

اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	سرمایه ثبت شده: 42,620,178
نماد: کرمان	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 701015	اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/09/30 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1405/03/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه میبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
							درآمدهای عملیاتی
		۲۱۵,۷۴۶	۰	۰	۲۰,۹۱۴		درآمد سود سهام
		۱۶۷	۰	۰	۸۴		درآمد سود تضمین شده
(۱۰۰)		۱۶۶,۰۰۲	۱۲۹,۹۳۷	۰	۰		سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها
۰		۰	۰	۰	۰		سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها
(۱۰۰)		۰	۶,۵۸۲	۰	۰		سایر درآمدها
(۸۰)		۲۸۱,۹۱۵	۱۵۶,۵۱۹	۲۰,۹۹۸			جمع درآمدهای عملیاتی
							هزینه های عملیاتی
(۱۵)		(۱۱۷,۵۱۸)	(۲۲,۷۹۷)	(۲۹,۲۳۸)			هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا
۰		۰	۰	۰			زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها
۴۸		(۱,۳۸۷)	(۱,۲۷۷)	(۷۱۰)			هزینه استهلاک
۰		۰	۰	۰			هزینه اجاره
(۱۶)		(۱۰۱,۱۲۵)	(۴۱,۸۳۳)	(۴۸,۶۸۷)			سایر هزینه‌ها
(۱۵)		(۲۳,۰۲۰)	(۸۶,۰۰۷)	(۹۸,۶۳۵)			جمع هزینه های عملیاتی
(۱۹۶)		۱۶۱,۸۸۵	۷۰,۵۱۲	(۶۷,۶۳۷)			سود (زیان) عملیاتی
(۵۵)		(۱,۳۲۴)	۰	(۱۷)			هزینه های مالی
(۱۰۰)		۵۶,۰۸۲	۵۲,۲۴۲	۱۲۳			سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۵۵)		۲۱۶,۷۳۴	۱۲۳,۷۵۴	(۶۷,۵۲۱)			سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
۰		۰	۰	۰			سال جاری
۰		(۱۵)	۰	۰			سال‌های قبل
(۱۵۵)		۲۱۶,۷۱۹	۱۲۳,۷۵۴	(۶۷,۵۲۱)			سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
۰		۰	۰	۰			سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۱۵۵)		۲۱۶,۷۱۹	۱۲۳,۷۵۴	(۶۷,۵۲۱)			سود (زیان) خالص
							سود (زیان) پایه هر سهم:
(۵۰)		۴	۲	۱			عملیاتی (ریال)
(۱۰۰)		۱	۱	۰			غیرعملیاتی (ریال)
(۶۷)		۵	۲	۱			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
	۱۴۰۲/۰۳/۲۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
(۶۷)	۵		۳		۱		سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)
(۱۶۷)	۵		۳		(۳)		سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)
۰	۴۳,۶۳۰,۱۷۸		۴۳,۶۳۰,۱۷۸		۴۳,۶۳۰,۱۷۸		سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۱							

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
	۱۴۰۲/۰۳/۲۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
(۱۵۵)	۲۱۶,۷۱۹		۱۳۳,۷۵۴		(۶۷,۵۲۱)		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
(۱۵۵)	۲۱۶,۷۱۹		۱۳۳,۷۵۴		(۶۷,۵۲۱)		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
	۱۴۰۳/۰۳/۰۱		۱۴۰۴/۰۳/۲۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							دارایی‌ها:
							دارایی‌های غیرجاری
۵	۶,۱۳۳		۵,۳۲۶		۵,۴۹۳		دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰		۱۰,۷۵۰		۱۰,۷۵۰		سرمایه‌گذاری در املاک
(۳۹)	۲۳۹		۱۳۵		۸۲		دارایی‌های نامشهود
۰	۴۱,۸۳۳,۰۰۰		۲۴,۷۶۳,۷۶۵		۲۴,۷۶۳,۷۶۵		سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰		۰		۰		دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰		۰		۰		دارایی مالیات انتقالی
۰	۱,۳۰۰		۱,۳۰۰		۱,۳۰۰		سایر دارایی‌ها
۰	۴۱,۸۳۹,۵۸۲		۲۴,۷۸۰,۰۷۶		۲۴,۷۸۰,۳۹۱		جمع دارایی‌های غیرجاری
							دارایی‌های جاری
(۴۴)	۱۳,۰۰۶		۱۸,۱۱۷		۱۰,۰۶۲		پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۳/۰۱		۱۴۰۴/۰۲/۲۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۳	۶,۰۵۱,۵۶۷	۳,۵۸۳,۳۰۵	۲,۶۸۰,۱۳۷	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها			
۰	۱۱۹,۵۱۴	۱	۱	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت			
(۷۸)	۳,۵۹۷	۳۰,۸۲۰	۴,۵۷۴	موجودی نقد			
۳	۶,۱۸۶,۶۸۲	۳,۶۲۳,۱۳۳	۳,۶۹۳,۷۷۴	دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش			
	۳,۰۴۱	۰	۱۴,۴۴۴	جمع دارایی‌های جاری			
۳	۶,۱۸۹,۷۲۵	۳,۶۲۳,۱۳۳	۳,۷۰۹,۲۱۸	جمع دارایی‌ها			
۰	۴۸,۰۳۹,۳۰۷	۴۸,۴۰۳,۲۱۹	۴۸,۴۸۹,۵۰۹	حقوق مالکانه و بدهی‌ها:			
				حقوق مالکانه			
				سرمایه			
۰	۴۳,۶۳۰,۱۷۸	۴۳,۶۳۰,۱۷۸	۴۳,۶۳۰,۱۷۸	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			
۰	۰	۰	۰	صرف (کسر) سهام			
۰	۰	۰	۰	صرف (کسر) سهام خزانه			
۵	۴۰,۰۹۳	۳۶,۸۸۹	۳۸,۵۹۸	اندرخته قانونی			
۰	۳۰۷,۱۳۶	۳۱۷,۹۷۲	۳۱۷,۹۷۲	اندرخته سرمایه ای			
۰	۳۷۷,۵۰۹	۵۴۳,۵۱۱	۵۴۳,۵۱۱	سایر اندوخته‌ها			
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی			
(۲)	۴,۳۴۳,۷۳۱	۴,۲۱۳,۱۳۱	۴,۱۴۴,۶۱۰	سود (زیان) انباشته			
۱۰۰	(۸۶,۳۳۹)	(۸۸,۶۰۸)	۰	سهام خزانه			
۰	۴۷,۶۰۱,۳۰۸	۴۷,۶۳۳,۰۷۳	۴۷,۶۶۴,۸۶۹	جمع حقوق مالکانه			
				بدهی‌ها			
				بدهی‌های غیرجاری			
۰	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی			
۱	۱۶,۴۱۵	۳۷,۵۳۵	۳۷,۷۹۷	ذخیره مرزای پایان خدمت کارکنان			
۱	۱۶,۴۱۵	۳۷,۵۳۵	۳۷,۷۹۷	جمع بدهی‌های غیرجاری			
				بدهی‌های جاری			
۳۰	۴۳,۳۰۹	۳۳۶,۶۸۳	۳۹۱,۰۰۸	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها			
۰	۰	۰	۰	مالیات پرداختی			
۰	۳۶۸,۳۷۵	۳۹۵,۹۳۸	۳۹۵,۸۲۵	سود سهام پرداختی			
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی کوتاه مدت			
۰	۰	۰	۰	ذخایر			
۰	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها			
۹	۴۱۱,۵۸۴	۷۳۳,۶۱۱	۷۸۶,۸۴۳	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش			
۰	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری			
۹	۴۱۱,۵۸۴	۷۳۳,۶۱۱	۷۸۶,۸۴۳	جمع بدهی‌ها			
۸	۳۳۷,۹۹۹	۷۶۰,۱۴۶	۸۳۴,۶۳۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
۰	۴۸,۰۳۹,۳۰۷	۴۸,۴۰۳,۲۱۹	۴۸,۴۸۹,۵۰۹				

صورت‌تعبیرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۴/۰۱	۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۰	۴۰,۰۹۳	۰	۳۰۷,۱۳۶	۳۷۷,۵۰۹	۰	۰	۰	۴,۳۴۲,۷۲۱	(۸۶,۳۳۹)	۴۷,۶۰۱,۳۰۸
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۰	۴۰,۰۹۳	۰	۳۰۷,۱۳۶	۳۷۷,۵۰۹	۰	۰	۰	۴,۳۴۲,۷۲۱	(۸۶,۳۳۹)	۴۷,۶۰۱,۳۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱										۳۱۶,۷۱۹		۳۱۶,۷۱۹
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱										۳۱۶,۷۱۹		۳۱۶,۷۱۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات										۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱										۳۱۶,۷۱۹		۳۱۶,۷۱۹
سود سهام مصوب										(۱۷۰,۴۸۱)		(۱۷۰,۴۸۱)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰									۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰								۰		۰
خرید سهام خزانة										(۲۳,۱۲۱)	(۲۳,۱۲۱)	(۲۳,۱۲۱)
فروش سهام خزانة										۲۰,۸۵۲	۲۰,۸۵۲	۲۰,۸۵۲
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة										(۳,۲۰۴)		(۳,۲۰۴)
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته										۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۰,۸۳۶					(۱۰,۸۳۶)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای					۱۶۶,۰۰۳					(۱۶۶,۰۰۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۰	۳۶,۸۸۹	۰	۳۱۷,۹۷۳	۵۴۳,۵۱۱	۰	۰	۰	۴,۳۱۲,۱۲۱	(۸۸,۶۰۸)	۴۷,۶۴۲,۰۷۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										(۶۷,۵۲۱)		(۶۷,۵۲۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات										۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										(۶۷,۵۲۱)		(۶۷,۵۲۱)
سود سهام مصوب										۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰									۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰								۰		۰
خرید سهام خزانة										۰		۰
فروش سهام خزانة										۸۸,۶۰۸	۸۸,۶۰۸	۸۸,۶۰۸
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة										۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته										۱,۷۰۹		۱,۷۰۹
تخصیص به اندوخته قانونی										۰		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای										۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها										۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۰	۳۸,۵۹۸	۰	۳۱۷,۹۷۳	۵۴۳,۵۱۱	۰	۰	۰	۴,۱۴۴,۶۱۰	۰	۴۷,۶۴۲,۸۶۹

صورت جریان‌های نقدی

کلید مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به			تجدید ارائه شده			درصد تغییر
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
	حسابرسی نشده			حسابرسی شده			
	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱			تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱			
	حسابرسی نشده			حسابرسی شده			

درصد تغییر	شرح			
	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	تجدید ارائه شده	دوره منتهی به	
	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
				نقد حاصل از عملیات
(۱,۲۵۷)	۵۲۱,۲۵۸	(۹۷۸)	(۱۵,۲۳۸)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
*	*	*	*	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
(۱,۲۵۷)	۵۲۱,۲۵۸	(۹۷۸)	(۱۵,۲۳۸)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
*	۷,۰۰۰	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۲۵۶)	(۲۶۶)	(۲۰۳)	(۹۲۵)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
*	۳۹,۰۸۳	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
*	(۱,۳۱۳,۹۸۱)	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
*	۹۰۳,۵۷۹	*	*	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
*	*	*	*	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
(۲۵۶)	(۳۵۳,۶۸۵)	(۲۰۳)	(۹۲۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱,۳۶۸)	۱۶۶,۷۷۳	(۱,۱۸۱)	(۱۶,۱۵۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
*	*	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
*	*	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
(۱۰۰)	۳۰,۸۵۲	۵۸,۵۳۳	*	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۱۰۰	(۲۳,۱۳۱)	(۵۰,۹۶۱)	*	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
*	*	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
*	*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
*	*	*	*	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
(۸)	(۱۴۷,۳۸۱)	(۸۶)	(۹۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۱۰۱)	(۱۴۹,۵۵۰)	۷,۴۸۵	(۹۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۳۵۸)	۱۷,۳۳۳	۶,۳۰۴	(۱۶,۳۴۶)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۷۹	۳,۵۹۷	۳,۵۹۷	۳۰,۸۲۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
*	*	*	*	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۵۴)	۳۰,۸۲۰	۹,۹۰۱	۴,۵۷۴	مانده موجودی نقد در پایان دوره
*	*	*	*	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۱

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمدهای عملیاتی و برآوردهای آتی آنها
درآمد حاصل از سود سهام	۳۱۵,۷۴۶	۳۰,۹۱۲	
درآمد سود تضمین شده	۱۶۷	۸۴	سود سپرده بانکی
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۱۶۶,۰۰۲	۰	سود و زیان حاصل از فروش سرمایه گذاری
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	سود سپرده بانکی
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلندمدت	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
جمع	۳۸۱,۹۱۵	۳۰,۹۹۸	

ترکیب بهای تمام شده سرمایه گذاریهای شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و ارائه دلایل تغییر در ترکیب آنها
سهام شرکت‌های قابل معامله در بازار سرمایه (بذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)	۱	۱	
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۰	۰	
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، گواهی سپرده کالایی، صکوک و ...)	۰	۰	
سهام سایر شرکت‌ها	۴۴,۷۶۲,۷۶۵	۴۴,۷۶۲,۷۶۵	
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰	
سرمایه‌گذاری در املاک	۱۰,۷۵۰	۱۰,۷۵۰	
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۴۴,۷۷۳,۵۱۶	۴۴,۷۷۳,۵۱۶	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درآمدزایی آنها

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۱۸	۱۸	۳۵
تعداد پرسنل شرکت‌های گروه	۳۳۳	۳۳۳	۲۸۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
---------------------------------	--

جزئیات منابع تأمین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تأمین مالی	نرخ سود (درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی	افزایش (کاهش) تسهیلات طی دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ارزی							مبلغ ارزی
			کوتاه مدت	بلند مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷)			
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷)			
			انتقال به دارایی				۰			
			هزینه مالی دوره				(۱۷)			

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
---------------------------------	--

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

--

نوصیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	هزینه های انجام شده طرح تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	نرخ IRR	منابع تامین مالی	هزینه های کل برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)		طرح های عمده در دست اجرا
											ارزی ریالی	ارزی ریالی	

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدها(هزینه‌های غیر عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰
سایر اقلام	۴۹,۰۸۲	۰
سود سپرده های بانکی	۰	۰
درآمد حاصل از اجاره	۰	۱۳۳
سود و زیان ناشی از فروش دارائینها	۷,۰۰۰	۰
جمع	۵۶,۰۸۲	۱۳۳

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود (زیان) انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود (زیان) خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴,۲۱۳,۱۳۱	۲۷,۶۵۳	۲۱۶,۷۱۹	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۲۱

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	سهام قابل معامله در بازار سرمایه						سهام سایر شرکتهای						کل سرمایه گذاری در سهام					
	انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره		انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره		انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار
استخراج کانه های فلزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۳۰۴,۷۴۱	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۳۰۴,۷۴۱	۰	۰	۰	۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۳,۹۳۳,۲۶۱	۰	۰	۰	۰	۳	۳,۹۳۳,۲۶۱	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاریها	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۵,۴۹۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۵,۴۹۰	۰	۰	۰	۰
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۳۸,۰۹۸,۷۲۶	۰	۰	۰	۰	۲	۳۸,۰۹۸,۷۲۶	۰	۰	۰	۰
سایر فعالیتهای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۱,۴۱۱,۵۴۷	۰	۰	۰	۰	۴	۱,۴۱۱,۵۴۷	۰	۰	۰	۰
جمع	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۱۰	۴۴,۷۶۳,۷۶۵	۰	۰	۰	۰	۱۰	۴۴,۷۶۳,۷۶۵	۰	۰	۰	۰

