

## اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	سرمایه ثبت شده: 1,820,000
نماد: ونپرو	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 449901	اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1404/11/30 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1405/02/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

## صورت سود و زیان

کلیه میالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
							درآمدهای عملیاتی
۱۲۳	۱۳,۵۷۷,۸۴۱	۱۷۱,۸۵۱	۴۱۵,۶۵۹				درآمد سود سهام
۰	۰	۰	۰				درآمد سود تضمین شده
(۱۰۱)	۱,۱۱۶,۶۴۶	۱,۱۰۲,۷۷۷	(۱۲,۰۰۹)				سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها
۰	۰	۰	۰				سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها
۰	۰	۰	۰				سایر درآمدها
(۶۹)	۱۴,۶۹۴,۴۸۷	۱,۲۷۶,۶۲۸	۴۰۱,۶۵۰				جمع درآمدهای عملیاتی
							هزینه های عملیاتی
(۱۰)	(۷۷۲,۲۷۶)	(۴۴۱,۸۱۳)	(۲۸۶,۶۹۲)				هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا
۰	۰	۰	۰				زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها
(۴۶)	(۲۴,۹۲۸)	(۱۸,۰۲۳)	(۲۶,۲۱۰)				هزینه استهلاک
۰	۰	۰	۰				هزینه اجاره
(۵۵)	(۲۵۷,۷۸۳)	(۲۷۲,۶۵۷)	(۴۲۵,۲۳۵)				سایر هزینه‌ها
(۲۸)	(۱,۱۵۶,۰۸۷)	(۷۳۲,۴۹۲)	(۹۲۸,۲۳۷)				جمع هزینه های عملیاتی
(۱۹۹)	۱۳,۵۲۸,۴۰۰	۵۴۲,۱۳۵	(۵۲۶,۷۸۷)				سود (زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	۰				هزینه های مالی
۷۳	۸۷,۲۰۶	۵۸,۰۸۰	۱۰۰,۴۰۲				سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۷۳)	۱۳,۶۲۵,۷۰۶	۶۰۱,۲۱۵	(۴۲۶,۳۸۵)				سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
۱۰۰	(۲۱,۲۳۷)	(۱۵,۴۴۲)	۰				سال جاری
۰	۰	۰	۰				سال‌های قبل
(۱۷۴)	۱۳,۶۰۴,۴۵۹	۵۸۵,۷۷۳	(۴۲۶,۳۸۵)				سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰				سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۱۷۴)	۱۳,۶۰۴,۴۵۹	۵۸۵,۷۷۳	(۴۲۶,۳۸۵)				سود (زیان) خالص
							سود (زیان) پایه هر سهم:
(۲۰۲)	۷,۴۲۸	۲۹۰	(۲۹۵)				عملیاتی (ریال)
۷۳	۲۷	۲۲	۵۵				غیرعملیاتی (ریال)
(۱۷۵)	۷,۴۸۵	۲۲۲	(۲۴۰)				ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰				ناشی از عملیات متوقف شده

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۲/۲۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
(۱۷۵)	۷,۴۸۵	۲۲۲	(۲۲۰)	سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	
(۱۷۵)	۷,۴۷۵	۲۲۲	(۲۲۰)	سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	
۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	سرمایه	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۱					

#### صورت سود و زیان جامع

کلیه میبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۲/۲۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
(۱۷۴)	۱۳,۶۰۳,۴۵۹	۵۸۵,۷۷۳	(۴۳۶,۳۸۵)	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 بردارآمد 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	
(۱۷۴)	۱۳,۶۰۳,۴۵۹	۵۸۵,۷۷۳	(۴۳۶,۳۸۵)	سود (زیان) جامع دوره	

#### صورت وضعیت مالی

کلیه میبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
					دارایی‌ها:
					دارایی‌های غیرجاری
۱۲	۳,۵۷۶,۰۱۷	۴,۰۰۸,۰۳۹	۴,۲۹۲,۲۵۹	دارایی‌های ثابت مشهود	
۰	۱۵۲,۹۰۷	۱۵۲,۹۰۷	۱۵۲,۹۰۷	سرمایه‌گذاری در املاک	
۶۵	۲۹۰	۳,۳۹۲	۳,۹۳۶	دارایی‌های نامشهود	
۲	۳,۱۹۹,۵۵۶	۳,۲۰۶,۷۷۰	۳,۴۶۹,۷۹۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت	
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی	
۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	سایر دارایی‌ها	
۷	۶,۹۶۰,۰۹۰	۷,۶۰۱,۴۲۸	۸,۱۵۱,۳۱۴	جمع دارایی‌های غیرجاری	
				دارایی‌های جاری	
(۲۷)	۲۰۷,۷۱۶	۱۱۲,۴۵۵	۸۲,۲۴۴	پیش‌پرداخت‌ها	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
(۴۹)	۱۲,۱۴۴,۴۱۹	۱۹,۴۲۷,۲۶۹	۹,۹۰۲,۶۵۴		دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۳۵	۴۲۳,۰۵۸	۱۸۷,۹۵۱	۳۵۴,۱۲۶		سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۴,۱۸۶	۳۷۱,۵۱۷	۱۰۴,۳۵۹	۴,۲۶۸,۲۳۹		موجودی نقد
(۳۶)	۱۳,۰۵۵,۷۱۰	۱۹,۸۴۱,۹۳۴	۱۴,۷۰۸,۳۷۳		دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
-	۶,۱۹۰,۳۶۵	۶,۱۹۰,۳۶۵	۶,۱۹۰,۳۶۵		جمع دارایی‌های جاری
(۳۰)	۱۹,۳۴۶,۰۷۵	۲۶,۰۳۳,۲۹۹	۳۰,۸۹۸,۶۳۸		جمع دارایی‌ها
(۱۴)	۲۶,۳۰۶,۱۶۵	۳۳,۶۳۳,۷۳۷	۲۹,۰۴۹,۹۵۲		حقوق مالکانه و بدهی‌ها:
					حقوق مالکانه
					سرمایه
-	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰		افزایش (کاهش) سرمایه در جریان
-	.	.	.		صرف (کسر) سهام
-	.	.	.		صرف (کسر) سهام خزانه
۹۶	۳۱,۳۰۴	۵۶,۶۱۱	۱۱۰,۹۱۰		اندرخته قانونی
-	۱۸۳,۰۰۰	۱۸۳,۰۰۰	۱۸۳,۰۰۰		اندرخته سرمایه ای
-	۷۵۷,۷۵۷	۱,۸۴۸,۰۴۳	۱,۸۴۸,۰۴۳		سایر اندرخته‌ها
-	۲۲۶	۲۲۶	۲۲۶		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
-	.	.	.		تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۸۱)	۱۴,۵۳۲,۰۴۶	۱۵,۲۱۶,۳۱۹	۲,۹۴۹,۸۳۴		سود (زیان) انباشته
(۷)	(۹۹,۰۸۵)	(۳۸۵,۰۲۰)	(۳۰۴,۰۵۴)		سهام خزانه
(۶۵)	۱۷,۲۳۴,۳۴۸	۱۸,۸۳۸,۱۷۹	۶,۶۰۷,۰۵۹		جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیرجاری
-	.	.	.		پرداختی‌های بلندمدت
-	.	.	.		تسهیلات مالی بلندمدت
-	.	.	.		بدهی مالیات انتقالی
(۴)	۶۹,۹۰۳	۱۱۶,۳۱۴	۱۱۱,۴۵۲		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۴)	۶۹,۹۰۳	۱۱۶,۳۱۴	۱۱۱,۴۵۲		جمع بدهی‌های غیرجاری
					بدهی‌های جاری
(۱۸)	۸,۴۷۶,۸۹۶	۶,۱۲۸,۶۸۴	۵,۰۱۲,۸۶۸		پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۳۷)	۳۳,۸۷۳	۳۹,۴۸۴	۳۱,۵۶۲		مالیات پرداختی
۶۸	۴۱۳,۱۴۵	۸,۵۳۱,۰۶۶	۱۴,۳۹۷,۰۱۱		سود سهام پرداختی
-	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰		تسهیلات مالی کوتاه مدت
-	.	.	.		ذخایر
-	.	.	.		پیش‌دریافت‌ها
۵۲	۸,۹۱۱,۹۱۴	۱۴,۶۷۹,۳۳۴	۲۳,۳۳۱,۴۴۱		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
-	.	.	.		جمع بدهی‌های جاری
۵۲	۸,۹۱۱,۹۱۴	۱۴,۶۷۹,۳۳۴	۲۳,۳۳۱,۴۴۱		جمع بدهی‌ها
۵۲	۸,۹۸۱,۸۱۷	۱۴,۷۹۵,۵۴۸	۲۳,۴۴۳,۸۹۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
(۱۴)	۲۶,۳۰۶,۱۶۵	۳۳,۶۳۳,۷۳۷	۲۹,۰۴۹,۹۵۲		

