۲۴	۳,۳۲۶	۲۷,۷۰۶
پست بانک (حق تقدم)	۱۹,۶۰۹,۱۰۴	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۵۳,۴۹۹,۳۹۰)	(۱۳۰,۹۶۶)	(۲۴۰,۵۸۶)	۰	۰	۰	۰	۲,۴۴۸	۴,۴۹۷	(۱۰۹,۶۳۰)
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (حق تقدم)	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۹,۱۴۴	۱۳,۷۸۰	۲۳,۵۳۸	۱۳,۷۸۰	۱۳,۷۸۰	۱۳,۷۸۰	۱۳,۷۸۰	۹,۳۴۰	۱۰,۷۴۸	۰
سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۱۶۵,۹۱۹,۳۶۱)	(۱۴۱,۱۹۷)	(۴۱۶,۵۷۳)	(۱۴۱,۱۹۷)	(۱۴۱,۱۹۷)	(۱۴۱,۱۹۷)	(۱۴۱,۱۹۷)	۸۵۱	۳,۵۱۱	۳۷۵,۳۷۵
فجر انرژی خلیج فارس(پتروشیمی فجر) (حق تقدم)	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	(۶۳,۸۴۰,۹۰۶)	(۴۳۸,۳۲۵)	(۷۱۸,۳۱۰)	(۰.۱۶)	(۴۳۸,۳۲۵)	(۴۳۸,۳۲۵)	(۴۳۸,۳۲۵)	(۴۳۸,۳۲۵)	۱۱,۳۵۰	۶,۷۰۸	(۳۸۹,۹۶۵)
معدنی وصعتی چادر ملو (حق تقدم)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۳۷,۵۶۶,۳۸۳	۱۶,۳۰۶	۲۳,۸۷۳	۰.۰۵	۱۶,۳۰۶	۱۶,۳۰۶	۱۶,۳۰۶	۱۶,۳۰۶	۸۶۶	۷,۵۶۶	۰
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس			۶۷,۶۸۳,۹۳۴	۹۸,۰۳۳,۲۰۷	۲۳,۹۰۶,۳۳۷	(۷۰)			۶۷,۶۸۳,۹۳۴	۶۷,۶۸۳,۹۳۴	۶۷,۶۸۳,۹۳۴	۶۷,۶۸۳,۹۳۴			۵۴,۳۶۵,۸۰۰
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس															
کار خانجات مخابراتی ایران	۹,۰۹۵,۴۵۰	۱,۰۰۰	۳۴,۷۴۰,۸۱۵	۱۳۹,۳۸۳	۲۹,۱۴۷	۰	۰	۴,۱۶۹	۱۳۹,۳۸۳	۱۳۹,۳۸۳	۱۳۹,۳۸۳	۱۳۹,۳۸۳	۹۵۹	۱۰,۹۶۶	(۱۰۵,۹۶۶)
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس									۲۹,۱۴۷	۱۳۹,۳۸۳	۱۳۹,۳۸۳	۱۳۹,۳۸۳			(۱۰۵,۹۶۶)
جمع									۹۸,۰۷۳,۴۵۴	۶۷,۸۳۳,۲۰۶	۲۳,۹۱۰,۵۱۶	(۷۰)			۵۴,۱۵۹,۸۳۴

توضیحات

صورت وضعیت برتفوی سهام سایر شرکتها

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	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
خدمات بیمه ای سهام عدالت ایمن دانا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۹۹	۳۹۹	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
جمع			۳۹۹	۳۹۹	۰	۰	۰	۳۹۹	

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
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۴,۶۳۷,۱۵۷	۰	۰	۰
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	۲,۵۱۹,۱۴۴	۵,۰۷۳	۱۳,۷۸۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۳۷۶,۸۹۷,۸۱۶	۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۱۷۹,۱۶۳,۷۸۱	۰	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۳,۵۴۰,۱۶۵,۱۳۰	۰	۰	۰
آلومینیوم ایران	۳۹,۰۹۰,۳۷۳	۰	۰	۰
ایران خودرو	۱۹۳,۶۴۸,۵۷۰	۰	۰	۰
شرکت ایرانی تولید انومیل (سایها)	۱۵۴,۸۰۱,۳۱۳	۰	۰	۰
هلدینگ گروه صنعتی رنا	۱,۳۳۳,۳۰۳	۰	۰	۰
بانک تجارت	۴,۹۶۹,۸۸۶,۳۸۹	۰	۰	۰
بانک ملت	۵,۳۳۴,۹۸۴,۰۹۰	۰	۰	۰
بانک صادرات ایران	۳,۴۴۳,۶۸۷,۶۶۱	۰	۰	۰
پست بانک	۵۳,۵۰۳,۸۹۴	۳,۴۴۷	۱۳۰,۹۶۶	۰
پتروشیمی مارون	۴۸,۸۶۳,۸۴۸	۰	۰	۰
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۰۸۵,۸۴۱,۱۳۵	۰	۰	۰
شرکت پالایش نفت تهران	۱,۱۳۶,۳۳۳,۶۳۴	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۳۳۸,۹۵۰,۸۷۸	۰	۰	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
سنگ آهن گل گهر	۲۰۰,۲۲۲,۷۹۵	۲,۰۸۰	۲۱۶,۵۷۲	۰
معدنی وصعتی چادر ملو	۲۱۵,۸۱۱,۵۱۸	۶۵۷	۲۰۷,۷۵۲	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸۷,۲۰۱,۶۲۵	۰	۰	۰
فجر انرژی خلیج فارس(پتروشیمی فجر)	۶۲,۸۲۰,۹۰۶	۶,۷۰۸	۴۲۸,۲۲۵	۰
مخابرات ایران	۱,۹۵۵,۶۲۴,۴۶۰	۰	۰	۰
معدنی وصعتی چادر ملو	۱۳۴,۸۹۴,۰۳۴	۱,۶۶۰	۲۲۴,۰۵۸	۰
جمع			۱,۴۲۰,۲۷۲	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
پست بانک (حق تقدم)	۵۲,۴۹۹,۲۹۰	۲,۴۲۷	۱۲۰,۹۶۶	۲,۴۲۷	۱۲۰,۹۶۶	۰
معدنی وصعتی چادر ملو	۱	۲۲۴,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۵۸	۲۲۴,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۵۸	۰
حمل ونقل جاده ای داخلی بازرگانی پتروشیمی	۱	۱۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۸۰	۱۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۸۰	۰
سنگ آهن گل گهر	۱۶۵,۹۱۹,۲۶۱	۲,۵۱۰	۴۱۶,۵۷۲	۲,۵۱۰	۴۱۶,۵۷۲	۰
فجر انرژی خلیج فارس(پتروشیمی فجر)	۶۲,۸۲۰,۹۰۶	۶,۷۰۸	۴۲۸,۲۲۵	۶,۷۰۸	۴۲۸,۲۲۵	۰
معدنی وصعتی چادر ملو	۱۰۷,۲۲۷,۷۵۱	۱,۹۲۵	۲۰۷,۷۵۲	۱,۹۲۵	۲۰۷,۷۵۲	۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۰	۰	(۷۰)
جمع			۱,۴۲۰,۲۴۲		۱,۴۲۰,۲۷۲	(۷۰)
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						۰
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						(۷۰)

صورت وضعیت سایر سرمایه گذاریها

شرح	ابتدای دوره		خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره	
	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	بهای تمام شده	تعداد	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
سرمایه گذاری در واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری:							
اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت	۱	۲۴۲,۵۲۹	۰	۰	۰	۲۴۲,۵۲۹	۰
در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کاریزما	۱	۲,۸۳۰	۰	۰	۰	۲,۸۳۰	۱۰
جمع واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری	۲	۲۴۶,۳۶۹	۰	۰	۰	۲۴۶,۳۶۹	۱۰
سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تأمین مالی:							
جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:							
سپرده های ریالی	۱	۵۶,۰۰۰	۰	۵۶,۰۰۰	۰	۱۱۲,۰۰۰	۰
سپرده های ارزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱	۵۶,۰۰۰	۰	۵۶,۰۰۰	۰	۱۱۲,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری در املاک:							
زمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساختمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پروژه در جریان ساخت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۴۰۲,۳۶۹	۰	۵۶,۰۰۰		۴۵۸,۳۶۹	۰
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها							۰
خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توضیحات							

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

وضعیت سودآوری		وضعیت پورتفوی						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
۱۴۰۳/۰۶/۳۱ *	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۵۸,۷۲۷	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		
	۱۵۸,۷۲۷								سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۰	۱۵۸,۷۲۷								جمع سود تقسیمی شرکتها
۰	۰								جمع سود تقسیمی صندوق ها
۰	۱۵۸,۷۲۷								جمع کل
۰		درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته							
۱۵۸,۷۲۷		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 تأیید 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 ۱۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

دفعات حضور در جلسات										
نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
ابراهیم قربانی	مدیرعامل	۱۳۸۸/۰۶/۰۱	بلی		بلی		۲۲	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱، ۰ جلسه می باشد.										

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

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت
میلاد عباسی ثانی	مدیر اجرایی	کارشناسی حسابداری	مدیر امور سهام ، مدیرمالی	
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ ، ۰ جلسه می باشد.				
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ ، ۰ جلسه می باشد.				
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ ، ۰ جلسه می باشد.				

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

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

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکت‌های فرعی

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



شرکت سرمایه گذاری
استان خراسان شمالی
(سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۶ الی ۳۰	یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

صورتهای مالی طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده

اعضای هیات مدیره	ام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
مرکت تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان فاروج	میلاد عباسی ثانی	رئیس هیات مدیره	
مرکت تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان جاجرم	مسلم بشارتی	نایب رئیس هیات مدیره	
مرکت تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان بجنورد	ابراهیم قربانی	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	
مرکت تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان شیروان	حمیدرضا احمدی	عضو هیات مدیره	
مرکت تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان اسفراین	-	عضو هیات مدیره	

پس: بجنورد، خیابان قیام، نبش ضلع جنوبی چهارراه دانش آموز کدپستی: ۹۳۶۴۹-۹۴۱۸۶ تلفن: ۰۵۸-۲۲۲۳۲۶۴۷ دورنگار: ۰۵۸-۳۲۲۳۰۰۵۱ همراه: ۰۵۸-۱۵۱۸۷۴۵۱۷