شرح	سهام قابل معامله در بازار سرمایه						سهام سایر شرکتهای						کل سرمایه گذاری در سهام					
	انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره		انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره		انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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

صورت وضعیت برتفویق سهام قابل معامله در بازار سرمایه

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتهای دوره	تغییرات	انتهای دوره
			تعداد سهام	درصد مالکیت	بهای تمام شده

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)
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس													
سرمایه گذاري سهام عدالت استان کرمان	۱۷۶,۴۴۰,۵۲۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۱	(۱)
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		(۱)
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس													
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس													
جمع				۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		(۱)
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	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
ساختمانی برج هراز کرمان	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۰,۴۸۶	۰	۰	۹۸	۱,۲۹۲	
صنایع روی کرمان	۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴,۷۸۳,۵۰۰	۱,۳۰۴,۷۴۱	۰	۰	۹۹.۱۳	۵۲,۶۴۸	
عمرات ومسکن سازان استان کرمان	۹۰,۴۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۴۸	۱,۷۷۵	۰	۰	۱۹.۶۲	۱۰۰,۰۱۱	
بین المللی پارس تجارت	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۹	۱,۳۰۵,۱۳۱	۰	۰	۹۳.۹	۱,۳۷۵,۳۵۹,۳۳۰	
شرکت صنعت توسعه وتجهیز پلاسمای نوین	۹۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷,۶۵۶,۳۲۲	۳,۵۷۶	۰	۰	۰.۰۳	۹۳	
رینگ مارال ارگ	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۹۰	۰	۰	۴۶	۶۷۳	
گروه هنل‌های بین المللی ماهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵	۱۰۰,۰۰۰	
آرین ماهتاب گستر	۳۹,۲۵۶,۵۰۰	۱,۰۰۰	۸,۶۷۸,۳۸۵,۳۹۶	۳۸,۰۹۶,۱۵۰	۰	۰	۲۳.۱۱	۴,۳۹۰	
بورس انرژی ایران	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۸,۱۷۷	۶,۳۳۰	۰	۰	۰	۶۲,۳۵۵	
سایر شرکت‌های خارج از بورس	۰	۰	۷,۳۷۰	۳۰۶	۰	۰	۰	۳۷,۹۵۱	
جمع			۴۴,۷۶۲,۷۶۵	۲۴,۷۶۲,۷۶۵	۰	۰			
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
جمع			۰	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
جمع			۰		۰	۰
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						

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	بهای تمام شده	افزایش (کاهش)
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری:							
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تأمین مالی:							
جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره		
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های ریالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های ارزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در املاک:	۳	۱۰,۷۵۰	۰	۳	۱۰,۷۵۰	۰	۳	۱۰,۷۵۰	۰
زمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساختمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پروژه در جریان ساخت	۳	۱۰,۷۵۰	۰	۳	۱۰,۷۵۰	۰	۳	۱۰,۷۵۰	۰
جمع سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توضیحات									

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت بورتفوی			وضعیت سودآوری					
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	سود (ریان) هر سهم (ریال)	سود تقسیمی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
ساختمانی برج هزار کرمان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۳,۰۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹.۷۱	۱۰	۳۰,۹۰۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۱ *
بورس انرژی ایران (بورس انرژی)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۹۸,۱۷۷	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۴۶	۵	۰
جمع سود تقسیمی شرکتها								۳۰,۹۱۴	۰
جمع سود تقسیمی صندوق ها								۰	۰
جمع کل								۳۰,۹۱۴	۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته									
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 شرکت های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت های مالی شرکت سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود.									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است :

شماره صفحات	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۲۴	• یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورتهای مالی میان دوره ای طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیئت مدیره	محسن آخوندزاده یزدی	شرکت مهر مهاجر سامان ایرانیان (با مسئولیت محدود)
	نائب رئیس هیئت مدیره	محمد رضا پاشائی	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	مهدی کشاورز چافجیری	شرکت سرمایه گذاری ساختمان نوین (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	تیرداد احمدی	شرکت مهفاد سرمایه ایرانیان (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	علی مهرپور لایقی	شرکت عمران سامان مهر ایرانیان (با مسئولیت محدود)

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد های عملیاتی:		
۵	۳۰,۹۱۴	۰
درآمد سود سهام		
۵	۰	۱۵۶,۵۱۹
سود فروش سرمایه گذاری ها		
۵	۸۴	۰
درآمد سود تضمین شده		
	۳۰,۹۹۸	۱۵۶,۵۱۹
جمع درآمد های عملیاتی		
۶	(۹۸,۶۳۵)	(۸۶,۰۰۷)
هزینه های فروش ، اداری و عمومی		
	(۶۷,۶۳۷)	۷۰,۵۱۲
سود عملیاتی		
۷	(۱۷)	۰
هزینه های مالی		
۸	۱۳۳	۵۲,۲۴۲
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی		
	(۶۷,۵۲۱)	۱۲۲,۷۵۴
سود (زیان) خالص قبل از مالیات		
		۰
هزینه مالیات بر درآمد		
	(۶۷,۵۲۱)	۱۲۲,۷۵۴
سود (زیان) خالص		
سود هر سهم		
سود (زیان) پایه هر سهم		
	۲	۲
عملیاتی - ریال		
	-	۱
غیر عملیاتی - ریال		
		۳

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

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

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۵,۲۲۶	۵,۴۹۳	۱۰ دارایی های ثابت مشهود
۱۳۵	۸۳	۱۱ دارایی های نامشهود
۶,۶۵۵,۸۳۹	۶,۶۵۵,۸۳۹	۱۲ سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
۳۸,۱۰۰,۵۰۱	۳۸,۱۰۰,۵۰۱	۱۳ سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
۶,۴۲۵	۶,۴۲۵	۱۴ سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱۵ سایر دارایی ها
۴۴,۷۶۹,۳۲۶	۴۴,۷۶۹,۵۴۱	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری		
۱۸,۱۱۷	۱۰,۰۶۲	۱۶ پیش پرداخت ها
.	۱۴,۴۴۴	۱۷ موجودی کالا
۱۰,۷۵۰	۱۰,۷۵۰	۱۸ موجودی املاک
۳,۵۸۳,۲۰۵	۳,۶۸۰,۱۳۷	۱۹ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱	۱	۲۰ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۰,۸۲۰	۴,۵۷۴	۲۱ موجودی نقد
۳,۶۳۲,۸۹۳	۳,۷۱۹,۹۶۸	جمع دارایی های جاری
۴۸,۴۰۲,۲۱۹	۴۸,۴۸۹,۵۰۹	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۲۲ سرمایه
۳۶,۸۸۹	۳۸,۵۹۸	۲۳ صرف سهام خزانه
۳۱۷,۹۷۲	۳۱۷,۹۷۲	۲۴ اندوخته قانونی
۵۴۳,۵۱۱	۵۴۳,۵۱۱	۲۵ اندوخته سرمایه ای
(۸۱,۶۰۸)	.	۲۶ سهام خزانه
۴,۲۱۲,۱۳۱	۴,۱۴۴,۶۱۰	سود انباشته
۴۷,۶۴۲,۰۷۳	۴۷,۶۶۴,۸۶۹	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۳۷,۵۳۵	۳۷,۷۹۷	۲۷ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۷,۵۳۵	۳۷,۷۹۷	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری		
۳۲۶,۶۸۳	۳۹۱,۰۰۸	۲۸ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
.	.	۲۹ مالیات پرداختنی
۳۹۵,۹۲۸	۳۹۵,۸۳۵	۳۰ سود سهام پرداختنی
۷۲۲,۶۱۱	۷۸۶,۸۴۳	جمع بدهی های جاری
۷۶۰,۱۴۶	۸۲۴,۶۴۰	جمع بدهی ها
۴۸,۴۰۲,۲۱۹	۴۸,۴۸۹,۵۰۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	انداخته قانونی	انداخته سرمایه ای	صرف سهام خزانه	سهام خزانه	سود انباشته	جمع کل
۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۳۱۷,۹۷۲	۵۴۳,۵۱۱	۳۶,۸۸۹	(۸۸,۶۰۸)	۴,۲۱۲,۱۳۱	۴۷,۶۴۲,۰۷۳
					(۶۷,۵۲۱)	(۶۷,۵۲۱)
			۱,۷۰۹			۱,۷۰۹
				۸۸,۶۰۸		۸۸,۶۰۸
۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۳۱۷,۹۷۲	۵۴۳,۵۱۱	۳۸,۵۹۸	.	۴,۱۴۴,۶۱۰	۴۷,۶۶۴,۸۶۹
۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۳۰۷,۱۳۶	۳۷۷,۵۰۹	۴۰,۰۹۳	(۸۶,۳۳۹)	۴,۳۴۲,۷۳۱	۴۷,۶۰۱,۳۰۸
					۱۲۲,۷۵۴	۱۲۲,۷۵۴
			(۱,۸۰۰)			(۱,۸۰۰)
				(۵۰,۹۶۱)		(۵۰,۹۶۱)
				۶۰,۳۳۲		۶۰,۳۳۲
۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۳۰۷,۱۳۶	۳۷۷,۵۰۹	۳۸,۲۹۳	(۷۶,۹۶۸)	۴,۴۶۵,۴۸۵	۴۷,۷۳۱,۶۳۳

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مانده در ۱۴۰۴/۰۴/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

زیان خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود سهام مصوب

سود حاصل از فروش سهام خزانه

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به اندوخته سرمایه ای

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود سهام مصوب

زیان حاصل از فروش سهام خزانه

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به اندوخته سرمایه ای

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۹۷۸)	(۱۵,۲۲۸)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۹۷۸)	(۱۵,۲۲۸)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۰۳)	(۹۲۵)	پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۰۳)	(۹۲۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۱۸۱)	(۱۶,۱۵۳)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۵۰,۹۶۱)	۰	پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه
۶۰,۳۳۲	۰	دریافت های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه
(۱,۸۰۰)		وجوه دریافتی حاصل از صرف سهام خزانه
(۸۶)	(۹۳)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۷,۴۸۵	(۹۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۶,۳۰۴	(۱۶,۲۴۶)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳,۵۹۷	۲۰,۸۲۰	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۹,۹۰۱	۴,۵۷۴	مانده موجودی نقد در پایان دوره

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

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن است. شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۸۶۰۵۵۵۱۳۶ در تاریخ ۱۳۷۶/۰۲/۲۸ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شد و طی شماره ۳۳۹۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی کرمان به ثبت رسید و متعاقباً از همان تاریخ شروع به فعالیت نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۱۵ در بازار دوم فرابورس ایران پذیرش و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت و اولین معامله سهام شرکت در بازار فرابورس در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۰ انجام پذیرفت. مرکز اصلی شرکت در شهر کرمان واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح است:

سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند:

الف - صنعت آب و برق: شامل احداث، تولید و توزیع برق و آب و سایر انرژی های نو و تجدیدپذیر و بهره برداری از آنها، تولید، توزیع، خرید و فروش برق و آب در داخل و خارج از کشور.

ب- صنعت ساختمان: اجرای عملیات ساختمانی، انبوه سازی، راه سازی، فرودگاه سازی، سد سازی، ساخت نیروگاه ساختمانهای صنعتی کارخانجات و پروژه های تاسیساتی، انجام پیمانکاری و مقاطعه کاری ساختمان، توسعه بخش مسکن و عمران شهری، محاسبه و نظارت پروژه های ساختمانی، عملیات اجرایی مربوط به ابنیه عمومی و تخصصی، سرمایه گذاری مستقیم یا مشارکت در طرح ها و پروژه ها مرتبط، همچنین خرید، فروش، واردات، صادرات و هرگونه معامله زمین، ساختمان، مصالح، ادوات و ماشین آلات ساختمانی، استفاده از اعتبارات بخش دولتی و عمومی، عرضه خدمات تحقیقاتی، پژوهشی، مشاوره ای در زمینه مدیریت.

ج- صنعت کانی های غیرفلزی: اکتشاف، استخراج و بهره برداری معادن سنگ آهن و ذغال سنگ، احداث کارخانه تولید و فرآوری سنگ آهن و ذغال سنگ، خرید، فروش، صادرات و واردات سنگ آهن و ذغال سنگ و محصولات جانبی، خرید، فروش، صادرات و واردات تجهیزات مورد نیاز کارخانه و معدن.

د- صنعت فلزات اساسی: اکتشاف، استخراج و بهره برداری معادن سرب، روی و مس احداث کارخانه تولید سرب، روی و مس، خرید، فروش، صادرات و واردات سرب، روی و مس و محصولات جانبی، خرید، فروش، صادرات و واردات تجهیزات مورد نیاز کارخانه و معدن

ه- صنعت پتروشیمی: احداث مجتمع پتروشیمی به منظور فعالیت در برخی رشته های پتروشیمی و شیمیایی و صنایع وابسته به آن، تهیه و تولید انواع مواد و فرآورده های پتروشیمی از قبیل پلی اتیلن، پلی پروپیلن، بوتادین، پلی بوتادین، اسید استیک، وینیل استات، اکسید اتیلن و اتیلن گلاکول ها، دو اتیل هگزانول و بوتانلها، بوتاکلر/ آلاکلر، اتانل آمین ها و سایر محصولات قابل تولید در واحدهای پتروشیمی

فعالیت فرعی :

انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق:

الف - خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

ب - خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

ج - انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژی، فنی، علمی و بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

د - تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تأمین

ه - تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

و - شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

ز- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم شرکت و سایر اوراق بهادار حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات موضوع بند ۲ فوق

۱-۳- کارکنان

میانگین کارکنان در استخدام طی دوره مالی بشرح ذیل بوده است :

شرکت	
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
نفر	نفر
۱۸	۱۸

کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استاندارد های حسابداری جدید:

۲-۱- استاندارد های حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است :

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان درآمدهای عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان برای شرکت هایی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است. با توجه به نوع فعالیت شرکت بکارگیری این استاندارد آثار با اهمیتی بر نحوه اندازه گیری، ارائه و افشا در صورت های مالی ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای

۳-۱-۱- اقلام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۱-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

الف سرمایه گذاری جاری سریع معامله طبق روش اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموعه پرتفوی سرمایه گذاری

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۳-۲-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می شود.

۳-۲-۴- درآمد املاک فروخته شده که حداقل ۲۰٪ مبلغ آن نقداً وصول شده باشد، بر اساس درصد تکمیل پروژه شناسایی می شود. درصد تکمیل پروژه بر اساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به کا مخارج برآوردی ساخت تعیین می شود. هر گونه زیان مورد انتظار پروژه (شامل مخارج رفع نقص) بلافاصله به سود و زیان دوره منظور می شود.

۳-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «داراییهای واجد شرایط» است.