صورت‌تعبیرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) خزانة	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	ماراد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهم خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۱,۸۲۰,۰۰۰	۰	۰	۳۱,۲۰۴	۱۸۲,۰۰۰	۷۵۷,۷۵۷	۲۲۶	۰	۰	۱۴,۵۲۲,۰۴۶	(۹۹,۰۸۵)	۱۷,۲۲۴,۲۴۸
اصلاح اشتباهات												۰
تغییر در رویه‌های حسابداری												۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱,۸۲۰,۰۰۰	۰	۰	۳۱,۲۰۴	۱۸۲,۰۰۰	۷۵۷,۷۵۷	۲۲۶	۰	۰	۱۴,۵۲۲,۰۴۶	(۹۹,۰۸۵)	۱۷,۲۲۴,۲۴۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱										۱۳,۶۰۲,۴۵۹		۱۳,۶۰۲,۴۵۹
اصلاح اشتباهات												۰
تغییر در رویه‌های حسابداری												۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱										۱۳,۶۰۲,۴۵۹		۱۳,۶۰۲,۴۵۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات												۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱										۱۳,۶۰۲,۴۵۹		۱۳,۶۰۲,۴۵۹
سود سهام مصوب										(۱۱,۸۲۰,۰۰۰)		(۱۱,۸۲۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰											۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانة											(۲۷۸,۱۸۶)	(۲۷۸,۱۸۶)
فروش سهام خزانة											۹۲,۲۵۱	۹۲,۲۵۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة												۲۵,۲۰۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته												۰
تخصیص به اندوخته قانونی												۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۱,۰۹۰,۲۸۶				(۱,۰۹۰,۲۸۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها												۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱,۸۲۰,۰۰۰	۰	۰	۵۶,۶۱۱	۱۸۲,۰۰۰	۱,۸۴۸,۰۴۲	۲۲۶	۰	۰	۱۵,۲۱۶,۲۱۹	(۲۸۵,۰۲۰)	۱۸,۸۲۸,۱۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰												
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰												(۴۲۶,۲۸۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات												۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰												(۴۲۶,۲۸۵)
سود سهام مصوب										(۱۱,۸۲۰,۰۰۰)		(۱۱,۸۲۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰											۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانة											(۲۸۴,۸۵۰)	(۲۸۴,۸۵۰)
فروش سهام خزانة											۲۶۵,۸۱۶	۲۶۵,۸۱۶
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة												۵۲,۲۹۹
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته												۰
تخصیص به اندوخته قانونی												۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای												۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها												۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱۰,۹۱۰	۱۸۲,۰۰۰	۱,۸۴۸,۰۴۲	۲۲۶	۰	۰	۲,۹۲۹,۸۲۴	(۳۰۴,۰۵۴)	۶,۶۰۷,۰۵۹

**صورت جریان‌های نقدی**

کلید مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به		تجدید ارائه شده		درصد تغییر
	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
							جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
							نقد حاصل از عملیات
۹۴	۴,۷۱۱,۵۵۸	۴,۵۱۱,۶۱۱	۸,۷۶۶,۱۴۱				پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۴۱	(۱۴,۶۳۶)	(۱۳,۳۲۶)	(۷,۹۳۳)				جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۹۵	۴,۶۹۶,۹۲۳	۴,۳۹۸,۲۸۵	۸,۷۵۸,۲۱۹				جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۹۲)	(۴۵۶,۶۴۳)	(۱۶۹,۳۶۸)	(۳۳۵,۱۷۸)				پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
(۳۳۲)	(۶۵۶,۵۷۱)	(۳۸۰,۶۸۵)	(۱,۳۶۳,۸۹۴)				پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۳۱۳,۸۹۰	۰	۳۷۸,۰۳۸				دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۵۵)	(۲,۴۱۰)	۰	(۳,۶۴۱)				پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
(۱۳۹)	(۸۰۱,۷۳۳)	(۵۳۹,۹۵۳)	(۱,۳۱۲,۶۸۵)				جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۸۹	۳,۸۹۵,۱۸۹	۳,۹۴۸,۳۳۳	۷,۴۴۵,۵۳۴				جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
							جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۹۰	(۳۶۸,۷۷۹)	(۲۶۴,۰۹۲)	(۲۷,۴۹۹)				پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰				دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۶۳)	(۳,۷۳۱,۰۷۹)	(۳,۷۰۵,۸۵۳)	(۶,۰۵۴,۰۵۵)				پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۳۳	(۴,۰۸۹,۸۵۸)	(۳,۹۶۹,۹۴۶)	(۳,۰۸۱,۵۵۴)				جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۲۰,۳۹۱	(۱۹۳,۶۶۹)	(۳۱,۶۱۴)	۴,۳۶۳,۹۸۰				خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۶۳)	۳۷۱,۵۱۷	۳۷۱,۵۱۷	۱۰۴,۳۵۹				مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۳۷,۴۱۱	۰	۰				تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۶۸۸	۱۰۴,۳۵۹	۳۴۹,۹۰۳	۴,۴۶۸,۳۳۹				مانده موجودی نقد در پایان دوره
۰	۰	۰	۰				معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