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	یادداشت	
به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۵۱۰,۵۹۳	۱۵۸,۷۲۷	۵	درآمد سود سهام
۱۲,۲۰۲	۳۰,۲۶۵	۶	درآمد سود تضمین شده
۱,۹۰۹	(۷۰)	۷	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
(۱۴۶,۶۰۰)	۷,۸۰۸	۸	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۳۷۸,۱۰۴	۱۹۶,۷۳۱		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
(۲۱,۳۵۶)	(۲۹,۱۸۹)	۹	هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۷۴۸)	(۱,۱۲۷)		هزینه استهلاک
(۵,۰۰۴)	(۱۰,۵۶۱)	۱۰	سایر هزینه ها
(۲۷,۱۰۹)	(۴۰,۸۷۸)		جمع هزینه های عملیاتی
۳۵۰,۹۹۵	۱۵۵,۸۵۳		سود (زیان) عملیاتی
۹۸۸	۱,۱۷۹	۱۱	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۳۵۱,۹۸۴	۱۵۷,۰۳۲		سود (زیان) قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد
.	.		سال جاری
.	.		سالهای قبل
۳۵۱,۹۸۴	۱۵۷,۰۳۲		سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم - ریال
۵	۲		عملیاتی
.	.		غیرعملیاتی
۵	۲	۱۲	سود (زیان) پایه هر سهم

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) خالص سال می باشد، لذا

صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
			داراییها
			دارایی های غیر جاری
۵,۰۷۰	۴,۸۱۳	۱۳	داراییهای ثابت مشهود
۲۹۷	۲۹۷	۱۴	دارایی های نامشهود
۶۹,۴۱۰,۹۲۴	۶۹,۶۰۴,۳۳۷	۱۵	سرمایه گذاری های بلندمدت
۶۹,۴۱۶,۲۹۰	۶۹,۶۰۹,۴۴۷		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۸۲,۵۸۵	۸۱,۶۹۰	۱۶	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۳۸۲,۷۰۵	۳۹۰,۴۸۵	۱۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۶,۲۰۹	۵۷۱	۱۷	موجودی نقد
۵۰۱,۴۹۹	۴۷۲,۷۴۶		جمع دارایی های جاری
۶۹,۹۱۷,۷۸۹	۷۰,۰۸۲,۱۹۳		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۶۸,۵۸۴,۹۴۹	۶۸,۵۸۴,۹۴۹	۱۸	سرمایه
۳۷۱,۲۲۲	۳۷۹,۰۷۴	۱۹	اندوخته قانونی
۹۴۰,۶۵۴	۱,۰۸۹,۸۳۵		سود (زیان) انباشته
۶۹,۸۹۶,۸۲۵	۷۰,۰۵۳,۸۵۷		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۶,۴۳۸	۲۳,۳۹۲	۲۰	ذخایر
			بدهی های جاری
۴,۵۲۶	۴,۹۴۴	۲۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	۰	۲۲	مالیات پرداختنی
۴,۵۲۶	۴,۹۴۴		جمع بدهی های جاری
۲۰,۹۶۴	۲۸,۳۳۶		جمع بدهی ها
۶۹,۹۱۷,۷۸۹	۷۰,۰۸۲,۱۹۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۶۹,۵۴۴,۸۴۲	۶۰۶,۲۷۰	۳۵۳,۶۲۳	۶۸,۵۸۴,۹۴۹	مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱
۳۵۱,۹۸۴	۳۵۱,۹۸۴	.	.	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
.	(۱۷,۵۹۹)	۱۷,۵۹۹	.	سودخالص منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۶۹,۸۹۶,۸۲۵	۹۴۰,۶۵۴	۳۷۱,۲۲۲	۶۸,۵۸۴,۹۴۹	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۵۷,۰۳۲	۱۵۷,۰۳۲	.	.	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
.	(۷,۸۵۲)	۷,۸۵۲	.	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۷۰,۰۵۳,۸۵۷	۱,۰۸۹,۸۳۵	۳۷۹,۰۷۴	۶۸,۵۸۴,۹۴۹	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
				تخصیص به اندوخته قانونی
				مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	یادداشت
به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۳۳,۴۹۱	(۳۴,۷۶۸)	۲۴
(۱,۸۲۹)	(۸۷۰)	
۳۱,۶۶۲	(۳۵,۶۳۸)	
۴,۵۴۷	۳۶,۲۰۹	
۳۶,۲۰۹	۵۷۱	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی در راستای اجرای اصل ۴۴ قانون اساسی و موافقت مقام معظم رهبری و بند ج این اصل در تاریخ ۱۳۸۵/۰۹/۰۶ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس و به شماره ۲۱۳۱ و شناسه ملی ۱۰۸۶۰۳۲۳۶۶۸ در اداره ثبت شرکتهای شهرستان بجنورد به ثبت رسید. در سال ۸۹ به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۸/۰۸/۰۷ به شرکت تعاونی سهامی عام تبدیل گردید. سپس طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۹ به شرکت سهامی عام تغییر وضعیت و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ با شماره ثبت ۱۱۱۵۵ در فهرست شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران درج نام گردید.

در راستای اجرای ماده ۷ آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۴ شورای عالی بورس و اوراق بهادار و مصوبه مورخه ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۹ و در بازار دوم بورس تهران بعنوان شرکت سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس درج گردیده است. از تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۶ نماد معاملاتی شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی برای اولین بار پس از پذیرش و درج نام شرکت در فهرست شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، به عنوان سومین شرکت سرمایه گذاری استانی و پانصد و پنجاهمین شرکت در فهرست نرخ های بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران گروه سرمایه گذاری ها و بخش سایر واسطه گری های مالی با کد صنعت ۵۶۹۹ و در نماد وسخرایش درج و نماد آن قابل معامله گردید. مرکز اصلی شرکت در

تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۱۱، طبقه اول، واحد ۱۱۱

۱-۲- فعالیت های شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت عبارت است از :

الف) موضوع فعالیت اصلی

- 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، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری را پذیرد یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نگردد.
- ۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نبوده و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمیدهد.

ب) موضوع فعالیت های فرعی

- ۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز؛
 - ۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق 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، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری را پذیرد 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- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛
 - ۴-۳- مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار؛
- فعالیت اصلی شرکت طی دوره مالی مورد گزارش نگهداری سهام شرکت های سرمایه پذیر بوده است.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۱- تعداد کارکنان

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۴	۴

کارکنان

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که در سال مورد گزارش لازم الاجرا نیستند به شرح ذیل است :

استاندارد حسابداری ۱۶ با عنوان "آثار تغییر در نرخ ارز" (لازم الاجرا از ابتدای سال ۱۴۰۱) که در سال ۱۴۰۰ به تصویب رسیده است. بر اساس ارزیابی‌ها و برآوردهای مدیریت شرکت، استاندارد فوق با توجه به شرایط کنونی، بطور کلی تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر شناخت، اندازه‌گیری و گزارشگری اقلام صورتهای مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

۳-۱-۱- صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

الف) سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار به روش خالص ارزش فروش

۳-۱-۲- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

الف) داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب) داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیرمستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج) داده های ، داده های ، سطح ۳، داده های ، مشاهده داده ها ، بدهی ، مر ، باشند.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن شود و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روز مره تعمیر و نگهداری دارایی هایی 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 شود.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۲-۲- استهلاك داراییهای 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 مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

داراییهای ثابت	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ ساله	مستقیم

۳-۲-۲-۱- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر (به استثنای ساختمانها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در اینصورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به مدت

۳-۳- داراییهای نامشهود

۳-۳-۱- داراییهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. در طی دوره مورد گزارش، دارایی نامشهود شرکت صرفاً حق امتیاز تلفن بوده که دارای عمر نامعین بوده و مستهلک نشده است.

۳-۴- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۴-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه 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.

۳-۴-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۵- سرمایه گذاری ها

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

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری روبه های حسابداری

۴-۱- قضاوت در فرایند بکارگیری روبه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	یادداشت	
به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۲۳,۶۶۵	۲۱,۳۱۴	۱۵-۶	درآمد حاصل از سرمایه گذاری های سریع المعامله
۴۸۶,۹۲۸	۱۳۷,۴۱۳	۱۵-۶	درآمد حاصل از سرمایه گذاری های اصل ۴۴
۵۱۰,۵۹۳	۱۵۸,۷۲۷		

۶- درآمد سود تضمین شده

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	یادداشت	
به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۱۰,۴۹۷	۳۰,۲۶۵		درآمد حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱,۰۹۸	۰	۱۵-۶	درآمد حاصل از اوراق مشارکت - بانک صادرات
۶۰۶	۰	۱۵-۶	درآمد حاصل از صندوق سرمایه گذاری
۱۲,۲۰۲	۳۰,۲۶۵		

۷- سود و زیان فروش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	یادداشت	
به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۱,۹۰۹	(۷۰)	۱۵-۶	سرمایه گذاری های سریع المعامله

۸- زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	یادداشت	
به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
(۱۴۶,۶۰۰)	۷,۸۰۸	۱۵-۶	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری های سریع المعامله
۰	۰	۱۵-۶	زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری های اصل ۴۴
(۱۴۶,۶۰۰)	۷,۸۰۸		

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱۱,۵۰۲	۱۵,۳۸۲	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	حق حضور در جلسات هیات مدیره
۱,۵۵۷	۲,۳۴۴	بیمه سهم کارفرما
۴,۸۴۶	۷,۱۶۵	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۴۵۴	۲,۱۴۹	ذخیره مرخصی کارکنان
۸۲	۲۸	حق ماموریت
۷۱۵	۹۲۲	عیدی و پاداش کارکنان
۲۱,۳۵۶	۲۹,۱۸۹	

۹-۱- افزایش در هزینه ها ناشی از اعمال بخشنامه حقوق و دستمزد ۱۴۰۱ می باشد.

۱۰- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۴۱۰	۱,۶۵۷	حمل و نقل
۶۶۰	۶۴۵	آب و برق گاز و تلفن
۵۷۳	۹۳۴	هزینه تعمیر و نگهداری
۲,۰۹۱	۲,۳۲۶	تشریفات
۶۵۴	۶۵۴	مطبوعات و ملزومات
۶۱۷	۴,۳۴۷	سایر
۵,۰۰۴	۱۰,۵۶۱	

۱۱- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۹۸۸	۱,۱۷۹	اجاره - آپارتمان

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۳۵۰,۹۹۵	۱۵۵,۸۵۳	سود (زیان) عملیاتی
.	.	اثر مالیاتی
۳۵۰,۹۹۵	۱۵۵,۸۵۳	
۹۸۸	۱,۱۷۹	سود غیر عملیاتی
.	.	اثر مالیاتی
۹۸۸	۱,۱۷۹	
۳۵۱,۹۸۴	۱۵۷,۰۳۲	سود (زیان) خالص
.	.	اثر مالیاتی
۳۵۱,۹۸۴	۱۵۷,۰۳۲	سود (زیان) خالص
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	
۶۸,۵۸۴,۹۴۹,۱۲۹	۶۸,۵۸۴,۹۴۹,۱۲۹	میانگین موزون تعداد سهام