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شوند. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که بمنظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیات های مستقیم مصوب تیرماه ۱۳۹۴ و بخشنامه ۷۸/۹۵/۲۰۰ و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	مستقیم
ابزار آلات و تجهیزات کارگاهی	۴ و ۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۱۰ ساله	مستقیم

۳-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردیکه هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگری برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۵- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

۳-۵-۱- طی سال مالی ۱۳۹۹ سرمایه گذاری های بلند مدت شرکت به منظور افزایش سرمایه به موجب آیین نامه اجرایی تبصره ماده ۱۴۹ ماده ق م م توسط کارشناسان رسمی دادگستری مورد ارزیابی قرار گرفته است.

۳-۶- موجودی املاک

۳-۶-۱- مخارج ساخت املاک در برگیرنده تمام مخارجی است که به طور مستقیم به فعالیت های ساخت قابل انتساب است یا بتوان آن را بر مبنای منطقی به چنین فعالیت هایی تخصیص داد.

۳-۶-۲- مخارج فعالیت های ساخت املاک شامل (الف) مخارج تحصیل زمین، (ب) مخارج مستقیم فعالیت های ساخت املاک و (ج) مخارج مشترک قابل انتساب به فعالیت های ساخت املاک است.

۳-۶-۳- مخارج مستقیم ساخت یا برخی مخارج مشترک بر اساس روش شناسایی ویژه به هر یک از پروژه ها یا واحدهای ساختمانی تخصیص می یابد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۶-۳- سایر مخارج مشترک حسب مورد بر اساس روش های زیر به پروژه هایی که از این مخارج منتفع شده یا انتظار می رود منتفع شوند، به هر یک از پروژه ها یا واحدهای ساختمانی تخصیص می یابد:

الف) روش ارزش نسبی فروش

ب) روش مخارج انجام شده پروژه ها طی سال

۴-۶-۵- برای تعیین مخارج ساخت قابل انتساب به واحدهای ساختمانی فروخته شده، از روش ارزش نسبی فروش استفاده می شود.

۴-۶-۶- مخارج ساخت املاک که به بهای تمام شده فروش منظور نشده است به عنوان دارایی شناسایی و به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می شود.

۴-۶-۷- موجودی واحدهای ساختمانی آماده فروش :

موجودی واحدهای ساختمانی آماده فروش، شامل واحدهای ساختمانی تکمیل شده و خریداری شده، به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» منعکس می شود.

۴-۷- دارایی های نامشهود

۴-۷-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۴-۷-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۴-۸- موجودی مواد و کالا

۴-۸-۱- موجودی مواد و مصالح به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روش های زیر تعیین می شود :

روش مورد استفاده

میانگین موزون

کالای ساخته شده

میانگین موزون

کالای در جریان ساخت

۴-۸-۲- بهای تمام شده پروژه های در جریان ساخت شامل صورت وضعیت های نهایی شده، هزینه های مستقیم انجام شده و سهم مناسبی از هزینه های ستادی می باشد که بر اساس معیارهای ارائه شده از جانب بخش فنی پس از تأیید هیات مدیره به حسابها منظور می شود.

۴-۹- ذخایر

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

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

۴-۱۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۱۱-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده

۱۲-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۱۲-۳-۱- در پایان هر دوره گزارش گری در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها ، آزمون کاهش انجام می گیرد در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۱۲-۳-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی نامشهود با عمر مفید نامعین ، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش ، به طور سالانه انجام می شود .

۱۲-۳-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی ، هر کدام بیشتر است می باشد . ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است ، می باشد .

۱۲-۳-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد ، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد ، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۱۲-۳-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (دارایی مولد وجه نقد) می باشد مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد ، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۱۳-۳- سهام خزانه

۱۳-۳-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زبانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شو. ما به ازای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می شود.

۱۳-۳-۲- هنگام فروش سهام خزانه ، هیچ گونه مبلغی در صورت سود و زیان یا صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری تحت عنوان صرف (کسر) سهام خزانه شناسایی و ثبت می شود .

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳-۱۳-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار ((صرف(کسر) سهام خزانه)) به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود، مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان ((صرف سهام خزانه)) در تاریخ صورت وضعیت مالی در بخش حقوق صاحبان سهام ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

۳-۱۳-۴- هرگاه تنها بخشی از سهام خزانه واگذار شود، مبلغ دفتری سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود .

۳-۱۴- آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی

در صورتیکه شرکت فرعی، سهام خود را خرید و فروش نماید، به دلیل تغییر در نسبت حقوق مالکانه نگهداری شده توسط منافع فاقد حق کنترل، مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل در صورت های مالی تلفیق تعدیل می شود. تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداختی و دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی شناسایی و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود.

۳-۱۵- مالیات بر درآمد

هزینه مالیات

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

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

۴-۱- قضاوتها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاریها در طبقه داراییهای غیرجاری

هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی موردنیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاریهای بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاریها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاریها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت های مربوط به برآوردها

قضاوتها ، برآورد ها و مفروضات بکارگرفته شده در صورتهای مالی میان دوره ای ، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینان ها ، با قضاوت ها ، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در آخرین صورتهای مالی سالانه برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ یکسان است .

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- در آمد های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۰	۳۰,۹۱۴	۵-۱ درآمد سود سهام
۱۵۶,۵۱۹	۰	۵-۲ سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۰	۸۴	۵-۳ درآمد سود تضمین شده - سود سپرده های بانکی
<u>۱۵۶,۵۱۹</u>	<u>۳۰,۹۹۸</u>	

۵-۱- درآمد سود سهام به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۰	۳۰,۹۰۹	شرکت برج هزار کرمان
۰	۵	شرکت بورس انرژی
۰	۳۰,۹۱۴	

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵-۲ سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)
 ۶ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
سود(زیان) خالص	سود(زیان) خالص	فروش	بهای تمام شده
۱۴۹,۹۳۷	.	-	.
۷	.	-	.
۵,۸۷۳	.	-	.
۷۰۲	.	-	.
۱۵۶,۵۱۹	.	-	-

سود حاصل از واگذاری شرکت آرین ماهتاب گستر
 فروش سهام انرژی ۳
 سرمایه گذاری تامین اجتماعی
 صندوق سرمایه گذاری آوند مفید

۵-۳ درآمد سود تضمین شده

(مبالغ به میلیون ریال)	
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
.	۸۴

سود سپرده بانکی

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)	
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۱۸,۶۴۲	۲۸,۰۲۰
۴,۹۵۷	۷,۹۲۰
۶,۲۸۵	۱۱۵
۹,۹۲۱	۱۰,۱۳۵
۲,۹۹۲	۲,۸۶۸
-	۱۸۰
۴۲,۷۹۷	۴۹,۲۳۸
۳,۹۶۷	۷,۰۹۲
۱۰,۲۶۵	۶,۱۱۱
۱۵,۱۵۰	۶,۲۶۱
۳,۸۵۳	۵,۰۴۰
۱,۹۵۹	۱۲,۳۴۷
۸۸۶	۲,۷۸۰
۶۶۳	۲,۱۵۵
۳۰۲	۲,۰۶۷
۱,۳۷۷	۱,۰۶۵
۷۸۱	۱,۰۵۹
۵۵	۷۱۰
.	۷۲۶
۱۰۰	-
۴۹۳	۲۰۰
	۲۴۹
	۱۴۲
	۳۴۴
	۹۵
۳,۳۵۹	۹۵۵
۴۳,۲۱۰	۴۹,۳۹۷
۸۶,۰۰۷	۹۸,۶۳۵

۶-۱

حقوق و دستمزد
 حق بیمه سهم کارفرما و بیمه ماده ۳۸
 هزینه مانده مرخصی پایان خدمت کارکنان
 مزایای کارکنان
 عیدی کارکنان
 پاداش کارکنان

سایر هزینه ها

۶-۲

هزینه آبدارخانه و پذیرایی و نهار
 هزینه مالیات بر ارزش افزوده(اعتبار خرید)
 هزینه رفاهی کارکنان
 هزینه حسابرسی
 هزینه های حق الزحمه، خدمات مشاوره و ثبتی و حقوقی
 حق حضور اعضای هیات مدیره
 ایاب و ذهاب و بلیط
 هزینه لوازم مصرفی
 هزینه تعمیرات ائانه و ساختمان و شارژ
 هزینه آب و برق و گاز و تلفن
 هزینه استهلاک
 هزینه سوخت و تعمیرات ماشین آلات
 هزینه خرید سفته و کارمزد بانکی
 هزینه های بورس
 هزینه بیمه دارایی ها
 چاپ و آگهی
 هزینه درمان
 هزینه مالیات
 سایر هزینه های اداری

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱-۶- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا بر اساس بخشنامه وزارت کار، رفاه و تامین اجتماعی محاسبه و در حسابها اعمال شده است.

۲-۶- هزینه رفاهی کارکنان عمدتاً مربوط به بن کارت به مناسبت اعیاد میباشد.

۷- هزینه های مالی	
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۷	۰

هزینه های مالی (کارمزد بانکی)

۸- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی		یادداشت
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۰	۴۵,۱۹۰	۸-۱
۱۳۳	۰	۸-۲
۷,۰۰۰	۰	
۱۳۳	۵۲,۱۹۰	

درآمد حاصل از فروش پسته
 درآمد حاصل از اجاره بهاء
 سایر

۸-۱- سود حاصل از فروش محصول کشاورزی - پسته		سود(زیان) خالص	
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	سود(زیان) خالص	سود(زیان) خالص
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۰	۰	-	۴۵,۱۹۰
-	-	-	۴۵,۱۹۰

۲-۸- مبلغ فوق بابت اجاره ۱ بابت مغازه از پروژه سارا مشهد طبق قرارداد اجاره میباشد.

۹- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم	
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
(۶۷,۶۳۷)	۷۰,۵۱۲
-	-
(۶۷,۶۳۷)	۷۰,۵۱۲
۱۱۶	۵۲,۲۴۲
-	-
۱۱۶	۵۲,۲۴۲
(۶۷,۵۲۱)	۱۲۲,۷۵۴
-	-
(۶۷,۵۲۱)	۱۲۲,۷۵۴

سود (زیان) عملیاتی
 اثر مالیاتی
 سود عملیاتی - قابل انتساب به مالکان
 سود (زیان) غیر عملیاتی
 اثر مالیاتی
 سود غیر عملیاتی - قابل انتساب به مالکان
 سود (زیان) قبل از مالیات
 اثر مالیاتی
 سود (زیان) خالص - قابل انتساب به مالکان

میانگین موزون تعداد سهام عادی انتشار یافته	
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۴۲,۶۲۰,۱۷۸,۰۰۰	۴۲,۶۲۰,۱۷۸,۰۰۰
۰	(۶۰,۴۳۴,۹۰۴)
۴۲,۶۲۰,۱۷۸,۰۰۰	۴۲,۵۵۹,۷۴۳,۰۹۶

میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در سهام خزانه
 میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	تاسیسات	زمین	
۱۸,۸۳۰	۱۵,۷۴۷	۱,۱۲۵	۹۵۸	۱,۰۰۰	بهای تمام شده مانده در ابتدای ۱۴۰۴/۰۴/۰۱
۹۲۵	۹۲۵	۰	۰	۰	افزایش
۱۹,۷۵۶	۱۶,۶۷۳	۱,۱۲۵	۹۵۸	۱,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۱۳,۶۰۴	۱۲,۴۷۹	۱,۱۲۵	۰	۰	استهلاک انباشته مانده در ۱۴۰۴/۰۴/۰۱
۶۵۸	۶۵۸	۰	۰	۰	استهلاک
۱۴,۲۶۳	۱۳,۱۳۷	۱,۱۲۵	۰	۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۵,۴۹۳	۳,۵۳۵	۰	۹۵۸	۱,۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۵,۲۲۶	۳,۲۶۹	۰	۹۵۸	۱,۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۸,۸۳۴	۱۵,۳۸۱	۱,۴۹۵	۹۵۸	۱,۰۰۰	بهای تمام شده مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱
۲۰۳	۲۰۳				افزایش
(۳۷۰)		(۳۷۰)			کاهش
۱۸,۶۶۷	۱۵,۵۸۴	۱,۱۲۵	۹۵۸	۱,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۲,۶۹۱	۱۱,۱۹۶	۱,۴۹۵	۰	۰	استهلاک مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱
۱,۳۷۷	۱,۳۷۷				استهلاک
(۳۷۰)		(۳۷۰)			واگذار شده
۱۳,۶۹۸	۱۲,۵۷۴	۱,۱۲۵	۰	۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۴,۹۶۹	۳,۰۱۰	۰	۹۵۸	۱,۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۰-۱- دارایی های ثابت از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

۱۰-۲- سرافصل زمین و تاسیسات مربوط به مزرعه پسته کاشان شامل ۱۱.۵ هکتار باغ پسته در شهرستان کاشان متعلق به شرکت می باشد که اقداماتی جهت دریافت سند مالکیت در دست انجام میباشد.

۱۱- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار	حق امتیاز تلفن	
۱,۵۱۷	۱,۵۱۲	۵	بهای تمام شده مانده در ابتدای ۱۴۰۴/۰۴/۰۱
۰	۰	۰	افزایش
۱,۵۱۷	۱,۵۱۲	۵	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۱,۳۸۲	۱,۳۸۲	۰	استهلاک انباشته مانده در ۱۴۰۴/۰۴/۰۱
۵۲	۵۲	۰	استهلاک
۱,۴۳۴	۱,۴۳۴	۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۸۳	۷۸	۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۱۳۵	۱۳۰	۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱,۵۱۷	۱,۵۱۲	۵	بهای تمام شده مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱
۰	۰	۰	افزایش
۱,۵۱۷	۱,۵۱۲	۵	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱,۲۷۸	۱,۲۷۸	۰	استهلاک مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱
۰	۰	۰	استهلاک
۱,۲۷۸	۱,۲۷۸	۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۲۳۹	۲۳۴	۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای فرعی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده / ارزش ویژه	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		
۲۰۴,۵۶۳,۶۵۱	۹۸	۳,۹۳۰,۴۸۶	۰	۳,۹۳۰,۴۸۶	۳,۹۳۰,۴۸۶	غیر بورسی	شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)
۲۴,۷۸۲,۵۰۰	۹۹.۱۳	۱,۳۰۴,۷۴۱	۰	۱,۳۰۴,۷۴۱	۱,۳۰۴,۷۴۱	غیر بورسی	شرکت صنایع روی کرمان
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۶	۱۵,۴۹۰	۰	۱۵,۴۹۰	۱۵,۴۹۰	غیر بورسی	شرکت رینگ مارال ارگ (سهامی عام)
۹۴۹	۹۴	۱,۳۰۵,۱۲۱	۰	۱,۳۰۵,۱۲۱	۱,۳۰۵,۱۲۱	غیر بورسی	شرکت بین المللی پارس تجارت روبین
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	غیر بورسی	شرکت گروه هتل های بین المللی ماهان
۹۹۵	۹۳	۹۹۵	(۹۹۵)	۰	۰	غیر بورسی	شرکت نخل شیرین خراسان
		۱	۰	۱	۱	غیر بورسی	شرکت مارال ارگ راین (سهامی خاص)
		۶,۶۵۶,۸۳۴	(۹۹۵)	۶,۶۵۵,۸۳۹	۶,۶۵۵,۸۳۹		