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

#### درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمدهای عملیاتی و برآوردهای آتی آنها
درآمد حاصل از سود سهام	۱۳,۵۷۷,۸۲۱	۳۱۵,۶۵۹	درآمدحاصل ارسود تقسیمی دوره نه ماهه مربوط به مجامع عمومی عادی سالانه سایر شرکتهای می باشد.
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۱,۱۱۶,۶۴۶	(۱۴,۰۰۹)	زیان حاصل از فروش سرمایه گذاری ها مربوط به فروش سهام شرکت های سرمایه پذیر توسط بازارگردانی نفت و گاز تامین در راستای اجرای قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلندمدت	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
جمع	۱۴,۶۹۳,۴۸۷	۴۰۱,۶۵۰	

#### ترکیب بهای تمام شده سرمایه گذاریهای شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و ارائه دلایل تغییر در ترکیب آنها
سهام شرکت‌های قابل معامله در بازار سرمایه (پذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)	۲,۰۷۸,۹۱۵	۲,۲۵۴,۸۲۹	افزایش سرمایه گذاریها عمدتاً به علت خرید سهام شرکتهای سرمایه پذیر توسط بازارگردانی نفت و گاز تامین در راستای اجرای قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.
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 شرکتهای	۱,۸۲۵,۰۳۲	۱,۶۸۸,۳۱۵	کسب حداکثر بازده سرمایه گذاری ها در شرکتهای غیر بورسی و اصلاح ساختار مالی آنها جهت ورود به بازار بورس و فرابورس در دست بررسی و اقدام می باشد.
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰	
سرمایه‌گذاری در املاک	۱۵۲,۹۰۷	۱۵۲,۹۰۷	
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	(۳۱۹,۳۲۶)	(۳۱۹,۳۲۶)	
جمع	۳,۷۴۷,۶۲۸	۳,۸۷۶,۸۲۵	

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

اصلاح ساختار مالی شرکت اصلی و شرکتهای تابعه، پیگیری مستمر وصول مطالبات، اصلاح سبد سرمایه گذاری های شرکت اصلی و گروه و استفاده از ظرفیتهای بازار سرمایه در تامین مالی از اهم راهبردهای آتی مدیریت می باشد.
«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 ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۵۷	۵۷	۵۷
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۴,۶۰۸	۴,۶۰۸	۴,۶۰۸

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

تغییر عمده در هزینه های شرکت مربوط به حقوق و مزایای پرسنل می باشد که در دوره مالی جاری نیز بر اساس بخشنامه وزارت کار تعیین و محاسبه گردیده است	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
--	------------

#### جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود (درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی	افزایش (کاهش) تسهیلات طی دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره تسهیلات به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	تسهیلات دریافتی به مدت ۱۲ ماه از بانک رفاه کارگران در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۱ با سود تسهیلات به مبلغ ۳۸۶.۷۴۷ میلیون دریافت گردیده است	
جمع		۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰		



شرح سرمایه گذاری			سهام قابل معامله در بازار سرمایه						سهام سایر شرکتهای						کل سرمایه گذاری در سهام		
تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تغییرات			انتهای دوره			تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تغییرات			انتهای دوره		
			بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت				بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت			
۱	۳,۹۱۷	۲۰,۹۱۷	۰	۱۹,۸۹۹	۱	۳,۹۱۷	۲۰,۸۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز نامین اجتماعی
۱	۱۸۱,۱۱۲	۱۸۱,۱۱۱	۵۷,۲۳۵	۵۷,۲۳۶	۱	۲۳۸,۲۳۷	۲۳۸,۲۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور
۲	۱,۲۸۶	۱۹,۷۳۸	۱,۰۵۵	۲,۲۳۲	۲	۲۳,۹۸۱	۲,۴۴۱	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذارها
۵	۸۴۸,۹۷۱	۳۴,۷۵۵,۲۴۰	۱۸۴,۹۹۹	(۷,۶۷۵,۶۱۸)	۷	۲۷,۰۷۹,۶۳۲	۱,۰۲۳,۹۷۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	محصولات شیمیایی
۱	۶۱۸,۰۸۵	۱,۲۷۶,۵۳۴	۰	(۳۲۷,۲۵۹)	۱	۱,۳۳۹,۰۶۵	۶۱۸,۰۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خدمات فنی و مهندسی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر فعالیتها
۱۵	۳,۰۷۸,۹۱۵	۴۱,۴۱۵,۸۸۴	۲۷۵,۹۲۴	(۸,۹۵۵,۵۰۹)	۱۹	۲۳,۴۶۰,۲۷۵	۲,۳۵۴,۸۲۹	۰	۰	۲۲	۱,۸۳۵,۰۲۲	(۱۴۶,۷۱۷)	۰	۰	۰	۰	جمع