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	
۹,۶۲۵	۲,۷۸۸	۴۱۵	۶,۴۲۲	بهای تمام شده
(۱۵)	(۱۵)	.	.	مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱
۱,۸۲۹	۱,۸۲۹	.	.	تعدیل در دارایی ها
۱۱,۴۳۹	۴,۶۰۲	۴۱۵	۶,۴۲۲	افزایش
.	.	.	.	مانده در پایان سال منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۸۷۰	۸۷۰	.	.	تعدیل در دارایی ها
۱۲,۳۰۹	۵,۴۷۲	۴۱۵	۶,۴۲۲	افزایش
۵,۶۳۶	۱,۸۴۶	۴۱۵	۳,۳۷۵	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
(۱۵)	(۱۵)	.	.	استهلاک انباشته
۷۴۸	۵۳۰	.	۲۱۸	مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱
۶,۳۶۹	۲,۳۶۱	۴۱۵	۳,۵۹۳	تعدیل در استهلاک دارایی ها
.	.	.	.	استهلاک طی دوره
۱,۱۲۷	۹۰۹	.	۲۱۸	مانده در پایان سال منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۷,۴۹۶	۳,۲۷۰	۴۱۵	۳,۸۱۱	تعدیل در استهلاک دارایی ها
۴,۸۱۳	۲,۲۰۲	.	۲,۶۱۱	استهلاک طی دوره
۵,۰۷۰	۲,۲۴۱	.	۲,۸۲۹	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
				مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
				مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۱۲- ساختمان و اثاثه و منصوبات تا سقف ۱۸ میلیون ریال تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۳ تحت پوشش بیمه آتش سوزی و زلزله می باشد.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	نرم افزار همکاران سیستم	حق امتیاز - ۶ خط تلفن ثابت	
۲۹۷	۲۸۶	۱۲	بهای تمام شده
۰	۰	۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱
۲۹۷	۲۸۶	۱۲	افزایش
۰	۰	۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۲۹۷	۲۸۶	۱۲	افزایش
			مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۰	۰	۰	استهلاک انباشته
۰	۰	۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱
۰	۰	۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۰	۰	۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۲۹۷	۲۸۶	۱۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۲۹۷	۲۸۶	۱۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
خالص	خالص				
۳۸۲,۷۰۵	۳۹۰,۴۸۵	-	-	۱۵-۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت سهام سایر شرکت ها
۶۹,۳۵۱,۶۹۴	۶۹,۴۸۹,۱۰۸	۰	۶۹,۴۸۹,۱۰۸	۱۵-۵	سرمایه گذاری های بلند مدت سهام شرکت های اصل ۴۴
۳۹۹	۳۹۹	۰	۳۹۹	۱۵-۵	سهام سایر شرکت ها
۲,۸۳۰	۲,۸۳۰	۰	۲,۸۳۰	۱۵-۵	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۶۹,۳۵۴,۹۲۴	۶۹,۴۹۲,۳۳۷	۰	۶۹,۴۹۲,۳۳۷		جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در اوراق بهادار
۵۶,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰			۱۵-۵	سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۶۹,۴۱۰,۹۲۴	۶۹,۶۰۴,۳۳۷				جمع سرمایه گذاری های بلندمدت
۶۹,۷۹۳,۶۲۹	۶۹,۹۹۴,۸۲۲				جمع کل سرمایه گذاری ها

۱-۱۵- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به تفکیک نوع صنعت :

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد به کل			
۲۱,۲۱۵,۸۴۵	۲۱,۲۱۵,۸۴۵	۳۰٪			صنعت فلزات اساسی
۱۶,۰۵۰,۸۷۱	۱۶,۰۵۰,۸۷۱	۲۳٪			صنعت محصولات شیمیایی
۱۱,۳۵۸,۴۷۷	۱۱,۳۶۵,۷۹۵	۱۶٪			صنعت فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴,۹۵۶,۶۱۱	۸,۳۱۷,۵۲۰	۱۲٪			صنعت بانکها و مؤسسات اعتباری
۸۶۳,۸۹۵	۲,۳۲۹,۷۸۱	۳٪			مخابرات
۹,۴۴۳,۸۹۹	۱۰,۶۰۳,۰۰۹	۱۵٪			سایر صنایع (ارقام کمتر از ۳ درصد جمع کل)
۶۳,۸۸۹,۵۹۸	۶۹,۸۸۲,۸۲۲				جمع سرمایه گذاری ها :
۵۶,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰				سپرده های سرمایه گذاری
۶۳,۹۴۵,۵۹۸	۶۹,۹۹۴,۸۲۲				جمع سرمایه گذاری ها :

۲-۱۵- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/فراپورسی/ثبت شده (غیر بورسی و غیر فراپورسی/سایر) :

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد به کل			
۶۵,۵۹۸,۳۱۹	۶۵,۵۲۸,۳۸۶	۹۴٪			بورسی
۳,۶۳۵,۶۹۷	۳,۷۰۶,۹۰۲	۵٪			فراپورسی
۱۵۶,۸۴۴	۱۶۳,۹۳۰	۰٪			بازار پایه
۳۴۶,۷۶۸	۴۷,۸۸۶	۰٪			ثبت شده (غیربورسی و غیر فراپورسی)
۵۶,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰	۰٪			سایر
۶۹,۷۹۳,۶۲۹	۶۹,۵۵۹,۱۰۴	۱۰۰٪			

۳-۱۵- سپرده های سرمایه گذاری به تفکیک نرخ سود :

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۵۴,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰		بانک صادرات
۲,۰۰۰	۴,۰۰۰		بانک ملی
۵۶,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰		

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵-۴- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد به طبقه	مانده در پایان دوره		افزایش (کاهش) ارزش		افزایش		مانده در ابتدای دوره			
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
۲۷٪	۱۰۵,۰۶۴	۲۷,۹۸۳,۹۹۹	(۴۰,۵۶۷)	.	.	-	-	۱۴۵,۶۳۰	۲۷,۹۸۳,۹۹۹	فراپورس ایران
۱۰٪	۳۸,۰۱۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۸	.	.	-	-	۱۶,۷۰۱	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	بیمه تعاون
۱۲٪	۴۵,۴۶۹	۶۳,۵۱۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	۴۵,۴۶۹	۶۳,۵۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سهام عدالت خراسان رضوی
۵٪	۱۸,۴۱۱	۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۵,۶۰۱	.	.	-	-	۱۲,۸۱۰	۱۲,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۸٪	۲۹,۳۸۰	۱۷,۵۳۴,۳۳۷	۷,۳۱۸	.	.	-	۳,۸۰۴,۶۲۰	۲۲,۰۶۲	۱۳,۷۲۹,۷۱۷	پالایشگاه نفت تهران
۳۹٪	۱۵۴,۱۵۱	-	۱۴,۱۴۸	(۷۰)	(۷۰,۰۰۰)	۴۱	۳,۶۴۳,۷۲۱	۱۴۰,۰۳۲	-	سایر
۱۰۰٪	۳۹۰,۴۸۵		۷,۸۰۸	.	.	۴۱		۳۸۲,۷۰۵		

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵-۱۵- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت در اوراق بهادار بشرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد به طبقه	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده								
			مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۰٪	۷۸,۳۵۵	۰	۷۸,۳۵۵	۲۱۸,۳۳۸,۷۹۸	۰	-	۰	۱۹۲,۶۴۸,۵۶۹	۷۸,۳۵۵	۲۵,۶۹۰,۲۲۹	ایران خودرو
۱٪	۴۴۳,۷۸۹	۰	۴۴۳,۷۸۹	۲۰۱,۹۶۶,۴۰۸	۰	-	۰	۳۹,۰۹۰,۲۷۲	۴۴۳,۷۸۹	۱۶۲,۸۷۶,۱۳۶	آلومینیوم ایران - ایرالکو
۴٪	۲,۴۸۰,۱۱۲	۰	۲,۴۸۰,۱۱۲	۶,۴۲۸,۷۷۵,۴۴۷	۰	-	۰	۴,۹۶۹,۸۸۶,۲۶۲	۲,۴۸۰,۱۱۲	۱,۴۵۸,۸۸۹,۱۸۵	بانک تجارت
۳٪	۱,۹۰۴,۰۶۶	۰	۱,۹۰۴,۰۶۶	۳,۳۹۸,۰۴۸,۴۴۸	۰	-	۰	۲,۴۶۲,۶۸۷,۶۵۵	۱,۹۰۴,۰۶۶	۹۳۵,۳۶۰,۷۹۳	بانک صادرات ایران
۵٪	۳,۶۹۴,۰۳۱	۰	۳,۶۹۴,۰۳۱	۷,۷۴۷,۸۲۵,۵۰۴	۰	-	۰	۵,۴۳۴,۹۸۳,۹۰۱	۳,۶۹۴,۰۳۱	۲,۳۱۲,۸۴۱,۶۰۳	بانک ملت
۰٪	۲۵۱,۴۹۹	۰	۲۵۱,۴۹۹	۱۱۵,۹۵۷,۷۳۶	۰	-	۰	۰	۲۵۱,۴۹۹	۱۱۵,۹۵۷,۷۳۶	بیمه دانا
۱٪	۳۸۴,۹۸۲	۰	۳۸۴,۹۸۲	۶۳,۶۸۶,۰۰۱	۰	-	۰	۰	۳۸۴,۹۸۲	۶۳,۶۸۶,۰۰۱	پارس سوئیچ
۳٪	۲,۲۰۰,۷۱۸	۰	۲,۲۰۰,۷۱۸	۱,۱۴۵,۹۷۶,۷۷۸	۰	-	۰	۳۳۸,۹۵۰,۸۷۸	۲,۲۰۰,۷۱۸	۸۰۷,۰۲۵,۹۰۰	پالایش نفت اصفهان
۲٪	۱,۶۹۳,۳۴۷	۰	۱,۶۹۳,۳۴۷	۲۹۱,۷۴۷,۹۶۰	۰	-	۰	۰	۱,۶۹۳,۳۴۷	۲۹۱,۷۴۷,۹۶۰	پالایش نفت بندر عباس
۱٪	۶۹۴,۷۲۱	۰	۶۹۴,۷۲۱	۶۵,۱۵۰,۴۶۲	۰	-	۰	۰	۶۹۴,۷۲۱	۶۵,۱۵۰,۴۶۲	پالایش نفت تبریز
۹٪	۶,۱۸۷,۱۲۲	۰	۶,۱۸۷,۱۲۲	۴,۱۰۰,۶۷۸,۵۹۳	۰	-	۰	۱,۱۳۶,۳۳۲,۶۱۵	۶,۱۸۷,۱۲۲	۲,۹۶۴,۳۴۵,۹۷۸	پالایش نفت تهران
۰٪	۲۴۹,۲۱۵	۰	۲۴۹,۲۱۵	۲۳,۸۸۸,۴۹۳	۰	-	۰	۰	۲۴۹,۲۱۵	۲۳,۸۸۸,۴۹۳	پالایش نفت شیراز
۰٪	۳۱۱,۲۹۲	۰	۳۱۱,۲۹۲	۱۷,۳۷۳,۴۵۵	۰	-	۰	۰	۳۱۱,۲۹۲	۱۷,۳۷۳,۴۵۵	پالایش نفت لاوان
۱٪	۹۴۲,۳۳۰	۰	۹۴۲,۳۳۰	۲۹,۳۱۷,۷۰۹	۰	-	۰	۰	۹۴۲,۳۳۰	۲۹,۳۱۷,۷۰۹	پتروشیمی جم
۰٪	۳۳۸,۴۴۵	۰	۳۳۸,۴۴۵	۲۶,۰۱۴,۲۱۸	۰	-	۰	۰	۳۳۸,۴۴۵	۲۶,۰۱۴,۲۱۸	پتروشیمی شهید تندگویان
۱٪	۹۷۹,۲۹۳	۰	۹۷۹,۲۹۳	۱۲۷,۰۴۳,۴۰۰	۰	-	۰	۰	۹۷۹,۲۹۳	۱۲۷,۰۴۳,۴۰۰	پتروشیمی فجر انرژی خلیج فارس
۴٪	۲,۵۵۳,۱۹۵	۰	۲,۵۵۳,۱۹۵	۷۴,۹۲۳,۰۳۴	۰	-	۰	۴۸,۸۶۲,۸۴۸	۲,۵۵۳,۱۹۵	۲۶,۰۶۰,۱۸۶	پتروشیمی مارون
۰٪	۲۳۹,۳۱۱	۰	۲۳۹,۳۱۱	۹۷,۷۲۵,۶۹۶	۰	-	۰	۰	۲۳۹,۳۱۱	۹۷,۷۲۵,۶۹۶	پست بانک
۳۷٪	۲۵,۶۲۵,۸۲۲	۰	۲۵,۶۲۵,۸۲۲		۰	-	۰		۲۵,۶۲۵,۸۲۲		جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵-۱۵- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت در اوراق بهادار بشرح ذیل می باشد:- ادامه