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده / ارزش ویژه	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		
۸,۶۷۸,۲۸۵,۳۹۶	۲۲.۱۱	۳۸,۰۹۶,۱۵۰	۰	۳۸,۰۹۶,۱۵۰	۳۸,۰۹۶,۱۵۰	غیر بورسی	شرکت آرین ماهتاب گستر
۱۷,۷۴۸	۱۹.۶۲	۱,۷۷۵	۰	۱,۷۷۵	۱,۷۷۵	غیر بورسی	شرکت عمران مسکن سازان کرمان
۲۲۰	۲۲	۱۱۰	(۱۱۰)	۰	۰	غیر بورسی	شرکت عمران سیزواران
۲۷,۶۵۶,۴۴۲	۱۰	۲,۵۷۶	۰	۲,۵۷۶	۲,۵۷۶	غیر بورسی	شرکت صنعت و تجهیز پلاسمای نوین
		۳۸,۱۰۰,۶۱۱	(۱۱۰)	۳۸,۱۰۰,۵۰۱	۳۸,۱۰۰,۵۰۱		

۱۳-۱- اطلاعات مربوط به واحدهای تجاری وابسته بااهمیت در پایان دوره گزارشگری مالی به شرح زیر است:

ایقامتگاه	درصد سرمایه گذاری	فعالیت اصلی	پایان سال مالی
ایران	۲۲.۱۱	تولید و فروش برق	۲۹ اسفند
ایران	۰	تولید و فروش کابین	۲۹ اسفند
ایران	۱۹/۶۲	مدیریت و تهیه طرح های شهرسازی، احداث ساختمانهای لازم در بافت قدیمی و فرسوده شهر، فاقد فعالیت	۲۹ اسفند
ایران	۲۲	تولید و فروش برق	۲۹ اسفند
ایران	۱۰	تهیه فرآورده های دارویی از پلاسمای خون	۳۰ دی

تمام شرکت های فوق با استفاده از روش ارزش ویژه در صورتهای مالی تلفیقی به حساب منظور شده اند. به استثنای شرکت تولیدی آرین ماهتاب گستر، تا تاریخ تهیه صورت های مالی، اطلاعات و صورتهای مالی مربوط به سایر شرکتهای وابسته در اختیار این شرکت قرار نگرفت.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴- سایر سرمایه گذاری بلند مدت

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده / ارزش ویژه	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		
۷,۳۷۰	کمتر از ۱٪	۲۰۵	۰	۲۰۵	۲۰۵	غیر بورسی	شرکت کارتن البرز (سهامی عام)
۱,۷۲۲	۴.۹	۱۷۲	(۱۷۲)	۰	۰	غیر بورسی	شرکت کرمان کرک
۳۰,۰۰۰	۳۵.۲۵	۳۰۰	(۳۰۰)	۰	۰	غیر بورسی	شرکت نمایشگاههای بین المللی
۶,۲۲۰	کمتر از ۱٪	۶,۲۲۰	۰	۶,۲۲۰	۶,۲۲۰	غیر بورسی	شرکت بورس انرژی ۱
		۶,۸۹۷	(۴۷۲)	۶,۴۲۵	۶,۴۲۵		

۱۵- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱۵-۱ وجوه بانکی مسدود شده
۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	

۱۵-۱- سپرده مزکور نزد بانک دی و سامان شعبه ولنجک شرکت بدون تعلق سود نگهداری و مسدود گردیده است .

۱۶- پیش پرداختها و ودایع

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۲,۹۲۷	۰	مزرعه کاشان
۳,۸۴۵	۳,۸۴۵	آقایان نصری و عرب نژاد (وکلائی شرکت)
۲,۶۷۵	۲,۶۷۵	مرتضی قلی پور (مشاور)
۸,۶۷۰	۳,۵۴۲	سایر پیش پرداختها
۱۸,۱۱۷	۱۰,۰۶۲	

۱۷- موجودی کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۰	۱۴,۴۴۴	موجودی پسته

۱۷-۱- سرفصل فوق مربوط به بهای تمام شده موجودی پسته آماده برای فروش به مقدار ۱۵۹۶ کیلوگرم می باشد که با توجه به نظر مدیریت قرار است تا پایان سال ۱۴۰۴ برای فروش اقدام گردد .

۱۸- موجودی املاک

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱۰,۷۵۰	۱۰,۷۵۰	پروژه سارا (مشهد)
۱۰,۷۵۰	۱۰,۷۵۰	

۱۸-۱- به منظور تسویه بخشی از مطالبات از شرکت گروه استراتوس، سه واحد تجاری واقع در طبقه همکف پروژه سارا مشهد جمعا به متراژ ۴۱/۸۵ متر مربع با قیمت کارشناسی به این شرکت منتقل شده است. واحد های مزبور به شرکت تحویل و پیگیری های لازم جهت فروش، اجاره و همچنین اخذ اسناد مالکیت در جریان می باشد.

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	کاهش ارزش	مانده	یادداشت
خالص	خالص			تجاری :
۳,۵۶۰,۹۳۳	۳,۵۸۸,۱۱۴	(۲,۱۳۳)	۳,۵۹۰,۲۴۷	حسابهای دریافتنی :
۳,۵۶۰,۹۳۳	۳,۵۸۸,۱۱۴	(۲,۱۳۳)	۳,۵۹۰,۲۴۷	اشخاص وابسته
۲,۴۷۵	۲,۶۱۷	(۳۴,۶۱۹)	۳۷,۲۳۶	سایر دریافتنی ها :
۱۹,۷۹۷	۸۹,۴۰۶	(۱۳,۶۵۸)	۱۰۳,۰۶۴	اشخاص وابسته
۲۲,۲۷۲	۹۲,۰۲۳	(۴۸,۲۷۷)	۱۴۰,۳۰۰	سایر اشخاص
۳,۵۸۳,۲۰۵	۳,۶۸۰,۱۳۷	(۵۰,۴۱۰)	۳,۷۳۰,۵۴۷	

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	کاهش ارزش	مانده	اشخاص وابسته تجاری
خالص	خالص			شرکت ارین ماهتاب گستر
۸۴۹,۰۴۰	۸۴۹,۰۴۰		۸۴۹,۰۴۰	شرکت گروه هتل های بین المللی ماهان
۴۵۴,۰۶۰	۴۲۴,۹۹۴		۴۲۴,۹۹۴	شرکت بین المللی پارس تجارت روبین
۲,۰۷۰,۸۰۰	۲,۰۷۸,۱۶۸		۲,۰۷۸,۱۶۸	شرکت کارافرینان ره پویان (سهامی خاص)
۱۰۷,۸۰۵	۹۷,۶۹۷		۹۷,۶۹۷	شرکت رینگ مارال ارگ (سهامی عام)
۱۳,۸۹۱	۱۰,۳۳۸		۱۰,۳۳۸	شرکت صنایع روی کرمان
۶۳,۶۲۶	۱۲۶,۸۹۹		۱۲۶,۸۹۹	شرکت عمران و مسکن سازان کرمان
۱,۱۰۰	۱,۱۰۰		۱,۱۰۰	شرکت نخل شیرین کرمان
.	.	(۱,۹۹۶)	۱,۹۹۶	سایر
۶۱۱	(۱۲۲)	(۱۳۷)	۱۶	
۳,۵۶۰,۹۳۳	۳,۵۸۸,۱۱۴	(۲,۱۳۳)	۳,۵۹۰,۲۴۷	

۱۹-۱- مانده حسابهای فوق عمدتاً بابت تامین مالی و سود سهام می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	کاهش ارزش	مانده	اشخاص وابسته - سایر دریافتنی ها
خالص	خالص			شرکت سرمایه گذاری و عمران سارا
۲,۳۲۵	۲,۳۲۵		۲,۳۲۵	شرکت ارگ آذین
.	.	(۲۰,۹۳۴)	۲۰,۹۳۴	سپرده نزد شرکت پرداخت نوین آربین
.	.	(۵,۲۵۷)	۵,۲۵۷	شرکت پویا هدایت
.	.	(۲,۳۵۹)	۲,۳۵۹	شرکت گروه استراتوس پارس
.	.	(۶,۰۶۹)	۶,۰۶۹	سایر دریافتنی های وابسته
۱۵۰	۲۹۲		۲۹۲	
۲,۴۷۵	۲,۶۱۷	(۳۴,۶۱۹)	۳۷,۲۳۶	

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	کاهش ارزش	مانده	سایر اشخاص - سایر دریافتنی ها
خالص	خالص			شرکت فراورده های روغنی - فریکو
۱۶,۸۵۰	۱۶,۸۵۰	(۴,۸۲۱)	۲۱,۶۷۰	شرکت رهروان دور اندیش
.	.	(۶,۹۲۰)	۶,۹۲۰	شرکت صیادان دریا
.	.	(۱,۵۴۸)	۱,۵۴۸	شرکت نوین صحرت نیرو اسپادانا
۲,۰۰۰	۳,۳۰۶		۳,۳۰۶	شرکت کشت و صنعت هزار جهد
.	.	(۳۷۰)	۳۷۰	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی پرگار - نماد کرمان
۹۴۷	۳,۸۹۰		۳,۸۹۰	سایر
۱۹,۷۹۷	۸۹,۴۰۶	(۱۳,۶۵۸)	۱۰۳,۰۶۴	

۱۹-۳-۱ مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ توسط صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی پرگار بحساب بانک سامان شرکت واریز گردیده است.

۲۰- سرمایه گذاری سریع معامله در سهام شرکتهای بورسی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تعداد سهم	نام شرکت
بهای تمام شده	ارزش دفتری	ارزش بازار	شرکت سرمایه گذاری استان کرمان (وسکرمان)
۱	۱	۱	

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۱- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۲۰,۸۲۰	۴,۵۷۴

موجودی نزد بانک ها-ریالی

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ مبلغ ۴۲,۶۲۰,۱۷۸ میلیون ریال، شامل ۴۲,۶۲۰,۱۷۸,۰۰۰ سهم عادی یک هزار ریالی با نام می باشد که تماماً پرداخت شده است. ترکیب سهامداران به تفکیک زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۳.۸۵۳	۱,۶۴۲,۲۸۶,۰۵۰	۳.۸۵۳	۱,۶۴۲,۲۸۶,۰۵۰	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)
.	.	۱.۷۴۴	۷۴۳,۳۴۱,۴۱۷	شرکت نیک اندیشان شیرین خراسان (سهامی خاص)
۲.۵۳۶	۱,۰۸۰,۹۳۲,۷۷۶	۲.۵۳۶	۱,۰۸۰,۹۳۲,۷۷۶	شرکت سرمایه گذاری ساختمان نوین (سهامی عام)
۱.۳۵۷	۵۷۸,۴۸۶,۴۶۴	۱.۳۰۲	۵۵۵,۰۷۶,۴۴۶	شرکت پترو مشعل ایرانیان (سهامی خاص)
.	.	۱.۲۹۵	۵۵۲,۳۴۱,۳۷۴	شرکت سرمایه گذاری نماد سبحان (سهامی عام)
۱.۱۵۸	۴۹۳,۳۳۸,۹۰۲	۲.۵۱۲	۱,۰۷۱,۰۲۶,۶۶۳	شخص حقیقی
۱.۰۶۴	۴۵۳,۵۵۹,۶۷۰	.	.	شخص حقیقی
۸.۹۰۴	۴,۲۴۸,۶۰۳,۸۶۲	۱۳.۲۴۲	۵,۶۴۵,۰۰۴,۷۲۶	
۹۰.۰۳۱	۳۸,۳۷۱,۵۷۴,۱۳۸	۸۶.۷۵۸	۳۶,۹۷۵,۱۷۳,۲۷۴	سایر سهامداران - (کمتر از ۱٪)
۱۰۰	۴۲,۶۲۰,۱۷۸,۰۰۰	۱۰۰	۴۲,۶۲۰,۱۷۸,۰۰۰	

۲۳- صرف سهام خزانه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۴۰,۰۹۳	۳۶,۸۸۹
(۳,۲۰۴)	۱,۷۰۹
۳۶,۸۸۹	۳۸,۵۹۸

مانده ابتدای دوره

سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه

مانده پایان دوره

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۴ اساسنامه، مبلغ ۳۱۷,۹۷۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، به اندوخته

قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الزامی

است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۴-۱- گردش اندوخته قانونی به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۳۰۷,۱۳۶	۳۱۷,۹۷۲
۱۰,۸۳۶	.
۳۱۷,۹۷۲	۳۱۷,۹۷۲

مانده ابتدای دوره

تامین ذخیره طی دوره

مانده پایان دوره

۲۵- گردش اندوخته سرمایه ای به شرح زیر میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۳۷۷,۵۰۹	۵۴۳,۵۱۱	مانده ابتدای دوره
۱۶۶,۰۰۲	۰	تامین ذخیره طی دوره
۵۴۳,۵۱۱	۵۴۳,۵۱۱	مانده پایان دوره

۲۵-۱ طبق مفاد ماده ۵۸ اساسنامه ، سود حاصل از فروش سهام موجود در سبد سهام شرکت باید هر سال بحساب اندوخته سرمایه ای منتقل گردد و شایان ذکر است تقسیم سود از این محل حداکثر تا ۲۰٪ اندوخته منظور شده در همان سال مجاز میباشد .

۲۶- سهام خزانة

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۸۸,۶۰۸	۰	۲۶-۱ سهام خزانة شرکت
۸۸,۶۰۸	۰	

۲۶-۱ سهام خزانة شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	
۸۶,۳۳۹	۶۸,۵۲۲,۷۰۴	۸۸,۶۰۸	مانده ابتدای دوره
۲۳,۱۲۱	-	۰	افزایش طی دوره
(۲۰,۸۵۳)	(۶۸,۵۲۲,۷۰۴)	(۸۸,۶۰۸)	کاهش طی دوره
۸۸,۶۰۷	۰	۰	مانده پایان دوره

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱۶,۴۱۵	۳۷,۵۳۵	مانده ابتدای دوره
۶,۲۲۷	۱,۹۳۵	ذخیره تامین شده طی دوره
(۱,۵۷۸)	(۱,۶۷۲)	پرداخت شده طی دوره
۲۱,۰۶۴	۳۷,۷۹۷	

۲۸- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها		
تجاری:		یادداشت
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
حساب های تجاری:		
۴۴۲	۴۴۲	مشاور سرمایه گذاری دانایان
۲۴,۹۵۵		صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی پرگار - نماد کرمان
۲۵,۳۹۷	۴۴۲	سایر پرداختنی ها
حساب های پرداختنی		
۲۶۳,۳۲۴	۳۴۷,۲۸۵	۲۸-۱ شرکت ساختمانی برج هزار کرمان - اشخاص وابسته
۴,۲۰۰	۴,۲۰۰	شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)
۳,۵۸۸	۳,۲۹۵	سازمان امور مالیاتی - مالیات تکلیفی ، حقوق ، ارزش افزوده
۱,۱۳۰	۲,۵۳۶	حقوق و دستمزد پرداختنی
۱,۵۶۸	۲,۱۱۴	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۸,۰۵۹	۹,۳۳۲	هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده
۳,۶۱۱	۳,۶۱۱	قرارداد مشارکت ایر لاین
	۴۹۵	موسسه صندوق های مشیز
۴۹۲	۹۲۱	حق حضور اعضا هیئت مدیره
	۰	مشاور سرمایه گذاری دانایان
۸۰۰	۲,۰۲۲	شرکت فرابورس ایران (سهامی عام)
۴۸۵	۵۸۵	سپرده و ودایع پرداختنی
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	اقای سیف اله مدبر
۰	۷۸	شرکت سرمایه گذاری تجارت امید
۰	۷۴	شرکت سرمایه گذاری نوسا
۰	۷۱	شرکت توسعه ساختمان خوارزمی
۰	۵,۸۷۷	بستانکاران متفرقه
۱۱,۰۲۹	۵,۰۷۱	سایر
۳۰۱,۲۸۶	۳۹۰,۵۶۶	
۳۲۶,۶۸۳	۳۹۱,۰۰۸	

۲۸-۱- مبلغ فوق بابت وجوه پرداختی شرکت ساختمانی برج هزار کرمان به شرکت میباشد .