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

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

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

#### صورت وضعیت برتقوی سهام قابل معامله در بازار سرمایه

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده			
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس											
کرین ایران	۶,۳۸۵,۱۲۸	۱,۰۰۰	۲,۷۳۹,۵۰۶,۳۳۴	۴۴۹,۳۳۴	۳۷,۷۳۱,۷۸۵	۶۸۵,۷۰۶	۷,۷۹۸	(۱,۰۵۸۶,۱۷۹)	۳۲,۷۶	۴۵۷,۰۲۲	۱۷,۱۲۵,۶۰۶
دوده صنعتی پارس	۵,۵۹۳,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۵۷,۶۳۱,۷۷۲	۳۹۹,۰۸۲	۷,۰۱۵,۲۴۸	۸,۸۸۰,۷۵۷	۲۳,۴۴۲	(۱,۹۳۱,۵۸۷)	۳۰,۸۵	۴۳۱,۵۴۶	۵,۰۸۳,۶۶۱
صنایع لاستیکی سهند	۸۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۷,۱۶۸,۹۰۷	۱۰۵,۸۸۵	۲,۳۵۷,۷۱۰	۱,۱۷۲,۵۶۵	۳۳,۵۰۱	(۱,۰۵۷,۳۹۴)	۷,۹۵	۱۳۸,۳۸۶	۱,۴۰۰,۳۱۶
سامان گستر اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۳۰۲,۶۹۶	۵,۰۵۱	۴۶۳,۱۸۵	۰	۰	(۳۳۸,۲۱۰)	۰,۸۶	۵,۰۵۱	۱۳۴,۹۷۵
پتروشیمی خارک	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۹,۱۳۸	۱۰۷	۰	۰	۰	۱,۴۹۳	۰	۱,۴۹۳	۷,۸۳۹
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۴۹۱,۶۶۶	۹۸۶	۷,۰۲۱	۱,۴۳۷,۳۹۹	۱,۰۵۵	۶,۰۸۲	۰,۰۲	۲,۰۴۱	۱۳,۱۳۲
سرمایه گذاری بهمن	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۷۶۶,۳۳۲	۴۰۰	۱۳,۶۹۷	۳,۵۲۰,۹۰۰	۰	(۳,۸۳۹)	۰,۰۳	۴۰۰	۹,۸۵۸
پتروشیمی فن آوران	۳۰,۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳۱,۱۳۲	۵۵۱	۱,۴۹۵	۰	۰	(۵۰۶)	۰	۵۵۱	۹۸۹
بیمه نوین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۰۵۷,۰۱۲	۳,۹۱۷	۳۰,۹۱۷	۰	۰	۱۹,۸۹۹	۰,۲۶	۳,۹۱۷	۴۰,۸۱۶
نفت پاسارگاد	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۹	۳۹	۰	۳۹	۳۹
نفت ایرانول	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۵	۱۰۵	۰	۱۰۵	۱۵۸
پترو شیمی غدیر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۲	۵۸	۰	۱۱۲	۵۸
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس			۳۷,۷۱۶,۴۳۴	۹۶۵,۲۰۲	۳۷,۷۱۶,۴۳۴	(۱۳,۸۷۸,۹۸۶)	۶۴,۰۷۵				۲۳,۸۳۷,۳۳۸
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس											
بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۳,۵۳۹,۹۷۳	۶۱۸,۰۸۵	۱,۴۷۶,۵۳۴	۰	۰	(۳۲۷,۲۵۹)	۰	۶۱۸,۰۸۵	۱,۳۳۹,۰۶۵
تولیدی گازلوله	۱,۱۴۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۱۸,۷۳۹,۴۷۸	۲۸۳,۳۳۸	۱,۹۹۲,۹۵۸	۰	۰	۲۷۰,۲۵۸	۰	۲۸۳,۳۳۸	۳,۲۶۳,۳۱۶
پتروشیمی فارابی	۴,۶۵۰,۴۶۲	۱,۰۰۰	۹۳,۰۶۵	۷	۳۶۶	۰	۰	(۸۹)	۰	۷	۳۷۷
بسته بندی پارس	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۳۲۰,۳۹۲	۲۵,۴۳۹	۳,۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۴۳۹	۳,۱۶۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز نامین	۸۹,۶۰۰	۱,۰۰۰	۱۸۱,۱۱۲	۱۸۱,۱۱۲	۱۸۱,۱۱۲	۱۸۱,۱۱۱	۵۷,۲۳۵	۵۷,۲۳۵	۰,۲۷	۲۳۸,۲۳۷	۲۳۸,۲۳۷

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتهای دوره			تغییرات			انتهای دوره											
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار									
ساختمان اصفهان	۱۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۳۱۱,۳۸۲	۵,۸۳۱	۲۶,۳۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۸۵۹	۱۶,۷۴۰	۲,۵۳۲	۳۸,۶۹۰	۵,۸۳۱	۱.۳۴	(۷,۶۵۱)			
پتروشیمی شیمی بافت	۷,۶۳۳,۸۶۶	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۸۶,۵۶۸	۱,۰۰۰	۳۳	۴,۸۴۱,۱۹۲	۱۵۴,۶۲۴	۶۳.۵	۴,۸۴۱,۱۹۲			
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس											۷,۲۹۷,۳۷۶			۸,۶۲۳,۹۲۷	۱,۳۳۵,۵۶۱		۴,۹۲۳,۲۷۷	۳۱۱,۸۲۹		
جمع											۳۰,۱۰۵,۵۳۶			۲۲,۴۶۰,۳۷۵	۲,۲۵۴,۸۳۹		(۸,۹۵۵,۵۰۹)	۲۷۵,۹۲۴	۴۱,۴۱۵,۸۸۴	۲,۰۷۸,۹۱۵

توضیحات

صورت وضعیت برتقوی سهام سایر شرکتها

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آبی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	
سرمایه گذاری هامون کیش	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۹۹,۲۰۰	۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۹۹,۲۰۰	۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	
احداث و خودکفایی صنایع شاخص	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰	۰	۰	۹,۰۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰	
صنایع کیمیای غرب گستر	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۳,۵۹۲	۶۹,۹۹۱,۳۵۰	۰	۰	۷۳,۵۹۲	۶۹,۹۹۱,۳۵۰	
مهندسی و نصب فیرکو پارس	۱۱۰,۰۰۸	۱,۰۰۰	۶۵,۰۶۲	۶۵,۰۵۷,۴۸۰	۰	۰	۶۵,۰۶۲	۶۵,۰۵۷,۴۸۰	
شیمی بافت	۲۳۲,۰۴۶	۱,۰۰۰	۱۴۷,۹۸۵,۸۴۴	۱۴۷,۹۸۵,۸۴۴	(۱۵۴,۶۲۴)	۰	۱۵۴,۶۲۴	۱۴۷,۹۸۵,۸۴۴	
سلسله آب حیات کرمان	۵۲۰,۸۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۸۹۰	۱۵۶,۷۶۰,۸۰۰	۰	۰	۲۰,۸۹۰	۱۵۶,۷۶۰,۸۰۰	
پتروشیمی کارون	۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۲۵	۱۷۲,۵۰۰	۰	۰	۱,۷۲۵	۱۷۲,۵۰۰	
تولیدی لوله های دوجداره قدر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳۴,۸۷۸	۳۱,۸۳۵,۴۳۵	۰	۰	۲۳۴,۸۷۸	۳۱,۸۳۵,۴۳۵	
شیمیایی فرآورد قشم	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰,۷۱۱	۲۸,۱۲۹,۹۷۲	۰	۰	۱۴۰,۷۱۱	۲۸,۱۲۹,۹۷۲	
توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱,۲۴۰	۱,۰۰۰	۱۶۰	۱۶,۰۰۰	۰	۰	۱۶۰	۱۶,۰۰۰	
صنایع کربنات کلسیم اهوان	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۴۵۰	۱۵۰,۰۰۰	
توسعه امور عمرانی و سرمایه گذاری بوشهر	۳۵,۲۰۵	۱,۰۰۰	۴۴	۵۲,۳۲۸	۰	۰	۴۴	۵۲,۳۲۸	
سرمایه گذاری اتحاد	۱,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۸	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۱۳۸	۱۵,۰۰۰	
پتروشیمی هرمز خلیج فارس	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
بازرسی فنی مستقل آبی	۱۲۳,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۳۳	۱۱۴,۳۳۳	۰	۰	۱,۱۳۳	۱۱۴,۳۳۳	
پتروشیمی هنگام	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۷۴	۳,۳۷۴,۲۹۵	۰	۰	۳,۳۷۴	۳,۳۷۴,۲۹۵	
پتروشیمی البانس	۴۷,۷۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۷۲۲	۹,۵۴۵,۰۰۰	۰	۰	۲۰۵,۷۲۲	۹,۵۴۵,۰۰۰	
پتروشیمی ارگ	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰۰	۱۸	۰	۰	۸۰۰	۱۸	
فرآورده های شیمیایی تأمین ناختر	۱۰	۱,۰۰۰	۹	۹,۹۹۸	۰	۰	۹	۹,۹۹۸	
نگهداشت کاران	۳۰۰,۸۸۰	۱,۰۰۰	۱۱۳,۵۰۱	۸,۷۲۸,۸۹۳	۰	۰	۱۱۳,۵۰۱	۸,۷۲۸,۸۹۳	
سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	
تأمین گستر کیمیا پاسارگاد	۱۰۰	۱,۰۰۰	۶	۵,۴۰۰	۰	۰	۶	۵,۴۰۰	
پتروشیمی کارون (حق تقدم)	۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۹۰,۷۱۰	۰	۷۹۰,۷۱۰	۰	۰	۰	
جمع			۱,۶۸۸,۳۱۵		(۱۴۶,۷۱۷)		۱,۸۳۵,۰۳۲		