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد به طبقه	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده								
			مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۳۷٪	۲۵,۶۲۵,۸۲۲	.	۲۵,۶۲۵,۸۲۲	.	.	.	.	.	۲۵,۶۲۵,۸۲۲	جمع نقل از صفحه قبل	
۴٪	۲,۵۸۷,۹۲۰	.	۲,۵۸۷,۹۲۰	۱,۰۶۰,۰۴۲,۲۸۵	.	.	۱۳۴,۸۹۴	۲۲۴,۸۲۳,۳۸۷	۲,۴۵۳,۰۲۶	۸۳۵,۲۱۸,۸۹۸	معدنی و صنعتی چادر ملو
۰٪	۲۶,۷۳۴	.	۲۶,۷۳۴	۴,۴۰۲,۲۰۳	.	.	۲,۵۱۹	۲,۵۱۹,۱۴۳	۲۴,۲۱۵	۱,۸۸۳,۰۶۰	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی
۰٪	۵۱,۳۷۵	.	۵۱,۳۷۵	۱۷۶,۰۳۰,۵۵۰	.	.	.	۱۵۴,۸۰۱,۲۱۳	۵۱,۳۷۵	۲۱,۲۲۹,۳۳۷	سایپا
۰٪	۱۰۶,۵۲۴	.	۱۰۶,۵۲۴	۸۸,۷۷۰,۲۲۰	.	.	.	.	۱۰۶,۵۲۴	۸۸,۷۷۰,۲۲۰	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۰٪	۱۹,۱۴۰	.	۱۹,۱۴۰	۳,۹۳۴,۱۹۱	.	.	.	۱,۲۳۲,۳۰۲	۱۹,۱۴۰	۲,۷۰۱,۸۸۹	سرمایه گذاری رنا
۰٪	۱۱۱,۹۴۵	.	۱۱۱,۹۴۵	۶,۸۴۰,۷۸۴	.	.	.	.	۱۱۱,۹۴۵	۶,۸۴۰,۷۸۴	سیمان داراب
۰٪	۱۶۴,۸۸۹	.	۱۶۴,۸۸۹	۹,۲۲۹,۶۴۶	.	.	.	.	۱۶۴,۸۸۹	۹,۲۲۹,۶۴۶	سیمان دشتستان
۱٪	۷۴۷,۸۵۶	.	۷۴۷,۸۵۶	۲۴۸,۵۱۴,۲۳۷	.	.	.	.	۷۴۷,۸۵۶	۲۴۸,۵۱۴,۲۳۷	فولاد آلیاژی ایران
۳٪	۱,۹۸۶,۸۹۱	.	۱,۹۸۶,۸۹۱	۷۹۸,۰۹۳,۲۰۷	.	.	.	۱۷۹,۱۶۳,۷۷۹	۱,۹۸۶,۸۹۱	۶۱۸,۹۲۹,۴۲۸	فولاد خوزستان
۱۳٪	۸,۸۱۱,۲۹۴	.	۸,۸۱۱,۲۹۴	۴,۹۱۷,۴۹۲,۲۰۶	.	.	.	۱,۳۷۶,۸۹۷,۸۲۱	۸,۸۱۱,۲۹۴	۳,۵۴۰,۵۹۴,۳۸۵	فولاد مبارکه اصفهان
۰٪	۱۳۸,۵۸۵	.	۱۳۸,۵۸۵	۳۴,۵۶۶,۷۴۵	.	.	.	.	۱۳۸,۵۸۵	۳۴,۵۶۶,۷۴۵	کارخانجات مخابراتی ایران
۳٪	۱,۷۵۹,۷۳۸	.	۱,۷۵۹,۷۳۸	۳۰۲,۲۹۸,۱۶۲	.	.	.	۸۷,۳۰۱,۶۲۳	۱,۷۵۹,۷۳۸	۲۱۴,۹۹۶,۵۳۹	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲٪	۱,۶۴۱,۰۰۶	.	۱,۶۴۱,۰۰۶	۶۵۶,۸۷۹,۵۱۶	.	.	.	۱۴۷,۹۴۵,۸۳۰	۱,۶۴۱,۰۰۶	۵۰۸,۹۳۳,۶۸۶	معدنی و صنعتی گل گهر
۳٪	۲,۳۲۹,۷۸۱	.	۲,۳۲۹,۷۸۱	۲,۰۸۵,۹۲۵,۳۹۳	.	.	.	۱,۹۵۵,۶۲۴,۴۵۹	۲,۳۲۹,۷۸۱	۱۳۰,۳۰۰,۹۳۴	مخابرات ایران
۴٪	۲,۴۷۵,۳۸۸	.	۲,۴۷۵,۳۸۸	۱۶۶,۵۹۱,۸۲۸	.	.	.	.	۲,۴۷۵,۳۸۸	۱۶۶,۵۹۱,۸۲۸	شرکت گروه مینا
۱۳٪	۹,۲۲۶,۰۱۵	.	۹,۲۲۶,۰۱۵	۴,۲۱۰,۴۷۴,۰۶۰	.	.	.	۱,۰۸۲,۶۹۳,۳۱۵	۹,۲۲۶,۰۱۵	۳,۱۲۷,۷۸۰,۷۴۵	ملی صنایع مس ایران
۰٪	۹۷,۰۵۷	.	۹۷,۰۵۷	۴۶,۶۷۰,۰۳۴	.	.	.	.	۹۷,۰۵۷	۴۶,۶۷۰,۰۳۴	نیرو ترانس
۸۳٪	۵۷,۹۰۷,۹۶۰	.	۵۷,۹۰۷,۹۶۰	.	.	.	۱۳۷,۴۱۳	.	۵۷,۷۷۰,۵۴۷	جمع نقل به صفحه بعد	

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵-۵-گردش سرمایه گذاری های بلند مدت در اوراق بهادار بشرح ذیل می باشد:- ادامه

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده								
			مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۸۳٪	۵۷,۹۰۷,۹۶۰	۰	۵۷,۹۰۷,۹۶۰		۰	-	۱۳۷,۴۱۳		۵۷,۷۷۰,۵۴۷		جمع نقل از صفحه قبل
۱۶٪	۱۱,۲۳۷,۶۰۹	۰	۱۱,۲۳۷,۶۰۹	۴,۳۴۳,۳۶۴,۵۴۰	۰	-	۰	۱,۰۸۵,۸۴۱,۱۳۵	۱۱,۲۳۷,۶۰۹	۳,۲۵۷,۵۲۳,۴۰۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰٪	۳۴۳,۵۳۹	۰	۳۴۳,۵۳۹		۰	-	۰		۳۴۳,۵۳۹	۰	ص.س.ا. بازار گردانی توسعه سهام عدالت
۱۰۰٪	۶۹,۴۸۹,۱۰۸	۰	۶۹,۴۸۹,۱۰۸		۰	-	۱۳۷,۴۱۳		۶۹,۳۵۱,۶۹۴		
۸۸٪	۲,۸۳۰	۰	۲,۸۳۰	۲,۲۳۱	۰	-	۰	۰	۲,۸۳۰	۲,۲۳۱	واحدهای صندوق سرمایه گذاری کاریزما
۱۲٪	۳۹۹	۰	۳۹۹	۰	۰	-	۰	۰	۳۹۹	۰	سایر
۱۰۰٪	۳,۲۲۹	۰	۳,۲۲۹		۰	-	۰	۰	۳,۲۲۹		
	۶۹,۴۹۲,۳۳۷	۰	۶۹,۴۹۲,۳۳۷		۰	-	۱۳۷,۴۱۳		۶۹,۳۵۴,۹۲۴		جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۵-۵-۱-درصد مالکیت در شرکت های سرمایه پذیر در خصوص سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت کمتر از یک درصد می باشد.

۱۵-۵-۲-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 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 و به استناد تبصره یک ماده ۳ آیین نامه مذکور، سود حاصل از سرمایه گذاری های کوتاه مدت به روش خالص ارزش فروش را مشمول مالیات ندانسته (موضوع بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۹/۱۸۸ مورخ ۱۹ بهمن ۱۳۹۹ سازمان امور مالیاتی) لیکن تاکنون دفاتر شرکت پس از اعمال معافیت مزبور مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته، ضمن آنکه به موجب تبصره ۲ ماده ۴ آیین نامه فوق، دارایی های شرکت مزبور 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 علت عدم انتقال از سوی این شرکت، 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 می باشد.

۱۵-۵-۳- کاهش در تعداد و ارزش دارایی های واگذار شده اصل ۴۴ به استناد مصوبات شورای عالی بورس و اوراق بهادار و تکالیف ایجاد شده برای شرکت صورت گرفته و شرکت اقدام به کسر ۵ در هزار از محل دارایی های واگذار شده اصل ۴۴ به بهای تمام شده دارایی ها در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ و انتقال آن به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه سهام عدالت نموده است .