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۹- مالیات پرداختنی

۲۹-۱- گردش مالیات پرداختنی به شرح زیر است .

(مبالغ به میلیون ریال)	
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
.	.
.	.
.	.
.	.

مانده در ابتدای سال
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
پرداخت شده
مانده در پایان سال

۲۹-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است .

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال / دوره مالی
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
قطعی تسویه شده است	.	.	۱۵	۱۵	۱۵	.	۵۱۸,۰۲۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
رسیدگی نشده	.	.	.	-	-	.	۹۰۱,۲۹۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۷۱۹	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	(۶۷,۵۲۱)	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	.	.							

۲۹-۲-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ قطعی و تماما" تسویه شده است .

۲۹-۲-۲- با توجه به اینکه درآمد های شرکت از منابع معاف از مالیات می باشد ، شرکت نیازی به احتساب ذخیره ندارد، تا تاریخ این گزارش از سوی اداره مالیاتی برگه تشخیص برای سال ۱۴۰۳ صادر نشده است .

۳۰- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سود سنوات قبل	۳۲۵,۲۳۵	۳۲۵,۲۱۸
سود سهام سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲۷,۳۱۸	۲۷,۳۰۵
سود سهام سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۵,۶۵۵	۱۵,۶۵۵
سود سهام سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۷,۷۲۰	۲۷,۶۵۷
جمع	۳۹۵,۹۲۸	۳۹۵,۸۳۵

۳۰-۱- سود نقدی هر سهم سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ مبلغ ۴ ریال و سال مالی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مبلغ ۲ ریال است. با توجه به چندین مرحله ابلاغ اطلاعیه در سامانه کدال جهت اعلام شماره حساب، برخی از سهامداران تاکنون نسبت به آن اقدامی انجام نداده اند و سود سهام آنها در حسابها باقی مانده است، به محض اعلام شماره حساب توسط سهامداران، باقی مانده سود کلیه سالهای پرداخت نشده آنان به حسابشان مسترد خواهد گردید، ضمن اینکه برخی از سهامداران شرکت که مربوط به قبل از تاریخ پذیرش در فرابورس می باشند نیز تا کنون کد ملی، شماره حساب و سایر مشخصات خود را اعلام ننموده اند.

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۱- نقد حاصل از عملیات

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱۲۲,۷۵۴	(۶۷,۵۲۱)	سود (زیان) خالص
		تعدیلات
۰		هزینه مالیات بر درآمد
۰	۱۷	هزینه مالی
		سود ناشی از فروش دارایی ها
	(۱,۷۰۹)	سود ناشی از فروش سهام خزانه - بازارگردان
		سود محصولات کشاورزی
	(۱۳۳)	درآمد حاصل از اجاره بها ساختمان
۴,۶۴۹	۲۶۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۳۷۷	۷۱۰	هزینه استهلاک
۶,۰۲۶	(۸۵۲)	
(۶۲۷,۲۳۹)	(۹۶,۹۳۲)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۳,۰۴۱	(۱۴,۴۴۴)	کاهش (افزایش) موجودی کالا
	۰	کاهش (افزایش) موجودی املاک
۱,۹۴۴	۸,۰۵۵	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
۱۶۰,۴۸۰		کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های وابسته
۱۰۸,۷۶۳		(افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	۰	کاهش سرمایه گذاری های بلند مدت
		کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
۲۲۳,۲۵۳	۱۵۶,۴۶۶	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۱۲۹,۷۵۸)	۵۳,۱۴۵	
(۹۷۸)	(۱۵,۲۲۸)	نقد (مصرف شده در) عملیات

۳۳- مدیریت سرمایه و ریسکها

۳۳-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سنوات گذشته بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته مدیریت ریسک گروه، ساختار سرمایه گروه را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در پایان سال با نرخ ۷ درصد در محدوده هدف بوده است.

۳۳-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۷۶۰,۱۴۶	۸۲۴,۶۳۹	جمع بدهی ها
(۲۰,۸۲۰)	(۴,۵۷۴)	موجودی نقد
۷۳۹,۳۲۶	۸۲۰,۰۶۵	خالص بدهی
۴۷,۶۴۲,۰۷۳	۴۷,۶۶۴,۸۶۹	حقوق مالکانه
۲	۲	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۳۳-۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت سرمایه گذاری منابع آزاد در صندوق سرمایه گذاری بانوسان پذیری پایین و حداکثر بازده کم ریسک در دستور کار قرار داده است.

۳۳-۳- ریسک بازار

ریسک مربوط به کل بازار است ریسک سیستماتیک نامیده می شود این نوع ریسک که به ریسک غیر قابل حذف یا ریسک بازار نیز شناخته شده بر کل بازار و نه فقط سهام یک شرکت یا صنعت خاص تاثیر می گذارد این نوع ریسک هم غیر قابل پیش بینی بوده و هم احتساب کامل آن امکان پذیر نیست در پرتفوی به خوبی تنوع بخشی شده باشد ریسک غیر سیستماتیک ناچیز است. در این شرکت بر اساس اهداف تعیین شده هیات مدیره اقدام به انتخاب سهام و تشکیل پرتفوی مناسب می دهند

۳۳-۴- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسکها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسکها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمتها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت که بر ریسکها و سیاستهای اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسکها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد.

۳۳-۵- ریسک سایر قیمتها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاریها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاریها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاریها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سرمایه گذاریهای جاری سریع معامله در بازار را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۳۳-۶- 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. شرکت تنها با اشخاص معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. عمده مطالبات شرکت ناشی از سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر و نهادهای مالی مرتبط با بازار سرمایه می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۴ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت وجه - بابت تامین مالی	انجام هزینه ها	ارائه خدمات	استرداد تامین مالی
شرکت های گروه-فرعی	برج هزار کرمان	فرعی	-	۰	۱,۴۶۶	۰	۰
شرکت های گروه-فرعی	بین المللی پارس تجارت	سهامدار	-	۰	۲,۱۶۱	۰	۰
شرکت های گروه-فرعی	گروه هتل های بین المللی ماهان	سهامدار	-	۰	۲,۹۵۳	۰	۰
شرکت های گروه-فرعی	کارآفرینان ره پویان ایرانیان	سهامدار	-	۰	۳۷۷	۰	۰
شرکت های گروه-فرعی	رینگ مارال ارگ	فرعی	-	۰	۱,۳۳۱	۰	۰
	جمع				۸,۲۸۸		

۱-۳۴- به استثناء پرداخت وجه به شرکت های گروه و استرداد آن که به صورت قرض الحسنه بوده، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات تجاری تفاوت با اهمیتی نداشته است

۲-۳۴- مانده حساب اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبلغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	پرداختنی های تجاری	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		خالص	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
				خالص			
				طلب	بدهی		
شرکت های گروه-فرعی	شرکت ساختمانی برج هزار کرمان(سهامی خاص)	-	۳۴۷,۲۸۵	-	۳۴۷,۲۸۵	(۲۶۳,۳۲۴)	
شرکت های گروه-فرعی	شرکت صنایع روی کرمان	۱۲۶,۸۹۹		۱۲۶,۸۹۹		۶۳,۶۲۶	
شرکت های گروه-فرعی	شرکت بین المللی پارس تجارت روبین	۲,۰۷۰,۸۰۱		۲,۰۷۰,۸۰۱		۲,۰۷۰,۸۰۱	
شرکت های گروه-فرعی	شرکت رینگ مارال ارگ(سهامی عام)	۱۰,۳۳۸		۹,۴۳۷		۱۳,۸۹۱	
شرکت های گروه-فرعی	شرکت گروه هتلهای بین المللی ماهان	۴۲۴,۹۹۴		۴۱۴,۰۲۶		۴۵۴,۰۶۰	
سایر اشخاص وابسته	شرکت صنعت و توسعه و تجهیزات پلاسمای نوین	۱۴		۱۴		۱۴	
سایر اشخاص وابسته	شرکت آراین ماهتاب گستر	۸۴۹,۰۴۰		۸۴۹,۰۴۰		۸۴۹,۰۴۰	
سایر اشخاص وابسته	شرکت عمران و مسکن سازان کرمان	۱,۱۰۰		۱,۱۰۰		۱,۱۰۰	
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری و عمران سارا	۲,۳۲۵		۲,۳۲۵		۲,۳۲۵	
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری تجارت امید			۰		۷۸	(۷۸)
شرکت های گروه-فرعی	شرکت کار آفرینان ره پویان(سهامی خاص)	۹۷,۶۹۷		۹۷,۶۹۷		۱۰۷,۸۰۵	
شرکت های گروه-فرعی	شرکت ارژنگ سازان	۱		۱		۱	
جمع:		۳,۵۸۳,۲۰۹		۳,۵۷۱,۳۴۰		۳,۲۹۹,۲۶۲	

۳۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

شرکت فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت، تعهدات سرمایه ای، و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد.

۳۶- رویدادهای پس از پایان تاریخ دوره گزارشگری:

رویدادهایی که پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ، تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم افشاء یا تعدیل افشای اقلام صورت های مالی باشد، رخ نداده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

فهرست

ردیف	شرح	شماره صفحه
۱	محیط کسب و کار	۳
۲	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۹
۳	مهمترین منابع، ریسکها و روابط	۱۴
۴	نتایج عملکرد و چشم اندازها	۱۵
۵	اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی	۱۸

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ ، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ ، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشران پذیرفته شده در بورس و فرابورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه می باشد.

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

گزارش تفسیری شرکت سرمایه‌گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۸ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

نام و نام خانوادگی	به نمایندگی از	سمت	امضاء
محسن آخوندزاده یزدی	شرکت مهر مهاجر سامان ایرانیان (با مسئولیت محدود)	رئیس هیئت مدیره	
محمد رضا پاشائی	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)	نائب رئیس هیئت مدیره	
مهدی کشاورز چافجیری	شرکت سرمایه گذاری ساختمان نوین (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	
علی مهرپور لایقی	شرکت عمران سامان مهر ایرانیان (با مسئولیت محدود)	عضو هیئت مدیره	
تیرداد احمدی	شرکت مهاد سرمایه ایرانیان (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱- محیط کسب و کار:

۱-۱- صنایعی که شرکت در آن فعالیت می کند.

صنایعی که شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان و شرکتهای زیرمجموعه در چارچوب فعالیتهای تعریف شده در اساسنامه خود در آنها مشغول به فعالیت می باشند عمدتاً شامل موارد ذیل بوده است.

ردیف	نام صنعت	نام شرکت فرعی / وابسته	درصد مالکیت
۱	صنعت برق	شرکت آراین ماهتاب گستر	۲۲.۱۱
۲	صنعت راه و ساختمان	شرکت ساختمانی برج هزار کرمان	۹۸
		شرکت ارژنگ سازان دیلمان	۵۸
		عمران و مسکن سازان کرمان	۲۰
		عمران سبزواران	۲۲
۳	صنعت کانی های فلزی	شرکت صنایع روی کرمان	۹۹.۳
۴	صنعت خودرو	شرکت رینگ مارال ارگ	۴۶
۵	صنعت میکروبیولوژی	شرکت صنعت و توسعه پلاسمای نوین	۱۰
۶	نهادهای مالی	شرکت بین المللی پارس تجارت	۹۴
۷	صنعت گردشگری	شرکت هتل های بین المللی ماهان	۵
		شرکت مارال ارگ راین	۵
۸	بازرگانی	شرکت کارآفرینان ره پویان	۱۰۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱-۱-۱- بخش صنعت برق:

شرکت آراین ماهتاب گستر (سهامی خاص) یکی از بزرگترین شرکتهای فعال در حوزه احداث نیروگاه و انرژی برق می باشد که شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان دارای ۲۲/۱۱٪ سهام آن می باشد.

در حال حاضر با توجه به کل ظرفیت تولید برق در کشور این شرکت به همراه واحدهای زیرمجموعه خود حدود ۵٪ از کل برق تولیدی کشور را تولید می نماید.

با توجه به درصد مالکیت شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان در شرکت آراین ماهتاب گستر و بر اساس استانداردهای حسابداری شناسایی هرگونه سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت مزبور منوط به اعلام سود و تقسیم سود در مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت آراین ماهتاب گستر می باشد.

۱-۱-۲- بخش صنعت راه و ساختمان:

فعالیتهای ساختمان و مسکن شرکت از طریق شرکت فرعی ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص) انجام می شود که ۹۸ درصد سهام آن متعلق به شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان می باشد. در حال حاضر کلیه پروژه های تعریف شده جهت ساخت و ساز تماماً به اتمام رسیده است.

۱-۱-۳- بخش صنعت معدن:

فعالیتهای معدنی شرکت از طریق شرکت فرعی صنایع روی کرمان (سهامی خاص) صورت می پذیرد که ۹۹/۳ درصد سهام آن متعلق به گروه شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان می باشد. اقدامات انجام شده در شرکت مزبور که منجر به سودآوری شرکت در سال ۱۳۹۵ و خروج از مشمولیت مفاد ماده ۱۴۱ قانون تجارت گردیده است. معدن روی شرکت واقع در منطقه راور کرمان بوده و دارای ظرفیت قطعی ۶۵,۰۰۰ تن (ذخیره احتمالی ۲۵۰,۰۰۰ تن) بوده که پروانه بهره برداری معدن تا ۱۴۱۳/۰۴/۱۳ تمدید گردیده است.

با توجه به افزایش قیمت جهانی مواد معدنی و حمایتهای دولت از این بخش توسعه سرمایه گذاری در بخش معدن در دستور کار شرکت قرار دارد. همچنین با توجه به افزایش نرخ ارز و قیمت فلزات اساسی در سال جاری، سود سال جاری شرکت صنایع روی کرمان نسبت به سال قبل با افزایش همراه بوده است.

۱-۱-۴- بخش صنعت خودرو:

فعالیتهای تولیدی، توزیع، فروش، صادرات و واردات رینگ چرخ انواع خودرو از طریق شرکت فرعی شرکت رینگ مارال ارگ (سهامی عام) (در مرحله قبل از بهره برداری می باشد) که ۴۶٪ سهام آن متعلق به شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان می باشد.

۱-۱-۵- بخش صنعت میکروبیولوژی:

فعالیت در زمینه تاسیس راه اندازی آزمایشگاه و مطالعه در زمینه پلاسمای خون و سایر فرآورده های خونی از طریق شرکت صنعت و توسعه پلاسمای نوین (سهامی خاص) (در مرحله قبل از بهره برداری می باشد) که ۱۰٪ سهام آن متعلق به شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱-۱-۶- نهادهای مالی:

شرکت در سال ۱۳۹۷ و در راستای اجرای سیاستهای تعیین شده اقدام به فعال نمودن شرکت بین‌المللی پارس تجارت (سهامی خاص) با هدف تمرکز انجام فعالیتهای سرمایه‌گذاری در بازار سرمایه در شرکت مزبور نمود.