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
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱,۲۳۷,۲۹۹	۷۳۲	۱,۰۵۵	۰
سرمایه گذاری بهمن	۳,۵۲۰,۹۰۰	۰	۰	۰
شیمی بافت	۴,۶۹۳,۳۰۶,۸۰۰	۰	۰	۰
پترو شیمی غدیر	۳,۰۰۰	۵۶,۵۰۰	۱۱۳	۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱,۰۵۴,۱۶۶	۱,۰۰۰	۱,۰۵۵	۰

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهای تمام شده سهام سایر شرکتها
نفت ایرانول	۳,۰۰۳	۳۲,۹۶۵	۱۰۵	۰
نفت پاسارگاد	۱,۰۰۱	۳۸,۹۶۱	۳۹	۰
پتروشیمی شیمی بافت	۴,۸۴۱,۱۹۳,۶۴۴	۳۱	۱۵۴,۶۲۴	۰
پتروشیمی کارون (حق تقدم)	۷۹۰,۷۱۰	۹,۹۹۹	۰	۷,۹۰۷
صنایع لاستیکی سهند	۱,۷۱۶,۷۴۸	۳۵,۹۳۶	۴۴,۵۳۷	۰
دوده صنعتی پارس	۱۸,۹۸۰,۵۳۴	۴,۸۴۳	۹۱,۹۳۹	۰
کرین ایران	۹,۶۸۶,۶۹۹	۷,۴۹۰	۷۳,۵۵۴	۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تأمین	۵۷,۳۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۳۵	۰
جمع			۲۲۳,۲۲۶	۷,۹۰۷

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
شیمی بافت	۴,۸۴۱,۱۹۳,۶۴۴	۳۱	۱۵۴,۶۲۴	۳۱	۱۵۴,۶۲۴	۰
سرمایه گذاری توسعه ملی (حق تقدم)	۱,۰۵۴,۱۶۶	۱,۰۰۰	۱,۰۵۵	۱,۰۰۰	۱,۰۵۵	۰
صنایع لاستیکی سهند	۵۳۴,۱۸۳	۳۳,۰۹۹	۱۳,۰۲۶	۲۶,۸۵۸	۱۴,۶۱۶	۳,۵۹۰
دوده صنعتی پارس	۱۰,۰۹۹,۷۶۷	۶,۸۷۷	۶۹,۴۶۵	۴,۸۸۴	۴۹,۳۳۶	(۳۰,۱۳۹)
کرین ایران	۹,۰۰۰,۹۹۳	۷,۱۹۴	۶۴,۷۵۶	۷,۵۸۶	۶۸,۳۸۶	۳,۵۳۰
جمع			۳۰۱,۹۳۶		۳۸۷,۹۱۷	(۱۴,۰۰۹)
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						۰
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						(۱۴,۰۰۹)

#### صورت وضعیت سایر سرمایه گذاریها

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
سرمایه گذاری در واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری:									
جمع واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری	۰	۰	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	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:									
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:									
زمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساختمان	۱	۱۵۳,۹۰۷	۱۵۳,۹۰۷	۱	۱۵۳,۹۰۷	۰	۱	۱۵۳,۹۰۷	۱۵۳,۹۰۷
پروژه در جریان ساخت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری در املاک	۱	۱۵۳,۹۰۷	۱۵۳,۹۰۷	۱	۱۵۳,۹۰۷	۰	۱	۱۵۳,۹۰۷	۱۵۳,۹۰۷
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۱۵۳,۹۰۷	۱۵۳,۹۰۷		۱۵۳,۹۰۷	۰		۱۵۳,۹۰۷	۱۵۳,۹۰۷
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها									
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 بورنقوی	وضعیت سودآوری
----------	---------------	---------------

نام شرکت	سال مالی شرکت سرمایه		تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	سود (ریال) هر سهم	سود تقسیمی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی
	سال مالی شرکت سرمایه	تاریخ برگزاری مجمع								
										۱۲۰۵/۰۲/۲۱
پتروشیمی خارک	۱۴۰۳/۱۳/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۶۹,۱۳۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۰,۵۰۵	۱۰,۰۰۰	۶۹۱	۱۲۰۲/۰۲/۲۱ *
بیمه نوین	۱۴۰۳/۱۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۳,۰۵۷,۰۱۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۲۶	۲۰۲	۳۵	۳۲۶	
نفت پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱,۰۰۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۵,۰۱۲	۵,۰۰۰	۵	
پتروشیمی فن آوران	۱۴۰۳/۱۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۳۳۱,۱۲۳	۲۰,۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۹۲۳	۵۰۰	۱۱۶	
نفت ایرانول	۱۴۰۳/۱۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱,۰۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۴,۵۰۲	۱۴,۰۰۰	۱۴	
پترو شیمی غدیر	۱۴۰۳/۱۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۳,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۶۶۱	۲,۵۰۰	۵	
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱۴۰۴/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۵,۱۷۳,۶۸۰,۲۳۳	۳۰,۸۴۳,۷۳۶	۱,۰۰۰	۱۶.۷۷	۱۲۸	۸۰	۴۱۳,۸۱۴	
سامان گستر اصفهان	۱۴۰۴/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۴,۳۰۳,۶۹۶	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۸۶	۵۷۷	۱۶۰	۶۸۸	
جمع سود تقسیمی شرکتها									۴۱۵,۶۵۹	۰
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰	۰
جمع کل									۴۱۵,۶۵۹	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 آن ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تائید 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰										

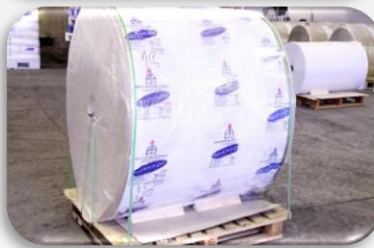
## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### فهرست مطالب