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵-۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ - میلیون ریال					درآمد سرمایه گذاری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال					مبلغ دفتری سرمایه گذاری			
جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
												سرمایه گذاری های کوتاه مدت:	
(۱۰۵,۵۳۸)	.	(۱۰۶,۹۳۷)	.	۱,۳۹۹	(۳۹,۸۶۷)	.	(۴۰,۵۶۷)	.	۷۰۰	۱۰۵,۰۶۴	۱۴۵,۶۳۰	۱۰۵,۰۶۴	فراپورس ایران
۸۴۹	.	۶۳۳	.	۲۱۶	۲۲,۱۷۲	.	۲۱,۳۰۸	.	۸۶۴	۳۸,۰۱۰	۱۶,۷۰۱	۳۸,۰۱۰	بیمه تعاون
۶,۱۵۴	.	-	.	۶,۱۵۴	۶,۲۶۳	.	.	.	۶,۲۶۳	۴۵,۴۶۹	۴۵,۴۶۹	۴۵,۴۶۹	سرمایه گذاری سهام عدالت خراسان رضوی
(۲۲۴)	.	(۱,۶۳۳)	.	۱,۴۰۹	۷,۱۹۳	.	۵,۶۰۱	.	۱,۵۹۳	۱۸,۴۱۱	۱۲,۸۱۰	۱۸,۴۱۱	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۶,۹۸۹)	.	(۹,۵۶۹)	.	۲,۵۸۱	۹,۹۲۷	.	۷,۳۱۸	.	۲,۶۰۹	۲۹,۳۸۰	۲۲,۰۶۲	۲۹,۳۸۰	پالایشگاه نفت تهران
(۱۵,۲۷۷)	۱,۹۰۹	(۲۹,۰۹۴)	.	۱۱,۹۰۷	۲۳,۳۶۴	(۷۰)	۱۴,۱۴۸	.	۹,۲۸۶	۱۵۴,۱۵۱	۱۴۰,۰۳۲	۱۵۴,۱۵۱	سایر
(۱۲۱,۰۲۶)	۱,۹۰۹	(۱۴۶,۶۰۰)	.	۲۳,۶۶۵	۲۹,۰۵۲	(۷۰)	۷,۸۰۸	.	۲۱,۳۱۴	۳۹۰,۴۸۵	۳۸۲,۷۰۵	۳۹۰,۴۸۵	
													سرمایه گذاری های بلند مدت :
													سهام شرکت‌های اصل ۴۴ برابر آیین نامه اجرایی مصوب شورای عالی بورس
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۷۸,۳۵۵	۷۸,۳۵۵	۷۸,۳۵۵	ایران خودرو
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۴۳,۷۸۹	۴۴۳,۷۸۹	۴۴۳,۷۸۹	آلومینیوم ایران - ایرالکو
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۸۰,۱۱۲	۲,۴۸۰,۱۱۲	۲,۴۸۰,۱۱۲	بانک تجارت
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۹۰۴,۰۶۶	۱,۹۰۴,۰۶۶	۱,۹۰۴,۰۶۶	بانک صادرات ایران
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۶۹۴,۰۳۱	۳,۶۹۴,۰۳۱	۳,۶۹۴,۰۳۱	بانک ملت
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۵۱,۴۹۹	۲۵۱,۴۹۹	۲۵۱,۴۹۹	بیمه دانا
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۸۴,۹۸۲	۳۸۴,۹۸۲	۳۸۴,۹۸۲	پارس سوئیچ
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۲۰۰,۷۱۸	۲,۲۰۰,۷۱۸	۲,۲۰۰,۷۱۸	پالایش نفت اصفهان
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۹۳,۳۴۷	۱,۶۹۳,۳۴۷	۱,۶۹۳,۳۴۷	پالایش نفت بندر عباس
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۹۴,۷۲۱	۶۹۴,۷۲۱	۶۹۴,۷۲۱	پالایش نفت تبریز
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۱۸۷,۱۲۲	۶,۱۸۷,۱۲۲	۶,۱۸۷,۱۲۲	پالایش نفت تهران
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۹,۲۱۵	۲۴۹,۲۱۵	۲۴۹,۲۱۵	پالایش نفت شیراز
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۱۱,۲۹۲	۳۱۱,۲۹۲	۳۱۱,۲۹۲	پالایش نفت لاوان
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۰,۵۷۳,۲۴۹	۲۰,۵۷۳,۲۴۹	۲۰,۵۷۳,۲۴۹	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵-۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها - ادامه

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ - میلیون ریال					درآمد سرمایه گذاری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال					مبلغ دفتری سرمایه گذاری			
جمع	سود(زیان) فروش	سود(زیان) تغییر ارزش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش	سود(زیان) تغییر ارزش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
.	۲۰,۵۷۳,۲۴۹	۲۰,۵۷۳,۲۴۹	۲۰,۵۷۳,۲۴۹	جمع نقل از صفحه قبل
.	۹۴۲,۳۳۰	۹۴۲,۳۳۰	۹۴۲,۳۳۰	پتروشیمی جم
.	۳۳۸,۴۴۵	۳۳۸,۴۴۵	۳۳۸,۴۴۵	پتروشیمی شهید تندگویان
۱۲۷,۰۴۳	.	.	.	۱۲۷,۰۴۳	.	.	.	.	.	۹۷۹,۲۹۳	۹۷۹,۲۹۳	۹۷۹,۲۹۳	پتروشیمی فجر انرژی خلیج فارس
.	۲,۵۵۳,۱۹۵	۲,۵۵۳,۱۹۵	۲,۵۵۳,۱۹۵	پتروشیمی مارون
۵۳,۲۲۸	.	.	.	۵۳,۲۲۸	.	.	.	.	.	۲۳۹,۳۱۱	۲۳۹,۳۱۱	۲۳۹,۳۱۱	پست بانک
۱۰۶,۷۹۱	.	.	.	۱۰۶,۷۹۱	۱۳۴,۸۹۴	.	.	.	#####	۲,۵۸۷,۹۲۰	۲,۴۵۳,۰۲۶	۲,۵۸۷,۹۲۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
۱۱۵,۶۸۸	.	.	.	۱۱۵,۶۸۸	۲,۵۱۹	.	.	.	۲,۵۱۹	۲۶,۷۳۴	۲۴,۲۱۵	۲۶,۷۳۴	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی
۵۹,۱۷۸	.	.	.	۵۹,۱۷۸	.	.	.	.	.	۵۱,۳۷۵	۵۱,۳۷۵	۵۱,۳۷۵	سایپا
.	۱۰۶,۵۲۴	۱۰۶,۵۲۴	۱۰۶,۵۲۴	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
.	۱۹,۱۴۰	۱۹,۱۴۰	۱۹,۱۴۰	سرمایه گذاری رنا
.	۱۱۱,۹۴۵	۱۱۱,۹۴۵	۱۱۱,۹۴۵	سیمان داراب
.	۱۶۴,۸۸۹	۱۶۴,۸۸۹	۱۶۴,۸۸۹	سیمان دشتستان
.	۷۴۷,۸۵۶	۷۴۷,۸۵۶	۷۴۷,۸۵۶	فولاد آلیاژی ایران
.	۱,۹۸۶,۸۹۱	۱,۹۸۶,۸۹۱	۱,۹۸۶,۸۹۱	فولاد خوزستان
.	۸,۸۱۱,۲۹۴	۸,۸۱۱,۲۹۴	۸,۸۱۱,۲۹۴	فولاد مبارکه اصفهان
.	۱۳۸,۵۸۵	۱۳۸,۵۸۵	۱۳۸,۵۸۵	کارخانجات مخابراتی ایران
.	۱,۷۵۹,۷۳۸	۱,۷۵۹,۷۳۸	۱,۷۵۹,۷۳۸	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	۱,۶۴۱,۰۰۶	۱,۶۴۱,۰۰۶	۱,۶۴۱,۰۰۶	معدنی و صنعتی گل گهر
.	۲,۳۲۹,۷۸۱	۲,۳۲۹,۷۸۱	۲,۳۲۹,۷۸۱	مخابرات ایران
.	۲,۴۷۵,۳۸۸	۲,۴۷۵,۳۸۸	۲,۴۷۵,۳۸۸	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران - مپنا
.	۹,۲۲۶,۰۱۵	۹,۲۲۶,۰۱۵	۹,۲۲۶,۰۱۵	ملی صنایع مس ایران
.	۹۷,۰۵۷	۹۷,۰۵۷	۹۷,۰۵۷	نیرو ترانس
۴۶۱,۹۲۸	.	.	.	۴۶۱,۹۲۸	۱۳۷,۴۱۳	.	.	.	#####	۵۷,۹۰۷,۹۶۰	۵۷,۷۷۰,۵۴۷	۵۷,۹۰۷,۹۶۰	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵-۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها - ادامه

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ - میلیون ریال					درآمد سرمایه گذاری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال					مبلغ دفتری سرمایه گذاری			
جمع	سود(زیان) فروش	سود(زیان) تغییر ارزش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش	سود(زیان) تغییر ارزش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۴۶۱,۹۲۸	۰	۰	۰	۴۶۱,۹۲۸	۱۳۷,۴۱۳	۰	۰	۰	#####	۵۷,۹۰۷,۹۶۰	۵۷,۷۷۰,۵۴۷	۵۷,۹۰۷,۹۶۰	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۲۳۷,۶۰۹	۱۱,۲۳۷,۶۰۹	۱۱,۲۳۷,۶۰۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سودهاس رسوبی سنوات گذشته
۴۸۶,۹۲۸	۰	۰	۰	۴۸۶,۹۲۸	۱۳۷,۴۱۳	۰	۰	۰	#####	۶۹,۱۴۵,۵۶۹	۶۹,۰۰۸,۱۵۶	۶۹,۱۴۵,۵۶۹	سایر اوراق بهادار
۶۰۶	۰	۰	۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۳۰	۲,۸۳۰	۲,۸۳۰	صندوق سرمایه گذاری کاریزما
۱,۰۹۸	۰	۰	۱,۰۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق بهادار بانک صادرات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۹	۳۹۹	۳۹۹	سایر
۱,۷۰۵	۰	۰	۱,۷۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۲۹	۳,۲۲۹	۳,۲۲۹	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۸۸,۶۳۳	۰	۰	۱,۷۰۵	۴۸۶,۹۲۸	۱۳۷,۴۱۳	۰	۰	۰	۱۳۷,۴۱۳	۶۹,۱۴۸,۷۹۸	۶۹,۰۱۱,۳۸۵	۶۹,۱۴۸,۷۹۸	جمع سرمایه گذاری ها
۳۶۷,۶۰۷	۱,۹۰۹	(۱۴۶,۶۰۰)	۱,۷۰۵	۵۱۰,۵۹۳	۱۶۶,۴۶۶	(۷۰)	۷,۸۰۸	۰	#####	۶۹,۵۳۹,۲۸۳	۶۹,۳۹۴,۰۹۰	۶۹,۵۳۹,۲۸۳	

۱-۶-۱۵- در آمد حاصل از فروش سهام بیمه تعاون ناشی از افزایش سرمایه تعلق گرفته به شرکت می باشد که به دلیل عدم مشارکت در افزایش سرمایه (به استناد تبصره ۲ ماده ۴ «آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت مصوب ۱۳۹۹/۰۵/۰۴ شورای عالی بورس و اوراق بهادار») و فروش حق تقدم های تعلق گرفته توسط شرکت سرمایه پذیر و واریز وجه به حساب شرکت می باشد.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
دریافتنی های تجاری :		
۶۳,۵۲۲	۶۳,۵۲۲	۱۶-۱ سودسهم دریافتنی شرکت های واگذار شده اصل ۴۴
۱۸,۱۰۸	۱۶,۸۶۳	۱۶-۲ سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری های سریع المعامله شرکت های کارگزاری بازار بورس و اوراق بهادار سازمان خصوصی سازی
۲۱	۲۱	
۱	۱	
<u>۸۱,۶۵۱</u>	<u>۸۰,۴۰۶</u>	
سایر دریافتنی ها:		
۱۰۸	۴۵۸	۱۶-۳ تعاونی های سهام عدالت شهرستانها - مانه و سملقان سایر
۸۲۶	۸۲۶	
۹۳۴	۱,۲۸۴	
<u>۸۲,۵۸۵</u>	<u>۸۱,۶۹۰</u>	

۱۶-۱- شرکت فجر انرژی خلیج فارس بموجب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۹ و افزایش سرمایه ۲۰۰ درصدی (در دومرحله) از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی ، با اخذ مجوز از سازمان خصوصی سازی کل مبلغ مشارکت در افزایش سرمایه در هر دو مرحله را بصورت یکجا از مطالبات سود سهام این شرکت کسر نموده است که مرحله اول آن انجام شده است .