۱-۱-۷- صنعت گردشگری:

شرکت در سال ۱۳۹۸ و در راستای اجرای سیاستهای تعیین شده اقدام به فعال نمودن شرکت هتل های بین‌المللی ماهان (سهامی خاص) با هدف شرکت در نمایشگاه ها، همایش ها، سمینار ها و کنفرانس های داخلی و خارجی و عرضه خدمات هتلداری و پذیرایی و گردشگری و احداث کارخانجات و بهره برداری از آنها به منظور تحقق موضوع فعالیت شرکت نموده است.

۱-۱-۸- بازرگانی:

در سال ۱۳۹۹ به منظور فعالیت در زمینه خرید و فروش، صادرات و واردات و بازار رسانی و توزیع کالا و ترخیص کلیه کالاهای مجاز از کلیه گمرکات کشور، شرکت کارآفرینان ره پویان تاسیس و شروع به فعالیت نموده است.

۱-۲- تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه و عمران استان کرمان در تاریخ ۱۳۷۶/۰۲/۲۸ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شده و طی شماره ۳۳۹۵ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی کرمان به ثبت رسیده و از همان تاریخ فعالیت خود را آغاز نموده است. مرکز اصلی شرکت در شهر کرمان واقع است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۱۵ در بازار دوم فرابورس ایران پذیرش و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت و اولین معامله شرکت در بازار فرابورس در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۰ انجام پذیرفت.

۱-۳- موضوع فعالیت شرکت:

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

۱-۳-۱- فعالیت اصلی

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح است:

- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه‌های زیر فعالیت کند:

- صنعت آب و برق: شامل احداث، تولید و توزیع برق و آب و سایر انرژیهای نو و تجدیدپذیر و بهره‌برداری از آنها، تولید، توزیع، خرید و فروش برق و آب در داخل و خارج از کشور.

صنعت ساختمان: اجرای عملیات ساختمانی، انبوه‌سازی، راهسازی، فرودگاه‌سازی، سدسازی، ساخت نیروگاه ساختمانهای صنعتی کارخانجات و پروژه‌های تاسیساتی، انجام پیمانکاری و مقاطعه‌کاری ساختمان، توسعه بخش مسکن و عمران شهری، محاسبه و نظارت پروژه‌های ساختمانی، عملیات اجرایی مربوط به ابنیه عمومی و تخصصی، سرمایه‌گذاری مستقیم یا مشارکت در طرحها و پروژه ها مرتبط، همچنین خرید، فروش، واردات، صادرات و هرگونه معامله زمین، ساختمان، مصالح، ادوات و ماشین‌آلات ساختمانی

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

صنعت کانی‌های غیرفلزی: اکتشاف، استخراج و بهره‌برداری معادن سنگ آهن و ذغال سنگ، احداث کارخانه تولید و فرآوری سنگ آهن و ذغال سنگ، خرید، فروش، صادرات و واردات سنگ آهن و ذغال سنگ و محصولات جانبی، خرید، فروش، صادرات و واردات تجهیزات موردنیاز کارخانه و معدن.

صنعت فلزات اساسی: اکتشاف، استخراج و بهره‌برداری معادن سرب، روی و مس احداث کارخانه تولید سرب، روی و مس، خرید،

فروش، صادرات و واردات سرب، روی و مس و محصولات جانبی، خرید، فروش، صادرات و واردات تجهیزات موردنیاز کارخانه و معدن

صنعت پتروشیمی: احداث مجتمع پتروشیمی به منظور فعالیت در برخی رشته‌های پتروشیمی و شیمیائی و صنایع وابسته به آن، تهیه و تولید انواع مواد و فرآورده‌های پتروشیمی از قبیل پلی‌اتیلن، پلی پروپیلن، بوتادین، پلی بوتادین، اسید استیک، وینیل استات، اکسید اتیلن و اتیلن گلایکول‌ها، دو اتیل هگزانول و بوتانلها، بوتاکلر / آلاکلر، اتانل آمین‌ها و سایر محصولات قابل تولید در واحدهای پتروشیمی.

۲-۳-۱- فعالیت فرعی

انجام فعالیت‌های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه‌پذیر موضوع بندهای فوق:

۱- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین‌آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه‌ها برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

۳- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی‌های تکنولوژی، فنی، علمی و بازرگانی و اقتصادی برای بهره‌برداری توسط اشخاص حقوقی

۴- تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه‌پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت.

۵- تدوین سیاست‌های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

۶- شناسایی فرصت‌های سرمایه‌گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

۷- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

۳-۳-۱- سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم‌الشرکه و سایر اوراق بهادار حق رأی

آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات موضوع بند ۲ فوق را منحصراً به اشخاص سرمایه‌پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه‌پذیر به دیگران

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱-۴- اطلاعات مدیران شرکت

نام و نام خانوادگی	سمت	تاریخ انتصاب	به نمایندگی
محسن آخوندزاده یزدی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	شرکت مهر مهاجر سامان ایرانیان (با مسئولیت محدود)
محمد رضا پاشائی	نائب رئیس هیئت مدیره و سرپرست	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)
تیرداد احمدی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	شرکت مهاد سرمایه ایرانیان (سهامی خاص)
مهدی کشاورز چافجیری	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	شرکت سرمایه گذاری ساختمان نوین (سهامی عام)
علی مهرپور لایقی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	شرکت عمران سامان مهر ایرانیان (مسئولیت محدود)

۱-۴-۱- به استناد صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۷ اعضای هیئت مدیره تغییر یافته اند و فرایند تایید صلاحیت حرفه ای مدیران انجام گردیده است.

۱-۵- تغییرات سرمایه شرکت

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۱۴۵ میلیارد ریال بوده است که طی چند مرحله افزایش سرمایه به مبلغ ۴۲،۶۲۰،۱۷۸ میلیون ریال به شرح ذیل افزایش یافته است.

تاریخ افزایش	افزایش تعداد سهام	مبلغ اسمی سهام (ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه نهایی (میلیون ریال)	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
سرمایه اولیه	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۴۵,۰۰۰	-	-
۱۳۸۵/۱۰/۰۶	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰	۲۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۰/۰۶/۱۲	۲۶,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۶,۱۰۰	۲۰۰,۱۰۰	۱۵	سود انباشته
۱۳۹۶/۰۹/۰۵	۴۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۰,۲۰۰	۶۰۰,۳۰۰	۲۰۰	سود انباشته
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۳۰۰	۸۵	سود انباشته
۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۴۱,۵۰۹,۸۷۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۱,۵۰۹,۸۷۸	۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۳.۷۳۸	تجدید ارزیابی دارایی ها

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۶-۱- وضعیت سهام شرکت

ردیف	شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
۱	قیمت سهم در ابتدای دوره - ریال	۱,۰۷۰	۹۷۶
۲	قیمت سهم در پایان دوره - ریال	۱,۱۳۳	۱,۰۷۰
۳	تعداد سهام معامله شده طی دوره	۲۱,۴۳۴,۹۵۸,۴۵۹	۳۵,۷۳۱,۶۹۱,۷۸۷
۴	ارزش سهام معامله شده طی دوره - میلیون ریال	۱۹,۴۹۶,۷۴۶	۳۶,۶۴۰,۱۸۷
۵	پایین ترین قیمت سهم طی دوره - ریال	۶۶۶	۷۵۵
۶	بالاترین قیمت سهم طی دوره - ریال	۱,۱۳۳	۱,۲۳۳

۷-۱- مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- ۱- قوانین حاکم بر بازار سرمایه از جمله آئین نامه‌ها، دستورالعمل‌ها و سایر الزامات و بخشنامه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار و فرابورس
- ۲- قانون تجارت و اصلاحیه‌های آن
- ۳- قانون مالیاتهای مستقیم
- ۴- قانون کار و تامین اجتماعی
- ۵- اساسنامه شرکت
- ۶- آئین نامه‌های داخلی مصوب مجمع عمومی و هیئت مدیره شرکت
- ۷- استانداردهای حسابداری
- ۸- قانون مبارزه با پولشویی
- ۹- قانون بودجه
- ۱۰- قانون رفع موانع تولید
- ۱۱- قانون حمایت از صنعت برق
- ۱۲- قانون وزارت بهداشت و درمان و آموزش پزشکی
- ۱۳- سایر قوانین و مقررات مرتبط با فعالیت‌های شرکت

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان با هدف افزایش منافع صاحبان سهام به عنوان ذینفعان اصلی، اقدامات و برنامه های ذیل را در چارچوب توسعه پایدار و با تاکید بر سرمایه انسانی و ظرفیتهای خود در دستور کار شرکت قرار دارد تا به

عنوان توسعه دهنده و سرمایه گذار در بخش صنعت برق، ساختمان و معدن، بازار سرمایه و حوزه های مرتبط نقش پیشرو را در سطح کشور و بازارهای هدف ایفا نماید.

۲-۱- اهداف و راهبردها در صنعت برق:

- تعامل با سایر سهامداران جهت تقسیم حداکثر سود در مجامع شرکت آریز ماهاب گستر (سهامی خاص)
- تعامل با سایر سهامداران شرکت آریز ماهاب گستر جهت معرفی و ورود شرکت مزبور و شرکتهای تحت پوشش آن به بازار سرمایه
- مشارکت در افزایش سرمایه شرکت آریز ماهاب گستر و برنامه ریزی جهت افزایش سرمایه سایر شرکتهای زیرمجموعه جهت تکمیل طرح های توسعه آن شرکت
- پیگیری و اتمام پروژه های سرمایه گذاری نیروگاهی (تجدیدپذیر- فسیلی - بخار)
- پیگیری لازم جهت تبدیل بدهیهای ارزی به ریالی و کاهش ریسک نوسانات نرخ ارز
- تعامل با سایر تولیدکنندگان برق جهت پیگیری افزایش نرخ فروش برق توسط دولت
- پیگیری و وصول مطالبات فروش برق از شرکت توانیر

طرحهای توسعه شرکت سرمایه پذیر آریز ماهاب گستر به شرح ذیل می باشد:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		بر آورد مخارج تکمیل میلیون ریال	بر آورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		طرح های عمده در دست اجرا
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال			درصد	درصد	
راه اندازی و تولید برق	۱۸۸,۲۴۸,۰۵۷	۲۲۳,۲۹۱,۳۲۸	۲۸,۰۰۸,۵۰۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۰	۹۲,۱۵	۹۴,۹۹	احداث خط تولید بخش بخار نیروگاه رود شور(میرکبیر)
افزایش راندمان و درآمد	۱,۷۶۸,۰۱۹	۳,۲۴۹,۲۳۶	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۹۸	۸۴	مخازن سوخت سیستم های سوخت رسانی و آتش نشانی(کلسین)
-	۷۹۱,۷۵۷	۷۹۱,۷۵۷	-	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۹۹	۹۹	محوطه سازی نیروگاه کلسین
افزایش ظرفیت تولید آب	۱,۰۴۳,۶۷۰	۱,۱۹۰,۰۶۴	۱,۸۱۰,۰۰۰	۱۴۰۵	۴۰	۹۰	آب شیرین کن ۶ هزار مترمکعبی(ماهاب کیش)
توسعه و بهبود تولید آب	۳۷,۴۰۲	۳۷,۴۰۲	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴	۹۰	۹۰	مخازن فیلترشنی(ماهاب کیش)
افزایش ظرفیت تولید برق	۱۱,۴۴۱	۱۱,۶۷۶	۳,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۷	۰,۴	۰,۴	واحد جدید ۱۶(ماهاب کیش)
آب رسانی و برق رسانی	۶۴,۳۰۹	۶۴,۴۷۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴	۹۷	۹۷	رویای کیش(ماهاب کیش)
آب رسانی و برق رسانی	۲۳,۳۰۹	۲۳,۳۰۹	۱,۰۰۰	۱۴۰۴	۹۷	۹۷	مجمعال(مهاب کیش)
عمدها افزایش ظرفیت شبکه	۸۰,۲۹۳	۲۹۹,۱۲۶	۲,۱۹۶,۱۵۲	-	-	-	سایر پروژه های شرکت آب و نیروی ماهاب کیش
احداث مجتمع پتروشیمی	۱۹۰,۸۱۲	۱۹۰,۸۱۲	۴۵۰ میلیون یورو	۱۴۰۴	۶	۶	طرح مجتمع پتروشیمی PHD(تبدیل پروپان به پروپیلن)
احداث واحد مایع سازی	۴۱,۴۷۹	۴۱,۴۷۹	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱	۱	مایع سازی گاز طبیعی(۲ میلیون تنی)
-	۲۴۶,۲۱۲	۳۸۰,۸۳۵	-	-	-	-	سایر پروژه های گروه
جمع کامل	۱۹۲,۵۴۶,۷۶۰	۲۳۹,۵۷۱,۴۹۴					

۲-۲- اهداف و راهبردها در صنعت ساختمان

۲-۲-۱- جذب سرمایه گذار و شریک در بخش ساختمان و مسکن جهت اجرای پروژه های در زمینهای شرکت

۲-۲-۲- برنامه ریزی و پیگیری جهت تبدیل به احسن نمودن دارائیهای املاک و ساختمانهای شرکت از جمله سرمایه گذاری در شهرهای پرجمعیت و دارای نرخ رشد قابل قبول در زمینه املاک در این راستا واگذاری واحدهای این سینا در جریان انجام می باشد.