مقدمه.....	۵
۱- ماهیت کسب و کار شرکت.....	۵
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت.....	۹
۱-۲- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت.....	۱۱
۱-۳- ۱- مشخصات اعضای هیات مدیره.....	۱۳
۱-۴- ۱- اطلاعات بازارگردان شرکت.....	۱۴
۱-۵- ۱- حاکمیت شرکتی.....	۱۵
۱-۶- ۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه.....	۲۴
۲- اهداف و راهبردهای مدیریت.....	۲۵
۲-۱- ۲- فرصت ها، تهدیدها، نقاط قوت و ضعف.....	۲۵
۲-۲- ۲- اهداف کلان و برنامه های بلندمدت و کوتاه مدت.....	۲۶
۲-۲-۱- ۲- مهمترین استراتژی ها، اهداف کوتاه مدت و بلندمدت و اولویت ها برای فعالیت آتی.....	۲۶
۲-۲-۲- ۲- مهمترین استراتژی ها، اهداف کوتاه مدت و بلندمدت و اولویت ها برای فعالیت آتی.....	۲۶
الف) استراتژی: افزایش بازدهی دارایی ها و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود.....	۲۶
ب) استراتژی: گسترش فعالیت ها و حضور در بازارهای داخلی و بین المللی.....	۲۷
پ) استراتژی: افزایش بهره وری شرکت های تابعه و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود.....	۲۸
ت) استراتژی: افزایش بهره وری منابع انسانی با استفاده بهینه از ظرفیت های موجود.....	۲۹
۲-۲-۳- ۲- افزایش سرمایه شرکت اصلی.....	۳۰
۲-۲-۴- ۲- افزایش سرمایه شرکتهای زیر مجموعه.....	۳۰
۳-۲- میزان سهم شناور آزاد (Free Float) شرکت.....	۳۲
۳-۲-۱- ۳- وضعیت بازدهی سهام در سال جاری و مقایسه آن با سالهای اخیر.....	۳۳
۳-۲-۲- ۳- تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت.....	۳۴
۴-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده.....	۳۶

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

- ۲-۵- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن ..... ۳۷
- ۳-۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط ..... ۳۸
- ۱-۳-۱- منابع ..... ۳۸
- ۲-۳-۲- مصارف ..... ۴۱
- ۳-۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن ..... ۴۲
- ۴-۳-۴- مهمترین ریسک‌های مرتبط با شرکت‌های گروه ..... ۴۲
- ۵-۳-۵- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته ..... ۴۴
- ۶-۳-۶- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن ..... ۴۶
- ۴-۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها ..... ۵۴
- ۱-۴-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی ..... ۵۴
- ۲-۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع ..... ۵۶
- ۳-۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت ..... ۵۷
- ۵-۴-۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ..... ۵۹

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

ردیف	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نماینده اشخاص حقوقی	سمت
۱	شرکت صنایع کاغذ سازی کاوه (سهامی عام)	محمد حسن فامیلی	رئیس هیات مدیره- غیر موظف
۲	شرکت پتروشیمی فارابی (سهامی عام)	مجتبی جعفری بالنگاه	نائب رئیس هیات مدیره-موظف
۳	شرکت نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)	شکور شمس	عضو هیات مدیره- غیر موظف
۴	شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)	عبدالکریم محمدی زاده	عضو هیات مدیره- غیر موظف
۵	گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص)	فاقد نماینده	عضو هیات مدیره- غیر موظف
۶	آقای محمد حسین صابر	-	مدیر عامل-خارج از اعضا

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

در راستای الزامات مذکور، گزارش مربوطه تنظیم و ارائه گردیده است. لازم به ذکر است که گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت‌های مالی مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ مطالعه گردد. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می‌باشد. کلماتی نظیر "پیش بینی"، "باور"، "انتظار"، "تمایل"، "خواسته"، "احتمالا" و اصطلاحات مشابهی که توصیفی از آینده را در بر می‌گیرند، جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند، لذا نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد.

### ۱- ماهیت کسب و کار شرکت:

در حال حاضر این شرکت دارای سبیدی از سرمایه‌گذاری‌ها در شرکت‌های فرعی، وابسته و ... می‌باشد، همچنین خود جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین (سهامی عام) (تاپیکو) می‌باشد و واحد تجاری نهایی، شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام) (شستا) است. ترکیب درآمدی شرکت شامل موارد زیر می‌باشد:

(۱) سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها (سود تقسیمی (DPS) شرکت‌های سرمایه‌پذیر اعم از مدیریتی و غیر مدیریتی)

(۲) سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها (سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های مدیریتی و غیرمدیریتی و سایر اوراق بهادار)

(۳) سایر درآمدها (سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سود سپرده‌ها و .....)

خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در سبد سهام شرکت در هر سال طبق مفاد اساسنامه، به حساب اندوخته سرمایه‌ای منتقل و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده شرکت و اخذ مجوز از سازمان بورس، بنا به پیشنهاد هیئت مدیره و با تصمیم مجمع عمومی فوق‌العاده قابل تبدیل به سرمایه است. اندوخته سرمایه‌ای تا زمان ادامه فعالیت شرکت غیرقابل تقسیم بوده و تنها در شرایط خاص و برای حفظ روند سوددهی شرکت با پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی، هر سال می‌توان حداکثر تا ۲۰ درصد از مبلغی که در همان سال به حساب اندوخته سرمایه‌ای منظور می‌گردد، بین صاحبان سهام تقسیم نمود.



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ✓ جایگاه شرکت در بازار سرمایه

#### وضعیت کلی نماد در تابلوی معاملات

- ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ثبت ۱۰۱۷۱۰ و تاریخ ششم اسفند ماه ۱۳۸۵
- **ناشر بورسی:** سهام شرکت قابل معامله در تابلوی فرعی بازار اول شرکت بورس اوراق بهادار تهران
- سال مالی: ۱۴۰۵/۰۲/۳۱
- نماد معاملاتی سهام شرکت: " وپترو "
- گروه صنعت: " صنعت و محصولات شیمیایی "
- آخرین سرمایه ثبتی شرکت: ۱,۸۲۰ میلیارد ریال
- تعداد سهام: ۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی
- قیمت معاملاتی سهام شرکت در مقطع دوره مالی (تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰): ۳۸,۶۳۰ ریال
- ارزش بازار شرکت در مقطع دوره مالی (تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰): ۷۰,۳۰۶,۶۰۰ میلیون ریال
- قیمت معاملاتی سهام شرکت در آخرین معاملات انجام شده (تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶): ۳۷,۵۹۰ ریال
- ارزش بازار شرکت در آخرین معاملات انجام شده (تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶): ۶۸,۴۱۳,۸۰۰ میلیون ریال

یکی از اهداف واحدهای تجاری در عرصه اقتصاد، گسترش و توسعه فعالیت واحدهای تجاری می باشد، به طوری که امروزه جهت دستیابی به رشد و توسعه پایدار، مدیران واحدهای تولیدی و تجاری، تلاش و فعالیت های گوناگونی را در زمینه های مختلف انجام می دهند.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

امروزه با توجه به گستردگی حجم فعالیت‌های بازرگانی، تولیدی و خدماتی اکثر موسسات و واحدهای تجاری جهت نیل به اهداف فوق از توسعه خارجی استفاده می‌کنند. این گونه شرکت‌ها عمدتاً در تلاشند که تمام فعالیت خود را از طریق تحصیل واحدهای تجاری دیگر دست یابند از این رو این شرکت‌ها در تلاش‌اند تا از طریق تملک شرکت‌های دیگر که عموماً در صنایع مشابه فعالیت می‌نمایند یک گروه تخصصی را تشکیل داده تا بدین طریق بتوانند از مزایایی برخوردار شوند که از آن جمله می‌توان به هم‌افزایی اشاره داشت.