۱۶-۲- مانده های این حساب بابت شناسایی سود سهام مصوب در مجامع شرکت های سرمایه پذیر موجود در سبد سرمایه گذاری های کوتاه مدت به شرح یادداشت های توضیحی ۱-۱۵ برای در دوره جاری و سنوات گذشته می باشد.

۱۶-۳- در سنوات گذشته تعاونی های سهام عدالت شهرستانی علیرقم عدم تأمین منابع از سوی مراجع تصمیم گیرنده، با استقراض از شرکت سرمایه گذاری استانی ارائه خدمات به سهام داران سهام عدالت را متوقف نکردند و پس از پیگیری های فراوان و تصویب و پرداخت جبران خدمات تعاونی ها توسط دولت در سالهای ۱۳۹۵ لغایت ۱۴۰۱ اقدام به تسویه بدهی خود به شرکت سرمایه گذاری استانی نمودند و این تتمه طلب از تعاونی های توزیع سهام عدالت مربوط به تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان شهرستان مانه و سملقان می باشد .

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱۰۸	۱۰۸	تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان مانه و سملقان
۰	۳۵۰	تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان بجنورد
<u>۱۰۸</u>	<u>۴۵۸</u>	

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۳۶,۲۰۹	۵۷۱	۱۷-۱
۳۶,۲۰۹	۵۷۱	موجودی نزد بانکها

۱۷-۱- موجودی نزد بانکها به شرح ذیل می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱,۹۸۶	۲۵	بانک ملی - سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۸
۱۴	۱۴	بانک ملی - جاری ۳۰۰۰
.	.	بانک صادرات - جاری ۴۰۰۱
.	.	بانک صادرات - کوتاه مدت ۳۰۰۱
۳۴,۲۰۹	۵۳۲	بانک صادرات - کوتاه مدت ۳۰۰۷
۳۶,۲۰۹	۵۷۱	

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل ۶۸,۵۸۴,۹۴۹,۱۲۹ سهم عادی بانام ۱,۰۰۰ ریالی تماما پرداخت شده است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱۰۰٪	۶۸,۵۷۹,۹۴۹,۱۲۹	۱۰۰٪	۶۸,۵۷۹,۹۴۹,۱۲۹	سایرین (سهامداران روش غیر مستقیم)
۰٪	۱,۵۹۵,۰۰۰	۰٪	۱,۵۹۵,۰۰۰	تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان بجنورد
۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان شیروان
۰٪	۸۳۵,۰۰۰	۰٪	۸۳۵,۰۰۰	تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان اسفراین
۰٪	۶۴۰,۰۰۰	۰٪	۶۴۰,۰۰۰	تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان مانه و سملقان
۰٪	۴۷۰,۰۰۰	۰٪	۴۷۰,۰۰۰	تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان گرمه و جاجرم
۰٪	۴۶۰,۰۰۰	۰٪	۴۶۰,۰۰۰	تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان فاروج
۱۰۰٪	۶۸,۵۸۴,۹۴۹,۱۲۹	۱۰۰٪	۶۸,۵۸۴,۹۴۹,۱۲۹	

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۹ اساسنامه، مبلغ ۷,۸۵۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. این اندوخته قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۰- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		ذخیره مرخصی های استفاده نشده
۲,۳۴۰	۳,۷۹۳	مانده در ابتدای سال/دوره
۱,۴۵۴	۲,۰۱۳	ذخیره تامین شده
۰	(۱,۷۷۰)	ذخیره پرداخت شده
۳,۷۹۳	۴,۰۳۷	مانده در پایان سال/دوره
		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷,۷۹۹	۱۲,۶۴۵	مانده در ابتدای سال/دوره
۴,۸۴۶	۶,۷۱۰	ذخیره تامین شده
۰	(۵,۸۹۹)	ذخیره پرداخت شده
۱۲,۶۴۵	۱۹,۳۵۵	مانده در پایان سال/دوره
۱۶,۴۳۸	۲۳,۳۹۲	

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	تجاری :
۲۸۴	۰	شرکتهای سرمایه پذیر سریع المعامله
۲۸۴	۰	

سایر پرداختنی ها:

۵۸۵	۳۶۲	حقوق پرداختنی
۳۷۶	۵۴۶	عیدی و پاداش پرداختنی
۱,۸۷۳	۱,۸۷۳	سازمان ها - بیمه و مالیات
۱,۴۰۸	۲,۱۶۴	سایر
۴,۲۴۲	۴,۹۴۴	
۴,۵۲۶	۴,۹۴۴	

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۲- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود(زیان) ابرازی	سال/دوره مالی
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۱۶,۲۱۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۱,۹۸۴	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۷,۰۳۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	۰	۰							

۱-۲۱- مالیات سنوات گذشته تا پایان سال مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۴- نقد حاصل از عملیات

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی:

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	
به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) خالص
۳۵۱,۹۸۴	۱۵۷,۰۳۲	تعدیلات:
۷۴۸	۱,۱۲۷	استهلاک دارایی های غیر جاری
۶,۲۹۹	۶,۹۵۴	خالص افزایش در ذخایر
۳۵۹,۰۳۱	۱۶۵,۱۱۲	
۱۴۶,۳۱۶	(۷,۷۸۰)	کاهش (افزایش) در سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۶۰,۴۴۱)	۱,۱۸۰	کاهش (افزایش) در دریافتی های عملیاتی
(۴۱۳,۰۰۵)	(۱۹۳,۴۱۳)	کاهش (افزایش) در سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۸۷۶	۴۱۸	افزایش در پرداختی های عملیاتی
۳۳,۴۹۱	(۳۴,۷۶۸)	نقد حاصل از عملیات

۲۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱-۲۵- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازه 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.

۱-۲۵- نسبت اهرمی در پایان سال/دوره به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۲۰,۹۶۴	۲۸,۳۳۶	جمع بدهی ها
(۳۶,۲۰۹)	(۵۷۱)	موجودی نقد و بانک
(۱۵,۲۴۵)	۲۷,۷۶۵	خالص بدهی
۶۹,۸۹۶,۸۲۵	۷۰,۰۵۳,۸۵۷	حقوق مالکانه
۰.۰۲۲٪-	۰.۰۴۰٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۲۵- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازار های مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۲۵- ریسک بازار

با توجه به وجود عوامل تاثیر گذار بر بازار های مالی، علی رغم متنوع سازی و انتخاب سهام های بنیادی همیشه ریسک بازار برای سرمایه گذاران وجود دارد. شرکت سرمایه گذاری خراسان شمالی نیز با وجود سلب حق اعمال مالکیت بر سهام شرکتهای واگذار شده پیش از آزاد سازی سهام عدالت و عدم انتقال حق مالکیت مذکور پس از آزاد سازی سهام عدالت از این امر مستثنی نمی باشد.

۴-۲۵- مدیریت ریسک های نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی منابع و سرمایه گذاری های تحت اختیار مدیران، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده و با هدایت منابع داخلی و تحت اختیار مدیران به سمت سپرده های بانکی و سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار سرمایه همواره احتمال این ریسک را مدنظر قرار داده است.

۶-۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۲۶- طی سال مالی مورد گزارش هیچگونه معامله با اشخاص وابسته موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت یا سایر اشخاص وابسته انجام نگرفته است.

۲-۲۶- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتنی های غیر تجاری	طلب/بدهی در تاریخ	
				۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سایر اشخاص وابسته	تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان بجنورد	سهامدار و عضو هیأت مدیره	۳۵۰	۳۵۰	۰
	تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان مانه و سملقان	سهامدار و عضو هیأت مدیره	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸
	تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان جاجرم	سهامدار	۰	۰	۰
	تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان فاروج	سهامدار و عضو هیأت مدیره	۰	۰	۰
	جمع		۰	۴۵۸	۰

۷-۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات با اهمیت سرمایه ای و بدهی های احتمالی از جمله موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۸-۲۸- رویدادهای مالی بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا در صورتهای مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.



شرکت سرمایه گذاری
استان خراسان شمالی
(سهامی عام)

تاریخ :
شماره :
پیوست :

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی نشده ۱۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
" سال سرمایه گذاری برای تولید "

سهامداران محترم شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)

در اجرای بند یک ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) شرکت هایی که سهام آن هانزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ و ۱۲ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۸/۲۹ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	میلاد عباسی نانی	شرکت تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان فاروج
	نایب رئیس هیات مدیره	مسلم بشارتی	شرکت تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان جاجرم
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	ابراهیم قربانی	شرکت تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان بجنورد
	عضو هیات مدیره	حمیدرضا احمدی	شرکت تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان شیروان
	عضو هیات مدیره	-	شرکت تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستان اسفراین



شرکت سرمایه گذاری
استان خراسان شمالی
(سهامی عام)

تاریخ :
شماره :
پیوست:

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی نشده ۱۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
" سال سرمایه گذاری برای تولید "

بسم الله الرحمن الرحيم

در پی تصمیم واگذاری درصدی از سهام اصل ۴۴ قانون اساسی در قالب سهام عدالت با هدف گسترش عدالت اجتماعی و توانمندسازی خانوارهای کم درآمد، انتظار این بود که توسط مسئولین مربوط در دولتهای مختلف با اجرای دقیق مواد ۸ گانه ابلاغی ۱۳۸۵/۰۴/۱۲ هرچه سریعتر مقدمات لازم برای آزادسازی سهام عدالت و واگذاری تعیین قیمت آن به بورس فراهم گردیده و آیین نامه های اجرایی تهیه و به اجرا درآید. در هر صورت با توجه به شرایط فعلی اقتصادی و عزم دولت برای عمل به تکالیفی که به عهده اوست، با آزادسازی سهام عدالت با رعایت امور زیر، موافقت می شود:

۱. دارندگان سهام عدالت مجازند در محدوده زمانی مشخص مالکیت مستقیم سهام شرکت های سرمایه پذیر را انتخاب نمایند و به تناسب، نقش مدیریتی خود را ایفا کنند.
 ۲. مقررات مورد نیاز جهت انتقال سهام به صاحبان سهام عدالت توسط شورای عالی بورس تدوین و تصویب شود. این مصوبات برای کلیه دستگاه های اجرایی لازم الاجراست.
 ۳. نسبت به سهام باقیمانده در شرکت های سرمایه گذاری استانی، شورای عالی بورس موظف است ضمن تشویق ماندگاری صاحبان سهام در شرکت های مذکور، از طریق مبادی ذیربط هرچه زودتر زمینه ی ورود آن شرکتها را در بورس فراهم نماید.
- با توجه به تأخیری که در طول زمان نسبت به تحقق اهداف واگذاری این سهام پیش آمده است، و به دلیل ضرورت بهره مندی هرچه سریعتر مردم از منافع سهام خود، لازم است دولت محترم هرچه زودتر اقدامات مقتضی در جهت تحقق موارد مذکور در بندهای سه گانه فوق را به عمل آورد.