۲-۲-۳- انتقال کلیه املاک و دارائیهای شرکت به شرکت ساختمانی برج هزار کرمان با هدف تمرکز کلیه فعالیتهای ساختمانی

۲-۲-۴- در شرکت هتلهای ماهان کرمان شرکت اقدام به انعقاد قرارداد با میراث فرهنگی جهت مرمت و بازسازی و استفاده بلند مدت از دارایی هایی به شرح زیر نموده است:

ردیف	بنا	شهر	مدت بهره برداری	کاربری	موضوع قرارداد	مخارج برآوردی جهت تکمیل	مبلغ تعمیرات انجام شده				تاثیر پروژه بر عملیات
							جمع	تعمیرات	اصلاحات	سال قبل	
۱	خانه کارونی	یزد	۲۳	فرهنگی -اقلمنی -بازاری- تجاری	طرح مرمت و احیاء خانه کارونی یزد	۱۶۰,۰۰۰	۲۴,۸۹۵	(۲۴,۸۹۵)	۰	فسخ شده	برآورد تاریخ بهره برداری
۲	خانه اسماعیل مرفعی	یزد	۱۶	اقلمنی -بازاری	طرح مرمت و احیاء خانه کارونی یزد	۸۰,۰۰۰	۸۴۱	(۸۴۱)	۰	فسخ شده	افزایش درآمدی و سود آوری شرکت و رشد صنعت گردشگری
۳	خانه فلاری	کرمان	۱۷	فرهنگی -اقلمنی -بازاری	طرح مرمت و احیاء خانه فلاری کرمان	۴۵۰,۰۰۰	۸۹۹	(۸۹۹)	۰	فسخ شده	
۴	خانه سالک	اصفهان	۱۴	فرهنگی -اقلمنی -بازاری	طرح مرمت و احیاء خانه سالک	۴۵۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۸	۶۰,۸۵۰	۷۸,۷۵۸	در جریان	
۵	خانه منعی	اصفهان	۱۴	فرهنگی -اقلمنی -بازاری	طرح مرمت و احیاء خانه منعی اصفهان	۹۰,۰۰۰	۸۳۶	(۸۳۶)	۰	فسخ شده	
۶	عمارت شهرابی بانک ملی	ماکو	۲۴	فرهنگی -هنری -اقلمنی -بازاری	طرح مرمت و احیاء عمارت های شهرابی، دارایی و بانک ملی	۳۸۰,۰۰۰	۳,۷۶۳	(۳,۷۶۳)	۰	اقلم شده	
۷	عمارت کلاه فرنگی شیرو خورشید	ماکو	۲۱	فرهنگی -هنری -اقلمنی -بازاری	طرح مرمت و احیاء عمارت کلاه فرنگی شیرو خورشید	۲۱۰,۰۰۰	۴,۴۵۸	(۴,۴۵۸)	۰	اقلم شده	
۸	خانه بهرزی	فروزین	۱۲	فرهنگی -اقلمنی -بازاری	مرمت اضطراری (مدیریت پیمان)	۴۱,۶۰۰	۲۹,۷۷۲		۰	تکمیل شده	۱۲۰۲/۰۶/۳۱
جمع کل						۱,۰۵۱,۶۰۰	۱۲۵,۳۱۴	۱۷۸,۹۰۸	۷۸,۷۵۸		

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲-۳- اهداف و راهبردها در صنعت معدن

توسعه سرمایه‌گذاری در بخش معدن با تمرکز بر ظرفیت‌های استان کرمان و استانهای همجوار ، اصلاح پروانه بهره برداری ، مکانیزه شدن استخراج از تونل های زیر زمینی ، اخذ مشاور برای بهره برداری بهینه ، بررسی احداث کارخانه فرآوری روی

طرزهای توسعه شرکت فرعی صنایع روی کرمان (سهامی خاص) به شرح ذیل می باشد:

صانع به میلیون ریال)								
وضعیت پروژه	انتر پروژه بر فعالیت	مخارج کل انباشته		برآورد کل مخارج	تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		طرح های عمده در دست اجرا
		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
						درصد	درصد	
در جریان	افزایش تولید از طریق این تونل به صورت پایدار و فعالیت مستمر	۲۹,۵۷۹	۲۹,۵۷۹	۱۵۰,۰۰۰	بهمن ۱۴۰۴	۲۰	۲۰	تاسیسات چاه shaft
متوقف	تولید شمش و جلوگیری از خام فروشی و در نهایت افزایش درآمد و بهره وری	۳,۶۸۹	۳,۶۸۹	۹۲۰,۰۰۰	بهمن ۱۴۰۴	-	-	پروژه کارخانه تولید شمش روی
در جریان	خردایش کلوخه خاک و درآمدزایی	۱۰,۴۳۹	۱۰,۴۳۹	۱۰۰,۰۰۰	بهمن ۱۴۰۴	۱۰	۱۰	پروژه احداث سنگ شکن فکی
-	سهولت در ارسال ارتباطات بین معدن و دفتر مرکزی	۶,۴۰۴	۶,۴۰۴	۱۲,۰۰۰	بهمن ۱۴۰۴	۵۳	۵۳	پروژه راه اندازی اینترنت معدن
-	سهولت در برقراری ارتباطات	۱۲,۲۴۶	۱۲,۲۴۶	۱۳,۰۰۰	بهمن ۱۴۰۴	۹۴	۹۴	پروژه احداث جاده گود اسی
-	افزایش تولید و ایجاد درآمد	۱,۶۳۳	۱,۶۳۳	۲۰,۰۰۰	بهمن ۱۴۰۴	۸۲	۸۲	پروژه احداث تونل های ۴ و ۵ SIP
-	-	۲۰,۲۵	۲۰,۲۵	۵۰,۰۰۰	بهمن ۱۴۰۴	۴۱	۴۱	سایر
						جمع کل:		
		۶۶,۰۲۵	۶۶,۰۲۵	۱,۲۰۲,۰۰۰				

۲-۴- اهداف و راهبردهای آبی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

- انجام سرمایه‌گذاری جدید در بازار سرمایه، بورس و اوراق بهادار و تشکیل پرتفوی سرمایه‌گذاری با ادامه واگذاری داراییهای غیرمولد

افزایش سرمایه در شرکت اصلی از محل مطالبات حال شده سهامداران و تجدید ارزیابی طبقه سرمایه‌گذارها با توجه به موارد تعیین شده در مجمع عمومی صاحبان سهام.

۲-۵- اهداف بلندمدت شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان

۲-۵-۱- شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان در سالهای پیش رو اهداف زیر را دنبال میکند:

افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران

جذب سرمایه‌گذار در قالب مشارکت ساخت و پس از تصویب طرح نقشه‌های تفکیکی و توافق نهایی با شهرداری ماهان و شروع عملیات اجرایی پروژه دهکده ویلابی هفت‌باغ ۲ و پروژه فرهنگی تفریحی ورزشی هفت‌باغ ۱.

تعیین تکلیف ملک ناصریه با شرکاء و شهرداری کرمان.

حفاظت اکتشافی در معدن روی با هدف افزایش ظرفیت بهره برداری

مکانیزه شدن استخراج از معدن

تبدیل دارایی های غیرمولد به مولد

تامین منابع از سیستم بانکی و سرمایه‌گذاری و مشارکت در ایجاد و بهره‌برداری پروژه‌های صنعتی و ساختمانی با کاربری‌های مختلف.

حضور در حوزه سرمایه‌گذاری و ساخت و ساز خارج از استان کرمان.

افزایش سرمایه در شرکت‌های فرعی و وابسته

۲-۵-۲- اهداف کوتاه مدت شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان

هوشمند سازی و یکپارچه سازی سامانه ها و سیستم های اطلاعاتی و نظارتی

توسعه سرمایه انسانی و تقویت نظام جانشین پروری

استقرار نظام حاکمیت شرکتی، اصلاح ساختار های حاکمیتی و ارتقای پاسخگویی به ذینفعان

۲-۶- رویه های مهم حسابداری ، بر آورد ها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آن هابر نتایج گزارش شده

کلیه رویدادها و ثبت های مالی شرکت براساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس اوراق بهادار و قوانین مالیاتی بر اساس رویدادهای جاری در سطح شرکت ها صورت می پذیرد. در سال مالی مورد گزارش، شرکت مبادرت به تغییر رویه یا برآوردی که نتیجه عملیات شرکت را به نحو یا اهمیتی تحت تأثیر آن قرار دهد، ننموده است. رویه های مذکور به تفصیل در صورت‌های مالی منتشرشده ی اخیر شرکت تشریح گردیده و تغییر یا اهمیتی را نیز در سال مورد گزارش تجربه ننموده است.

۲-۷- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

۲-۷-۱- اصول حاکمیت شرکتی

در راستای مفاد ماده ۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

هیأت مدیره مسئول تدوین و پیاده سازی اخلاقی سازمانی (الزام به صداقت، درستکاری و پایبندی به ارزش های اخلاقی سازمانی) در شرکت است و از سازوکار اجرایی شدن آن اطمینان حاصل می نماید.

در راستای رعایت مفاد ماده ۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

هیأت مدیره با اجرای درست رویه های قانونی ابلاغ شده از سوی سازمان بورس حداکثر دقت را در رعایت حقوق سهامداران در زمینه های مختلف از جمله اطلاع رسانی به هنگام جهت حضور و اعمال حق رأی در مجامع عمومی صاحبان سهام به اطلاعات به هنگام و قابل اطمینان به کار برده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

هیأت مدیره علاوه بر اقدامات لازم جهت استقرار سازوکارهای کنترل داخلی به منظور اطمینان بخشی از حفاظت از دارایی ها موظف به تشکیل تیم حسابرسی داخلی تحت نظارت خود است که این واحد گزارش هایی در رابطه با ارزیابی کنترل های داخلی از تمام جنبه های فوق باید هر ۳ ماه به هیأت مدیره ارائه شود.

هیأت مدیره نتایج بررسی کنترل داخلی را سالی یکبار در گزارشی به نام گزارش کنترل داخلی درج و افشا می نماید و حسابرس موظف به اظهارنظر در مورد گزارش به مجمع عمومی صاحبان سهام در خصوص رعایت استقرار و به کارگیری سیستم کنترل داخلی است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

هیأت مدیره با در اختیار داشتن اطلاعات هویتی دارندگان اطلاعات نهانی، رعایت قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی مورد تأکید قرار داده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

به منظور نظر سنجی از اشخاص مختلف در شرکت و همچنین اخذ گزارشات مربوط به نقض قوانین ، صندوق اخذ پیشنهادات، انتقادات و گزارش نقض قوانین مورد استفاده قرار میگیرد. از سوی دیگر به مدیر عامل و سایر مدیران ارشد شرکت به نحو مناسبی تسهیل گردیده و امکان انجام ملاقات حضوری برای هر یک از همکاران فراهم می باشد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

هیأت مدیره سالانه طی فرآیندی مشخص اثربخشی بخش های مختلف را ارزیابی میکند و این ارزیابی ها در سرفصل های جداگانه به همراه مستندسازی در گزارش فعالیت های هیأت مدیره منعکس و در مجمع عمومی عادی ارائه میشود.

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

سرمایه گذاری های شرکت توسعه و عمران کرمان و شرکتهای زیر مجموعه

۲-۹ شرکتهای زیر مجموعه

۲-۹-۱ شرکت آرین ماهتاب گستر مالکیت ۲۲ درصد

۲-۹-۲ شرکت صنایع روی کرمان مالکیت ۱۰۰ درصد

۲-۱۰ خانه های میراث فرهنگی (هتل های بین المللی ماهان)

۲-۱۰-۱ خانه بهروزی قزوین مدت اجاره ۱۳ سال

۲-۱۰-۲ خانه سالک اصفهان مدت اجاره ۱۴ سال

۲-۱۱ زمین و املاک

شرکت برج هزار کرمان

بهای تمام شده (میلیون ریال)

مترآز (متر مربع)

۲-۱۱-۱ تعداد ۴ واحد آپارتمان خیابان ابن سینا شهر کرمان ۶۳۵/۹۴ ۱۱/۰۵۹

۲-۱۱-۲ تعداد ۱ واحد تجاری ، اداری لارستان شهر کرمان ۱۳۹۸ ۷۰/۰۰۰

۲-۱۱-۳ مقدار ۴/۲ دانگ از ساختمان خیابان ملاصدرا شهر تهران ۹۴ ۳۴۹/۴۵۱

۲-۱۱-۴ مقدار ۳/۳ دانگ از ملک خیابان ناصریه شهر کرمان ۴۱۱ ۵۸/۳۰۳

۲-۱۱-۵ ساختمان خیابان سرو شهر تهران ۳۶۴/۴ ۵۱/۶۹۵

۲-۱۱-۶ ساختمان خیابان حافظ شهر کرمان ۵۴۷/۵۵ ۷۷/۹۶۱

۲-۱۱-۷ زمین خیابان هفت باغ یکم شهر کرمان ۹/۶۹۵ ۹۲۰

۲-۱۱-۸ زمین خیابان هفت باغ دوم شهر کرمان ۳۹/۸۶۸ ۳/۸۲۲

شرکت پارس تجارت روبین

۲-۱۱-۹ ملک ملاصدرا شهر تهران ۱۴۲ ۷۵۴/۵۷۷

۲-۱۱-۱۰ زمین شهر ملارد ۴/۸۰۰ ۱/۰۰۹/۱۷۵

۲-۱۱-۱۱ آپارتمان خیابان قبادیان شهر تهران ۱۱۸ ۱۱/۸۲۸

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان

۲-۱۱-۱۲ باغ پسته شهر کاشان ۱۱۵/۰۰۰ ۱/۹۵۸

۲-۱۱-۱۳ تعداد ۳ باب مغازه شهر مشهد ۴۱/۸ ۱۰/۷۵۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

وفق برنامه ریزی انجام شده در سطح اهداف کلان برای شرکت و در سطوح پایین تر برای واحد ها و کمیته های تخصصی شرکت، مطابق استراتژی های مصوب هیأت مدیره برای اهداف کلان در مقاطع سه ماهه و برای اهداف خود در مقاطع ماهانه بررسی ها و پایش های الزم در خصوص میزان تحقق اهداف صورت میگیرد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

به منظور اطمینان از آگاهی اعضای هیأت مدیره از مجموع وظایف، مسئولیت ها و الزامات کاری خود به خصوص از منظر حاکمیت شرکتی، ابلاغیه های دریافتی در این خصوص مورد توجه قرار گرفته است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

با توجه به نظارت مستقیم مدیر عامل شرکت بر ابزارهای ارتباط با سهامداران از جمله عملکرد کارکنان واحد امور سهام اطلاعات مندرج در وبسایت شرکت، هیأت مدیره از ساز و کار ارتباط موثر با سهامداران و سرمایه گذاران اطمینان دارد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت دارای منشور هیأت مدیره می باشد که الزامات مربوط به وظایف، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیأت مدیره، مدیر عامل و سایر اعضای هیأت مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیأت مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن به طور صریح و شفاف تعیین شده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۲۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

مدیر عامل در قالب قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت، مصوبات هیأت مدیره را به اجرا رسانده و گزارش شفاف، دقیق و به موقعی را در اختیار هیأت مدیره قرار داده است که همگی در قالب صورتجلسات هیأت مدیره مدون و مستند گردیده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۲۱، ۲۲ و ۲۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت دارای دبیرخانه هیأت مدیره می باشد و دبیر آن یکی از مدیران شرکت که می باشد. همچنین تمامی مدارک مربوط به مصوبات و صورت مذاکرات هیأت مدیره به ترتیب شماره و تاریخ جلسه در آن واحد نگهداری می گردد

در راستای رعایت مفاد ماده ۲۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

برنامه ریزی الزام جهت برگزاری جلسات هیأت مدیره در دوره های یک ماهه و به اجرا در می آید و تعداد جلسات برگزار شده هیأت مدیره و کمیته های تخصصی در گزارشات هیأت مدیره به مجمع به اطلاع سهامداران می رسد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۳۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

تمام گزارشات با رعایت قوانین و مقررات موجود در خصوص زمان افشای اطلاعات در وب سایت لینک به صفحه کدال وغدیر برقرار میگردد.

فرآیند ارزیابی اثربخشی اعضای هیأت مدیره شرکتهای فرعی و وابسته

یکی از دغدغه های مهم در هلدینگ های بزرگ سرمایه گذاری در جهت بهبود عملکرد و افزایش سودآوری مجموعه خود، ارزیابی عملکرد مدیران در هلدینگ ها و شرکت های تابعه میباشد. زیرا که این امر تاثیر بسزایی بر سودآوری و تعالی شرکتهای داشته و هرگونه غفلت از آن میتواند آثار زیانباری را برای هر مجموعه ای ایجاد نماید.

بر همین اساس شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان نیز اقدام به ارزیابی عملکرد مدیران خود نموده است و با استفاده از شاخص های گوناگون تعریف شده و نظارت مستمری که بصورت دوره های و همچنین موردی بر تمام شرکت ها و اعضای هیئت مدیره خود داشته است، تلاش نموده است تا در مسیر اعتلا و افزایش ثرون سهامداران خود قدم بردارد.

در همین راستا با استفاده از ۱۰ مولفه اصلی تعریف شده و بیش از ۴۸ ریز مولفه اقدام به ارزیابی مستمر شرکت ها و اعضای هیئت مدیره می نماید نتایج آن و بصورت فصلی به اعضای هیئت مدیره گروه اعلام میگردد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۳۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

اطلاعات مربوط به ترکیب سهامداران، اعضای هیأت مدیره، کمیته های تخصصی و مدیران اجرایی شرکت به شرح ذیل می باشد.