طبق بند ۲۱ ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴/۰۹/۰۱ مجلس شورای اسلامی ایران، «نهادهای مالی»، نهادهای فعال در بازار اوراق بهادار می‌باشد که از آن جمله می‌توان به کارگزاران، کارگزاران/معامله‌گران، بازارگردانان، مشاوران سرمایه‌گذاری، موسسات رتبه‌بندی، صندوق‌های سرمایه‌گذاری، شرکت‌های سرمایه‌گذاری، شرکت‌های پردازش اطلاعات مالی، شرکت‌های تامین سرمایه و صندوق‌های بازنشستگی اشاره کرد.

از طرف دیگر طبق بند ۲۲ ماده (۱) «شرکت مادر (هلدینگ)»، شرکتی است که با سرمایه‌گذاری در شرکت سرمایه‌پذیر جهت کسب انتفاع، آنقدر حق رای کسب می‌کند که برای کنترل عملیات شرکت، هیات مدیره را انتخاب کند و یا در انتخاب اعضای هیات مدیره موثر باشد. این گونه شرکت‌ها که از مصادیق نهادهای مالی شناسایی شده طبق ماده ۴ آیین‌نامه اجرایی قانون بازار اوراق بهادار می‌باشند، مادر (هلدینگ) یا شرکت مادر تخصصی نامیده می‌شوند.

### ✓ حداقل سرمایه لازم برای تشکیل شرکت مادر (هلدینگ)

مطابق مصوبه مورخ ۹۱/۰۶/۲۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل سرمایه شرکت‌های مادر (هلدینگ) به شرح زیر تعیین گردیده است:

«در اجرای ماده ۲۹ قانون بازار اوراق بهادار، حداقل سرمایه شرکت‌های سرمایه‌گذاری و مادر (هلدینگ) مبلغ یکصد میلیارد ریال تعیین می‌گردد».

### شرکت‌های مادر (هلدینگ) ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

طبق آخرین اطلاعات مندرج در سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار<sup>۱</sup> تا تاریخ تهیه گزارش، تعداد ۱۲۱ شرکت مادر (هلدینگ) در غالب شخصیت حقوقی «سهامی عام» و ۴۰ شرکت مادر (هلدینگ) در غالب شخصیت حقوقی «سهامی خاص» جمعاً به تعداد ۱۶۱ شرکت هلدینگ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده‌اند.

<sup>۱</sup> <http://cfi.codol.ir/fa>

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت از مصادیق شرکت های مادر (هلدینگ) موضوع بند ۲۲ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار و نهادهای موضوع بند ۲۱ همان قانون، محسوب شده و بر اساس ماده ۲۸ آن قانون، فعالیت شرکت تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار است. طبق اساسنامه موضوع فعالیت شرکت به دو دسته موضوع فعالیت های اصلی و موضوع فعالیت های فرعی تقسیم می شود:

### ✓ موضوع فعالیت های اصلی:

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

#### «تولید مواد شیمیایی و پلی اتیلن و خدمات فنی مهندسی»

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

- ۱-۲- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
  - ۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
  - ۳-۲- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
  - ۴-۲- 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 وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت
  - ۵-۲- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
  - ۶-۲- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
  - ۷-۲- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
۳. سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأً به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند؛

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۳-۱- خدمات موضوع بند ۲ فوق

۳-۲- حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات

✓ موضوع فعالیت های فرعی:

۱. سرمایه‌گذاری در مسکوکات، فلزات گران‌بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز

۲. سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت‌ها، مؤسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل و اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، شخص حقوقی سرمایه‌پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بندهای ۱ و ۲ قسمت الف این ماده فعالیت نماید.

۳. سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.

۴. سرمایه‌گذاری در سایر دارایی‌ها از جمله دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع

۵. ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۵-۱- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۵-۲- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛

۵-۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار؛

۵-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار

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

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۱-۲ قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت :

از مهمترین قوانین و مقررات و عوامل تاثیر گذار بر فعالیت شرکت می توان به موارد زیر اشاره نمود:

- قانون تجارت
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قوانین و مقررات ثبتی (ثبت شرکتها، ثبت اسناد و املاک و ...)
- قانون بازار اوراق بهادار
- مقررات و دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار
- قانون مبارزه با پولشویی
- قوانین و مقررات کار و اموراجتماعی
- قانون تامین اجتماعی
- قوانین و مقررات محیط زیست (حاکم بر فعالیتهای شرکتهاى سرمایه پذیر)
- قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز
- بخشنامه ها و دستورالعمل های بانک مرکزی
- سایر قوانین مربوط به دادگاههای عمومی از جمله قانون آیین دادرسی، کیفری، مدنی و ...
- اساسنامه
- دستورالعمل و آیین نامه های نظارتی هلدینگ بالاسری (شستا و تاپیکو)
- آیین نامه های مصوب هیات مدیره
- حاکمیت شرکتی

از مهمترین عوامل برون سازمانی مؤثر بر فعالیت و سودآوری شرکتهاى سرمایه پذیر و در نهایت تاثیر گذار بر سودآوری هلدینگ می توان به موارد زیر اشاره نمود:

- سیاستهای اعتباری بانک مرکزی، نوسانات نرخ ارز، نرخ بهره تسهیلات، نرخ سود سپرده های بانکی
- سیاستهای مالی دولت در بودجه عمرانی
- معافیت های مالیاتی
- نرخ های تعرفه گمرکی و عوارض صادراتی
- نرخهای جهانی محصولات شیمیایی و فرآورده های کربن و دوده
- مسائل حاکم بر صنعت پیمانکاری
- رکود حاکم بر صنعت ساختمان

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

• مسائل حاکم بر جو عمومی بازار سرمایه

### ۱-۲-۱ - مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

با عنایت به فعالیت شرکت (مادر هلدینگ) تعیین قیمت تکلیفی هریک از محصولات و خدمات و وضعیت مطالبات از دولت در خصوص این شرکت مورد ندارد.