سید علی خامنه ای

۹ اردیبهشت ۱۳۹۹



شرکت سرمایه گذاری
استان خراسان شمالی
(سهامی عام)

تاریخ :
شماره :
پیوست:

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی نشده ۱۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
" سال سرمایه گذاری برای تولید "

پیام مدیریت:

با نام و یاد خدای متعال و سپاس و ستایش او ، که با عنایات و توجهاتش ، توفیق ارایه گزارش تفسیری دیگری ، پیوست به صورتهای مالی ۱۲ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ را یافتیم
هیأت مدیره امانت دار سهامداران محترم بوده و به منظور حراست و ارتقاء امانت واگذار شده به آنها ، وظیفه خود می داند که از انجام هیچ کوشش و تلاشی خود در این راه دریغ نرزد. و در راستای تحقق این مهم و به منظور ادامه روند پویایی و موفقیت شرکت برنامه ریزی های را بر اساس رضایتمندی و حفظ و ارتقای منافع سهامداران بنا نهاده است .

در شانزدهمین سال فعالیت شرکت اهتمام مدیران شرکت برای رسیدن به اهداف سازمانی ، حضور فعال در بازارهای مالی ، سهم داشتن در چرخش چرخ بزرگ اقتصاد ملی ، حفظ و افزایش منافع سهامداران با هدف گذاری های استراتژیک ، احترام به سرمایه انسانی ارزشمند و ارزش آفرین ، بکارگیری اصول استراتژیک سرمایه گذاری ها و... منجر به تحقق بخش عمده ای از آنها گردیده نحوی که اطلاعات و عملکرد مالی شرکت گواه این سخن می باشد .

در پایان با تشکر و قدردانی ویژه از شما سهامداران محترم برای حمایت های مادی و معنوی ، از پرسنل شرکت بابت تلاش بی وقفه و خالصانه در رسیدن به اهداف ، امید است تلاشها و نتایج کسب شده در سال مالی گذشته مورد قبول احدیت قرار گرفته و پاسخ مناسبی به اعتماد بالای شما سهامداران عزیز باشد .



شرکت سرمایه گذاری
استان خراسان شمالی
(سهمای عام)

تاریخ :
شماره :
پیوست :

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی نشده ۱۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

" سال سرمایه گذاری برای تولید "

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱-

ماهیت شرکت :

شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی در راستای اجرای اصل ۴۴ قانون اساسی و موافقت مقام معظم رهبری و بند چ این اصل در تاریخ ۱۳۸۵/۰۹/۰۶ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس و به شماره ۲۱۳۱ در اداره ثبت شرکتهای شهرستان بجنورد به ثبت رسید. در سال ۸۹ به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۸/۰۸/۰۷ به شرکت تعاونی سهامی عام تبدیل گردید. طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۹ به شرکت سهامی عام تغییر وضعیت داد و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ با شماره ثبت ۱۱۱۵۵ در فهرست شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران درج نام گردید. در راستای اجرای ماده ۷ آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۴ شورای عالی بورس و اوراق بهادار و مصوبه مورخه ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار ، شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۹ و در بازار دوم بورس تهران بعنوان شرکت سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس درج گردید . از روز یکشنبه مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۶ نماد معاملاتی شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی برای اولین بار پس از پذیرش و درج نام شرکت در فهرست شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، به عنوان سومین شرکت سرمایه گذاری استانی و پانصد و پنجاهمین شرکت در فهرست نرخ های بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران گروه سرمایه گذاری ها و بخش سایر واسطه گری های مالی با کد صنعت ۵۶۹۹ و در نماد وسخراش درج و نماد آن قابل معامله گردید. و از تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ تا کنون نماد معاملاتی شرکت به دستور شورای عالی بورس و اوراق بهادار بعنوان سیاست گذار اصلی شرکت های سرمایه گذاری سهام عدالت متوقف گردیده است و امکان خرید و فروش سهام توسط سهامداران و سایر اشخاص وجود ندارد.

۱-۲-

جایگاه شرکت :

شرکت های سرمایه گذاری استانی سهام عدالت به علت قوانین و مقررات دستوری اعلامی به شرکت ها توسط شورای عالی بورس و اوراق بهادار تا زمان سامان دهی و به روز شدن اطلاعات دارای شرایط مشابه و یکسانی می باشند . شرکت سرمایه گذاری خراسان شمالی به عنوان اولین شرکت استانی می باشد که به دلیل به روز بودن اطلاعات مالی و رعایت قوانین و دستورالعمل های حاکم بر فعالیت شرکت از سوی شورای عالی بورس و اوراق بهادار و سازمان بورس و اوراق بهادار جهت برگزاری مجامع عمومی خود و به روز شدن وضعیت مدیران شرکت تعیین گردید که این مهم با موفقیت انجام شده و مراحل ثبت اطلاعات در دست اقدام می باشد.

۱-۳-

قوانین و مقررات و سایر

عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مولفه های اقتصاد کلان :

- ✓ موضوع و فعالیت شرکت که مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت موضوع و فعالیت شرکت به دو قسمت اصل و فرعی تقسیم می شود .
- ✓ قوانین و مقررات عمومی کشور ؛ قانون تجارت ، قانون اصل ۴۴ ، قانون بازار بورس و اوراق بهادار و سایر قوانین مرتبط با بورس ، قانون مالیتهای مستقیم ، قانون کار و تأمین اجتماعی ، سایر قوانین مرتبط اعم از قوانین برنامه های توسعه اقتصادی - اجتماعی - فرهنگی کشور و قوانین بودجه ای کشور
- ✓ مصوبات و مقررات داخلی شرکت ؛ اساسنامه ، مصوبات مجامع عمومی شرکت ، مصوبات هیأت مدیره شرکت ، سایر آئین نامه های اداری و اجرایی شرکت
- ✓ مصوبات شورای عالی بورس و اوراق بهادار نظیر آیین نامه آزاد سازی سهام عدالت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۴ ، دستورالعمل اندوخته سرمایه ای ، سیاست گذاری تقسیم سود ، تعیین سقف هزینه برای شرکت ها ، دستورالعمل برگزاری مجامع و ...

۱-۴-

وضعیت رقابت :

✓ شرکتهای سرمایه گذاری استانی به علت محدودیت های ایجاد شده توسط شورای عالی بورس و اوراق بهادار دارای فعالیت خاص و خارج از اصل ۴۴ نمی باشند اما شرکت از محل منابع تحت اختیار مدیران بالغ بر پانصد و بیست میلیارد ریال شامل سبد سهام بورسی و فرابورسی ، سرمایه گذاری های بانکی ، مطالبات قابل وصول و وجه نقد می باشد .

۱-۵-

اطلاعات بازارگردان شرکت :

✓ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت توسط شورای عالی بورس و اوراق بهادار به عنوان بازارگردان شرکت تعیین و معرفی شده است و معادل ۵ در هزار پرتفوی شرکت های اصل ۴۴ واگذار شده توسط سازمان خصوصی سازی در مهر ماه ۱۳۹۹ به صندوق



شرکت سرمایه گذاری
استان خراسان شمالی
(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

تاریخ :
شماره :
پیوست :

پیوست صورتهای مالی حسابرسی نشده ۱۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مذکور بابت انجام بازارگردانی انتقال یافته است. سایر صورتهای مالی و راه اندازی صندوق و بعد از آن ممنوعیت معامله سهام شرکتهای سرمایه گذاری استانی، این مهم محقق نشده است.

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

✓ با توجه به وضعیت حاکم بر شرکتهای سرمایه گذاری استانی و ممنوعیت های ایجاد شده، خروج از وضعیت کنونی که عبور از فیلترهای ایجاد شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد مهمترین هدف مدیران می باشد. هیأت مدیره مصمم به استفاده از فرصت ها و ظرفیت های موجود جهت بروز نمودن اطلاعات، بازگشایی نماد و حضور فعال در پروژه های اقتصادی کشوری و استانی می باشد که در این راستا گام اول شامل برگزاری مجمع عمومی شرکت، تصویب صورتهای مالی و انتخاب اعضای هیأت مدیره برداشته شده است و پس از انجام امور ثبت مدیران جدید حرکت به سمت رفع سایر ممنوعیت ها و محدودیت ها برداشته می شود.

۳- منابع و مصارف و ریسک ها و روابط

✓ نظر به وضعیت خاص شرکتهای سرمایه گذاری استانی، شرکت تا زمان تعیین تکلیف نهایی امکان تعریف منابع تامین مالی جهت طرح ها و پروژه های قابل اجرا را نیز ندارد در نتیجه مصارفی هم وجود نخواهد داشت. لازم به ذکر است که مطابق آیین نامه آزاد سازی سهام عدالت و همچنین روند موجود در شورای عالی بورس و اوراق بهادار پس از خروج از وضعیت کنونی نیز شرایط جهت تعیین پروژه و تعریف یا ایجاد منابع و مصارف سخت تر از هر شرکت مشمول قانون تجارت می باشد.

✓ ریسک ها و روابط هم با توجه به وضعیت موجود قابلیت تعریف، شناسایی و هدف گذاری را ندارند.