◆ ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران-سهامی عام	۱,۶۴۲,۲۸۶,۰۵۰	۳.۸۵۳٪
شرکت سرمایه گذاری ساختمان نوین-سهامی عام	۱,۰۸۰,۹۳۲,۷۷۶	۲.۵۳۶٪
شرکت سرمایه گذاری نمد سبحان-سهامی عام	۵۵۲,۳۴۱,۳۷۴	۱.۲۹۵٪
شرکت نیک اندیشان شیرین خراسان-سهامی خاص	۷۴۳,۳۴۱,۴۱۷	۱.۷۴۴٪
شخص حقیقی	۴۷۳,۰۸۷,۷۶۱	۱.۱۱٪
شخص حقیقی	۵۹۷,۹۳۸,۹۰۲	۱.۴۰۲٪
شرکت سرمایه پترو مشعل ایرانیان	۵۵۵,۰۷۶,۴۴۶	۱.۳۰۲٪
سایر سهامداران-(کمتر از ۱ درصد)	۳۶,۹۷۵,۱۷۳,۲۷۴	۸۷٪
جمع	۴۲,۶۲۰,۱۷۸,۰۰۰	۱۰۰٪

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

گزارش پایداری شرکت:

در راستای رعایت مفاد ماده ۳۹ و ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

در اجرای مفاد مواد ۳۹ و ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی و در جهت توسعه پایدار و ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلندمدت اقدامات ذیل توسط شرکت در اقتصادی و زیست محیطی انجام شده است:

بخش منابع انسانی:

- ۱- ارتقای بهداشت و سلامتی کارکنان از طریق انجام معاینات دوره ای و همچنین انعقاد قرارداد بیمه های تکمیلی درمان جهت جبران هزینه های پزشکی و سلامت، انجام معاینات طب کار و شناسایی بیماری های ناشی از کار
- ۲- افزایش آماجگی و توانمندسازی کارکنان از طریق برگزاری دوره های آموزشی در داخل و خارج از شرکت
- ۳- شناسایی مناطق دارای ریسک ایمنی و رفع آنها شامل اندازه گیری عوامل زیوا آور محیط کار و تهیه گزارش از نواقص ایمنی، بازدید مستمر از تجهیزات ایمنی و آتش نشانی
- ۴- بازنگری و بروز رسانی آئین نامه ها در جهت افزایش رضایت مندی و بهره وری کارکنان
- ۵- برگزاری تمرین و مانور امداد و نجات
- ۶- انجام بازرسی های منظم HSE

بخش تامین مالی:

- ۱- مدیریت نقدینگی و استفاده حداکثری از دارائی ها و جلوگیری از خواب سرمایه
- ۲- اخذ مجوزات و مصوبات لازم برای استفاده از تسهیلات بانکی در مواقع لزوم
- ۳- افزایش سرمایه از محل سود انباشته و اصلاح ساختار مالی در سال گذشته

مسئولیت اجتماعی:

طی دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ مبلغی بابت کمک های خیریه هزینه و پرداخت شده است .

بعد زیست محیطی :

با توجه به ماهیت فعالیت، مورد خاصی در ارتباط با اجرای قوانین و مقررات زیست محیطی وجود ندارد

بعد اقتصادی:

بررسی وضعیت سودآوری شرکت طی ۲ سال اخیر حاکی از رشد ۵۰ درصدی سود خالص بوده است. همچنین شرکت در سنوات گذشته فاقد زیان بوده و روند روبه رشدی را تجربه نموده است.

اطلاعات بازارگردان شرکت:

عنوان	پارامتر
نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پیرگار
آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۳/۲۰
تمدید قرارداد بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۶/۰۶
پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۵/۰۳/۰۶
منبع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر در شروع قرارداد	۸۵.۱۱۴
منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدارعمده	سهمی، ریالی
مبلغ خرید طی دوره	۲۳.۱۲۱
مبلغ فروش طی دوره	۱۷.۶۴۹
زیان بازارگردانی طی دوره	(۲۲.۶۴۲)
تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۲۵.۴۳۴.۰۵۲
تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۷.۳۸۳.۷۵۷
مانده سهام نزد بازارگردان در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۶۸.۵۲۲.۷۰۴
حداقل حجم معاملات روزانه	۲۰۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ساختار سازمانی

شرکت سرمایه گذاری و توسعه عمران استان کرمان در راستای رسیدن به اهداف خود از ساختار سازمانی ذیل استفاده می کند. در طراحی این ساختار، کاهش بوروکراسی و افزایش چابکی در تصمیمگیری و فرآیندهای سازمانی لحاظ شده است تا شرکت بتواند همانند گذشته، پیشرو باشد.

هیئت مدیره				
مدیر عامل				
مدیر حسابرسی داخلی		دبیر خانه هیات مدیره		
مدیر حقوقی و امور قراردادها	مدیر مبارزه با پولشویی	مدیر عملیات	مدیر فناوری	مدیر مالی
مدیر منابع انسانی				

اعضای هیئت مدیره شرکت

اعضای هیات مدیره	سوابق تحصیلی	سوابق شغلی
آقای تیرداد احمدی	دکتری	مدیر عامل صنایع روی کرمان - عضو هیات مدیره توسعه و عمران استان کرمان
آقای محسن آخوندزاده یزدی	کارشناسی	رئیس هیات مدیره توسعه و عمران استان کرمان
آقای مهدی کشاورز چافجیری	کارشناسی	عضو هیات مدیره توسعه و عمران استان کرمان
آقای محمد رضا پاشایی	کارشناسی	نائب رئیس هیات مدیره توسعه و عمران استان کرمان
آقای علی مهرپور لایقی	کارشناسی ارشد	عضو هیات مدیره توسعه و عمران استان کرمان

منتخبی از کمیته های تصمیم گیرنده عالی شرکت

در راستای رعایت الزامات ماده ۱۴ دستور العمل حاکمیت شرکتی، کمیته های ذیل تشکیل شده اند و فعالیت آن ها مطابق با دستور العمل ها و منشور های تدوین شده در سال ۱۴۰۳ نیز استمرار یافته است.

هیئت مدیره	
کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات

کمیته انتصابات (تعداد جلسات: ۱)

در راستای اجرای دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، کمیته انتصابات با هدف نظام مند نمودن و ارتقاء فرآیند جذب و انتصاب افراد شایسته در ساختار مدیریتی و اجرایی شرکت اقدام به تشکیل این کمیته نموده است. در اصل این کمیته در چارچوب قوانین و ساختار مقرر شده در آیین نامه و دستورالعمل حاکمیت شرکتی با سنجش ریزبینانه و تخصصی دانش و مهارت های حرفه ای و عمومی داوطلبین پست های سازمانی، افزایش اثربخشی فرآیند انتصاب را تضمین می کند. اعضای کمیته: دو عضو کمیته - یک رئیس کمیته

کمیته حسابرسی (تعداد جلسات: ۵)

کمیته حسابرسی یکی از بنیادی ترین و اصلی ترین ارکان راهبری شرکتی محسوب می شود. کمیته حسابرسی به عنوان نماینده هیئت مدیره در راستای نظارت بر عملیات اصلی شرکت و اثربخشی آن در حوزه های مختلف می باشد. همچنین این کمیته را می توان به عنوان نماینده سهامداران برای حفاظت از منافع و حقوق آنان دانست. اعضای کمیته: دو عضو کمیته - مدیر حسابرسی داخلی - رئیس کمیته

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۳- مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط

از جمله مهمترین منابع شرکت می‌توان به پرتفوی بورسی، سود حاصل از سرمایه گذاریها یا فروش دارایی های غیرمولد و ایجاد دارایی های مولد با ایجاد جریان نقد و منابع داخلی شرکت جهت سرمایه‌گذاری در موضوعات مورد فعالیت شرکت که قبلاً مطرح

این شرکت همانند سایر شرکتهای با ریسک‌های مختلفی مواجه می‌باشد که مهمترین این مخاطرات عبارتند از:

۱- نوسانات نرخ ارز

۲- تاخیر در وصول مطالبات شرکتهای فرعی

۳- کاهش عیار و کاهش ذخیره ماده معدنی در شرکت صنایع روی

۴- ریسک نوسانات نرخ بهره

۵- ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییرات مقررات دولتی

به استثناء قوانین و مقررات عمومی، که در بند ۶ آمده است مقررات و قوانین خاصی به فعالیت های شرکت حکم فرما نمی‌باشد.

وضعیت کارکنان

شرح	زیر دیپلم	دیپلم	لیسانس	فوق لیسانس	دکتری	جمع
شرکت اصلی	۱	۲	۱۰	۴	۱	۱۸
جمع	۱	۲	۱۰	۴	۱	۱۸

رویه های مهم حسابداری ، برآورد ها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آن ها بر نتایج گزارش شده

کلیه رویدادها و ثبت های مالی شرکت براساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس اوراق بهادار و قوانین مالیاتی بر اساس رویدادهای جاری در سطح شرکت ها صورت می پذیرد. در سال مالی مورد گزارش، شرکت مبادرت به تغییر رویه یا برآوردی که نتیجه عملیات شرکت را به نحو با اهمیتی تحت تأثیری قرار دهد، ننموده است. رویه های مذکور به تفصیل در صورتهای مالی منتشرشده ی اخیر شرکت تشریح گردیده و تغییر با اهمیتی را نیز در سال مورد گزارش تجربه ننموده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۴- نتایج عملکرد و چشم اندازها

۴-۱- خلاصه وضعیت مالی

۴-۱-۱- صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها
۰	۳۰,۹۱۴	سود فروش سرمایه گذاری ها
۱۵۶,۵۱۹	۰	درآمد سود تضمین شده
۰	۸۴	جمع درآمد های عملیاتی
۱۵۶,۵۱۹	۳۰,۹۹۸	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۸۶,۰۰۷)	(۹۸,۶۳۵)	سود عملیاتی
۷۰,۵۱۲	(۶۷,۶۳۷)	هزینه مالی
۰	(۱۷)	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵۲,۲۴۲	۱۳۳	سود(زیان)خالص
۱۲۲,۷۵۴	(۶۷,۵۲۱)	

نتایج عملیات اصلی شرکت

باتوجه به موضوع فعالیت شرکت و سرمایه گذاری در شرکت های فرعی و وابسته و غیربورسی و در نتیجه عملکرد شرکت اصلی تحت تاثیر عملکرد شرکت های فرعی و سود دریافتی از شرکت های وابسته و فرعی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲-۱-۴- صورت وضعیت مالی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۷۶۹,۳۲۶	۴۴,۷۶۹,۵۴۱	دارایی های غیر جاری
۳,۶۳۲,۸۹۳	۳,۷۱۹,۹۶۸	دارایی های جاری
۴۸,۴۰۲,۲۱۹	۴۸,۴۸۹,۵۰۹	جمع دارایی ها
۳۷,۵۳۵	۳۷,۷۹۷	بدهی های غیر جاری
۷۲۲,۶۱۱	۷۸۶,۸۴۳	بدهی های جاری
۴۷,۶۴۲,۰۷۳	۴۷,۶۶۴,۸۶۹	حقوق مالکانه
۴۸,۴۰۲,۲۱۹	۴۸,۴۸۹,۵۰۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)						
سرمایه	اندوخته	اندوخته	صرف سهام	سهام	سود	جمع کل
۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۳۱۷,۹۷۲	۵۴۳,۵۱۱	۳۶,۸۸۹	(۸۸,۶۰۸)	۴,۲۱۲,۱۳۱	۴۷,۶۴۲,۰۷۳
					(۶۷,۵۲۱)	(۶۷,۵۲۱)
			۱,۷۰۹			۱,۷۰۹
۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۳۱۷,۹۷۲	۵۴۳,۵۱۱	۳۸,۵۹۸	۰	۴,۱۴۴,۶۱۰	۴۷,۶۶۴,۸۶۹
۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۳۰۷,۱۳۶	۳۷۷,۵۰۹	۴۰,۰۹۳	(۸۶,۳۳۹)	۴,۳۴۲,۷۳۱	۴۷,۶۰۱,۳۰۸
					۱۲۲,۷۵۴	۱۲۲,۷۵۴
			(۱,۸۰۰)			(۱,۸۰۰)
				(۵۰,۹۶۱)		(۵۰,۹۶۱)
					۶۰,۳۳۲	۶۰,۳۳۲
۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۳۰۷,۱۳۶	۳۷۷,۵۰۹	۳۸,۲۹۳	(۷۶,۹۶۸)	۴,۴۶۵,۴۸۵	۴۷,۷۳۱,۶۳۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مانده در ۱۴۰۴/۰۴/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

زیان خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود سهام مصوب

زیان حاصل از فروش سهام خزانه

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به اندوخته سرمایه ای

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود سهام مصوب

زیان حاصل از فروش سهام خزانه

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به اندوخته سرمایه ای

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۴-۱-۴- صورت جریان وجوه نقد

ش		برای شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	برای شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
		میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۹۵,۴۳۷)	(۹۷۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۹۲۵)	(۲۰۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱۹۶,۳۶۲)	۷,۴۸۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۱۶,۲۴۶)	۶,۳۰۴
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۰,۸۲۰	۳,۵۹۷
مانده موجودی نقد در پایان سال		۴,۵۷۴	۹,۹۰۱

۵- رویدادهای با اهمیت پس از تاریخ گزارشگری

شرک فاقد رخداد بااهمیت پس از تاریخ گزارشگری می باشد.

۶- اقدامات شرکت در جهت استقرار و بهبود حاکمیت شرکتی

شرکت سرمایه گذاری و توسعه و عمران استان کرمان در راستای جاریسازی ارزش های سازمانی و سند راهبردی بلندمدت خود، تلاش دارد با استقرار حاکمیت شرکتی ضمن عینیت بخشیدن به این ارزش ها، با استمرار در جاریسازی و ارتقای کیفیت حکمرانی شرکتی در گروه منافع سهامداران را حداکثر ساخته و این شرکت را به عنوان الگوی حکمرانی خوب معرفی سازد

۷- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن

با توجه به این که در پایان دوره سال ، دعاوی حقوقی مطرح شده به طرفیت شرکت و یا مطرح شده از سوی شرکت به طرفیت اشخاص که آثار مالی با اهمیتی داشته باشد موضوعیت نداشته ، موردی جهت انعکاس وجود ندارد. بدیهی است در گزارش مالی ۳ماهه سال ۱۴۰۳ ، در صورت وجود چنین موردی اطلاع رسانی صورت خواهد گرفت

۸- تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه شرکت

باتوجه به ادامه روند مطلوب سودآوری شرکت در سالهای گذشته، شرکت بر تداوم روند موجود از طریق افزایش درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های زیر مجموعه اقدام نموده است. همچنین عمده ترکیب داراییهای شرکت به گونهای بوده که ریسک های ناشی از کاهش ارزش در مورد آنها ناچیز است.

۹- نقدینگی و جریان های نقدی

مانده موجودی نقد شرکت اصلی در پایان دوره مالی نسبت به دوره مالی مشابه با افزایش همراه بوده است که این امر ناشی از دریافت های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی، فروش محصولات کشاورزی، سود سایر سرمایه گذاری ها در طول سال مالی ۱۴۰۲ بوده است.