✓ استان خراسان شمالی دارای ۶ شرکت تعاونی توزیع سهام عدالت شهرستانی می باشد که به منظور خدمت به سهامداران و انجام امور ثبت نام و ... تشکیل شدند این تعاونی ها از آغاز فعالیت خود با عدم تخصیص اعتبار و نداشتن منابع درآمدی مشخص و قابل اتکا مواجه بودند و از به علت حجم بالای کار، عدم اطلاع رسانی صحیح و شفاف به مردم و زیادی ابهامات در میان مردم، اشتباهات فاحش و بالای دستگاه های دولتی شناسایی کننده مشمولین و شایعات گاه و بیگاه منتشر شده در جامعه امکان کاهش هزینه های اجتناب ناپذیر برای این تعاونی ها وجود نداشت. دولت ها نیز راه هر گونه کسب درآمد برای تامین هزینه های اجتناب ناپذیر این شرکتهای را با قوانین خود مسدود کرده بودند قوانینی نظیر عدم دریافت مبلغ بیش از ۱۰۰۰ ریال از مشمولین طرح، عدم اختصاص ریالی از سودهای سهام عدالت بابت هزینه های تحمیلی به این تعاونی ها و ... با توجه به اینکه تا قبل از آزاد سازی سهام عدالت این شرکتهای تعاونی سهام دار شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی بودند این تعاونی ها ناچار به استقرار از شرکتهای سرمایه گذاری استانی شدند. این مبالغ در طی ۵ سال به رقم چشم گیری در حسابهای طرفین تبدیل گردید و اقدامات لازم جهت تعیین تکلیف و تسویه این مبالغ آغاز گردید. شرکت سرمایه گذاری خراسان شمالی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ بالغ بر ۳,۲۲۸,۹۳۲,۵۴۸ ریال از مطالبات خود را از این شرکتهای تعاونی شهرستانی وصول نمود. با عنایت به تصویب نامه مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۶ شورای عالی بورس و اوراق بهادار در خصوص «واریز ۷۵٪ از مبالغ مربوط به جبران خدمات شرکتهای تعاونی شهرستانی سهام عدالت»، شرکتهای تعاونی شهرستانی (فاروج، اسفراین، جاجرم و مانه و سملقان) اقدام به تسویه بدهی خود نمودند و در این راستا ۱۰۰٪ مطالبات از تعاونی های شهرستانی (فاروج و اسفراین و جاجرم) (سهام عدالت جاجرم بخشی را در اسفند ۱۴۰۰ و الباقی در فروردین ۱۴۰۱ تسویه نمود)، و ۷۰٪ مطالبات از تعاونی سهام عدالت مانه و سملقان وصول گردید.

۴- نتایج عملیات و چشم انداز ها

۴-۱

پرتفوی سرمایه گذاری ها ،

ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت

✓ تا قبل از ابلاغیه مقام معظم رهبری در اردیبهشت ۱۳۹۹ و تعیین تکلیف افزایش سرمایه شرکت در تاریخ ۱۲ مرداد ۱۳۹۹ سبد دارایی های شرکت از دو بخش خارج از اختیار مدیران و تحت اختیار مدیران تشکیل می گردید. دارایی های خارج از اختیار مدیران شامل شرکتهای واگذار شده اصل ۴۴ می باشد که بر اساس قوانین مربوطه و قراردادهای منعقد و الحاقیه های بعدی آن میان شرکت و سازمان خصوصی سازی در ترازنامه شرکت وارد شده اند سهام این شرکتهای تا تسویه و آزاد سازی سهام عدالت در وثیقه سازمان خصوصی سازی بوده و ممنوع معامله بود.

پس از ابلاغیه مقام معظم رهبری و تصویب آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت توسط شورای عالی بورس و اوراق بهادار، در تاریخ ۱۱ مرداد ۱۳۹۹ و طی مکاتبه شماره ۱۱۵۶۸، پرتفوی نهایی سهام عدالت تخصیص یافته به استان خراسان شمالی اعلام گردید. مطابق تبصره یک ماده ۳ آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت، شرکت های سرمایه گذاری استانی مکلف به تغییر طبقه بندی شرکتهای واگذار شده اصل ۴۴ از دارایی های بلند مدت به دارایی های جاری و ارزشیابی آنها به روش خالص ارزش فروش بودند که این مهم تا قبل از مصوبات شورای عالی بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ انجام می گردید ما در مورخه ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ شورای عالی بورس و اوراق بهادار تصمیم به حذف

تاریخ :
شماره :
پیوست:

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی نشده ۱۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

روش خالص ارزش فروش برای ارزشیابی سرمایه‌های شرکت در صورتی که در صورتی که با ابلاغ آن به شرکتها تعدیلات لازم در دوره مالی جاری انجام و اطلاعات مقایسه ای نیز بر همین اساس تجدید ارائه گردید .

دسته دوم شامل سایر سرمایه گذاری ها و دارایی های سوای از واگذاری های اصل ۴۴ می باشد . از محل سود سهام عدالت درسالهای ۸۵ الی ۸۷ مبلغی توسط شرکت کارگزاری سهام عدالت (منحل شده) در اختیار شرکتهای سرمایه گذاری استانی قرار گرفت. مدیران شرکتهای سرمایه گذاری با این مبالغ اقدام به فعالیت های مالی نموده و هزینه های جاری شرکتها را بدینوسیله تأمین نمودند. شرکت سرمایه گذاری خراسان شمالی نیز مبلغ ۲۳,۴۲۰,۷۳۸,۷۳۱ ریال دریافت نمود که حاصل آن در تراز نامه شرکت مشهود می باشد . مبالغ دریافت شده از کارگزاری منحل در بازارهای دارای ریسک (بازار سرمایه) و بازارهای فاقد ریسک های (بانکی و اوراق بهادار) و ساختمان تزییق شدند . ارزش روز این سرمایه گذاری ها و به گواه اطلاعات مالی شرکت ، بالغ بر ۸۰ میلیارد تومان می باشد *** مطابق تبصره ۲ ماده ۴ «آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت مصوب ۱۳۹۹/۰۵/۰۴ شورای عالی بورس و اوراق بهادار» کلیه دارایی های شرکت های سرمایه گذاری استانی به غیر از موارد مصرح و قید شده ، باید به شرکت هلدینگ انتقال یابد. لذا شرکت های سرمایه گذاری استانی اجازه هیچگونه دخل و تصرف ، نقل و انتقال و جابجایی دارایی های خود را ندارند.

۲-۴- صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		درآمدهای عملیاتی
۵۱,۰۵۹۳	۱۵۸,۷۲۷	درآمد سود سهام
۱۲,۲۰۲	۳۰,۲۶۵	درآمد سود تضمین شده
۱,۹۰۹	(۷۰)	سود و زیان فروش سرمایه گذاری ها
(۱۴۶,۶۰۰)	۷,۸۰۸	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۳۷۸,۱۰۴	۱۹۶,۷۳۱	جمع درآمدهای عملیاتی
		هزینه های عملیاتی
(۲۱,۳۵۶)	(۲۹,۱۸۹)	هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۷۴۸)	(۱,۱۲۷)	هزینه استهلاك
(۵,۰۰۴)	(۱,۰۵۶)	سایر هزینه ها
(۲۷,۱۰۹)	(۴۰,۸۷۸)	جمع هزینه های عملیاتی
۳۵۰,۹۹۵	۱۵۵,۸۵۳	سود (زیان) عملیاتی
۹۸۸	۱,۱۷۹	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۳۵۱,۹۸۴	۱۵۷,۰۳۲	سود (زیان) قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد
۰	۰	سالیهای قبل
۳۵۱,۹۸۴	۱۵۷,۰۳۲	سود (زیان) خالص
		سود (زیان) پایه هر سهم - ریال
۵	۲	عملیاتی - ریال
۰	۰	غیرعملیاتی - ریال



شرکت سرمایه گذاری
استان خراسان شمالی
(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

تاریخ :
شماره :
پیوست :

پیوست صورتهای مالی حسابرسی نشده ۱۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) پایه هر سهم - ریال	۲	۵
-------------------------------	---	---

صورت وضعیت مالی

۴-۳-

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		داراییها
		دارایی های غیر جاری
۵۰۰۷۰	۴۰۸۱۳	داراییهای ثابت مشهود
۲۹۷	۲۹۷	دارایی های نامشهود
۶۹۰۴۱۰۹۲۴	۶۹۰۶۰۴۳۳۷	سرمایه گذاری های بلندمدت
۶۹۰۴۱۶۲۹۰	۶۹۰۶۰۹۴۴۷	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۸۲۰۵۸۵	۸۱۰۶۹۰	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۸۲۰۷۰۵	۳۹۰۰۴۸۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۶۰۲۰۹	۵۷۱	موجودی نقد
۵۰۱۰۴۹۹	۴۷۲۰۷۴۶	جمع دارایی های جاری
۶۹۰۹۱۷۰۷۸۹	۷۰۰۸۲۰۱۹۳	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۶۸۰۵۸۴۰۹۴۹	۶۸۰۵۸۴۰۹۴۹	سرمایه
۳۷۱۰۲۲۲	۳۷۹۰۰۷۴	اندوخته قانونی
۹۴۰۰۶۵۴	۱۰۰۸۹۰۸۳۵	سود(زیان) انباشته
۶۹۰۸۹۶۰۸۲۵	۷۰۰۰۵۳۰۸۵۷	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۱۶۰۴۳۸	۲۳۰۳۹۲	ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی
		بدهی های جاری
۴۰۵۲۶	۴۰۹۴۴	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
.	.	مالیات پرداختنی
۴۰۵۲۶	۴۰۹۴۴	جمع بدهی های جاری
۲۰۰۹۶۴	۲۸۰۳۳۶	جمع بدهی ها
۶۹۰۹۱۷۰۷۸۹	۷۰۰۸۲۰۱۹۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



شرکت سرمایه گذاری
استان خراسان شمالی
(سهامی عام)

تاریخ :
شماره :
پیوست:

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی نشده ۱۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
" سال سرمایه گذاری برای تولید "

۴-۴-

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۴/۰۶/۳۱	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۳۳,۴۹۱	(۳۴,۷۶۸)	نقد حاصل از عملیات
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۸۲۹)	(۸۷۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۰	۰	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود
۳۱,۶۶۲	(۳۵,۶۳۸)	خالص افزایش در موجودی نقد
۴,۵۴۷	۳۶,۲۰۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳۶,۲۰۹	۵۷۱	مانده موجودی نقد در پایان سال

جمع بندی

با توجه تعیین تکلیف شدن وضعیت سهام عدالت و آزاد سازی آن و پرداخت سود سهام سهامداران و همچنین برگزاری اولین مجمع عمومی بطور فوق العاده از سال ۹۸ به بعد و اولین انتخابات الکترونیکی هیأت مدیره در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ و تایید مجمع و انتخابات مذکور توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و تعیین تکلیف و احراز صلاحیت عمومی و حرفه ای نمایندگان معرفی شده از سوی شخصیت های حقوقی هیأت مدیره ، امید است با فراهم شدن امکانات و زیر ساخت های لازم جهت تقسیم سود و اعمال مدیریت در سبد سهام شرکت، عملکرد مطلوب تری در دستیابی به اهداف و کسب سود آوری و بازدهی بالا و همچنین کسب رضایت مندی سهامداران سهام عدالت در استان را بدست آید.