### ۱-۲-۱-۱ - وضعیت پرداخت ها به دولت:

مبالغ میلیون ریال

ردیف	شرح	دوره مالی ۹ ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۷,۹۲۲	۱۳,۳۲۶	۱۴,۶۳۶	%(۴۰/۵۵)	کاهش درآمدهای غیر عملیاتی
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۰	۰	۰	-	-
۳	بیمه سهم کارفرما	۶۲,۳۰۹	۱۰۳,۳۲۸	۱۳۳,۴۹۸	%(۳۹/۷۰)	کاهش پرداخت اقساط بدهی بیمه
۴	پرداختی بابت تسهیلات تکلیفی دولت	۰	۰	۰	-	-
	<b>جمع</b>	۷۰,۲۳۱	۱۱۶,۶۵۴	۱۴۸,۱۳۴	%(۳۹/۷۹)	-
	<b>مانده پرداختنی</b>	۸,۳۰۱	۴۵,۷۴۳	۱۰,۷۲۴	%(۸۱/۸۵)	کاهش پرداخت اقساط بدهی بیمه

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۳-۱- مشخصات اعضای هیات مدیره:

نام عضو حقوقی/حقیقی	نام نماینده عضو حقوقی	سمت	موظف/ غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	اهم سوابق - مدت زمان/محل و موضوع سابقه فعالیت (۳ سال اخیر)
صنایع کاغذ سازی کاوه	آقای محمدحسن فامیلی	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترای حرفه ای	حسابداری	نائب رئیس شورای عالی انجمن حسابداران خبره، مدیر مالی و حسابرس داخلی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس، حسابدار رسمی و حسابدار مستقل، شریک و مدیر فنی موسسات حسابرسی معتمد بورس اوراق بهادار، عضویت در هیات مدیره شرکتهای بورسی و غیر بورسی، عضویت در کمیته های تخصصی حسابرسی، ریسک و انتصابات شرکتهای بورسی و غیر بورسی
پتروشیمی فارابی	آقای مجتبی جعفری بالنگاه	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی برق	معاونت مدیر کل وزارت صمت، معاونت بازرگانی پتروشیمی فارابی، عضو هیات مدیره پتروشیمی کارون و مشاور تولید و سرمایه گذاری معاونت صنایع و زرات صمت
آقای محمد حسین صابر	-	مدیر عامل -خارج از اعضا	موظف	دکترا	مدیریت فناوری کارآفرینی	هیات مدیره تایپکو، عضو موظف هیات عامل سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران (ایدرو)، مدیر عامل و ریاست هیات مدیره سازمان هدفمند سازی یارانه ها
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	آقای شکور شمس	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مهندسی شیمی	مدیر عامل شرکت کرین ایران، مدیر عامل شرکت شیمی بافت و هیات مدیره شرکت شیمی تکس آریا
گروه صنعت سلولزی تأمین گستر نوین	-	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-
گسترش تجارت هامون	آقای عبدالکریم محمدی زاده	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی صنایع	مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت پتروشیمی سیمرغ، مدیریت برنامه ریزی و کنترل تولید پتروشیمی امیر کبیر، مدیریت بازرگانی پتروشیمی فارابی

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۴-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی سال مالی مورد گزارش شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی صبا گستر نفت و گاز تامین نمود. قرارداد مذکور تا ۱۵ آذر ماه سال ۱۴۰۵ برقرار می باشد. خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۹/۱۵
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۵/۰۹/۱۵
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۷۱۹,۲۰۹
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۱۶۳,۴۳۷
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۳۸۴,۸۵۰
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۴۲۰,۱۱۵
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۵۴,۲۹۹
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۹,۳۶۹,۸۴۰
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۰,۲۵۴,۵۶۹
۱۱	مانده تعداد سهام نزد بازارگردان	۸,۵۲۳,۲۵۲

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۵-۱- حاکمیت شرکتی:

اقدامات انجام شده در خصوص رعایت ماده ۳ دستور العمل حاکمیت شرکتی به شرح ذیل می باشد:

ردیف	اصول حاکمیت شرکتی	اقدامات انجام شده توسط هیئت مدیره
۱	چارچوب حاکمیت شرکتی اثربخش	درخصوص اثربخشی چارچوب حاکمیت شرکتی و همچنین ایجاد شفافیت و منصفانه بودن تخصیص کارایی منابع شرکت، مقرر گردیده اطلاعات داخلی شرکت که مربوط به اجرای دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص حاکمیت شرکتی می باشد، در صورت عدم رعایت و یا بهینه نمودن مناسبتر آنها، در کمیته های تخصصی هیات مدیره مطرح و نتیجه آن به هیات مدیره گزارش گردد تا تصمیمات در خصوص آنها اتخاذ و اجرایی گردد. همچنین در خصوص شفافیت و منصفانه بودن نیز مقرر گردیده در چارچوب الزامات سازمان محترم بورس و اوراق بهادار، نسبت به شفاف سازی اطلاعات افشا شده و مورد استفاده سهامداران محترم اقلیت اقدامات مقتضی صورت پذیرد.
۲	حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها	در راستای حفظ حقوق سهامداران محترم و برخورد یکسان با آنها، مقرر گردیده جدول زمانبندی پرداخت سود سهام به گونه ای باشد که در هر صورت، پرداخت سود سهام سهامداران کنترلی قبل از سایر سهامداران محترم پرداخت نگردد و پرداخت از طریق سامانه سجام در یک روز صورت می پذیرد همچنین به جهت حفاظت از حقوق سهامداران ارجمند، حضور در مجامع بصورت حضوری یا الکترونیکی، مکاتبه یا تماس با واحد امور سهام شرکت صورت پذیرفته است.
۳	رعایت حقوق ذینفعان	درخصوص رعایت حقوق ذینفعان مقرر گردیده که باید حتی المقدور حقوق این اشخاص (حقوقی یا حقیقی) طبق آنچه که در قوانین و یا بر مبنای قراردادهای و یا توافقنامه های داخلی مشخص شده، به نحوی که به حقوق شرکت لطمه ای وارد نگردد رعایت گردیده و در راستای فعالیتهای شرکت، همکاری فعالانه با شرکتهای و ذینفعان باید به گونه ای باشد که تعاملات با آن دسته از ذینفعانی که در ایجاد ثروت، اشتغال و پایداری دارای وضعیت مالی شفاف می باشند، صورت پذیرد.
۴	سرمایه گذاران نهادی، بازار سهام و سایر واسطه های مالی	هیأت مدیره با استقرار ساز و کارهای مشخص همانند ارائه گزارش های مورد توجه سهامداران و سرمایه گذاران در سامانه کدال، آنها را در جریان فعالیت های شرکت قرار می دهد.
۵	افشا و شفافیت	درخصوص افشا و شفافیت، همواره رعایت مفاد دستورالعمل افشا اطلاعات ناشران بورسی ابلاغی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد گزارشگری مالی شفاف، اطمینان بخش، به موقع و صحیح و انتشار آن در سایت کدال سازمان بورس با مدنظر قراردادن مقررات و قوانین آن سازمان در دستور کار جاری هیات مدیره و اجرای کامل آن توسط واحد امور مالی شرکت قرار داشته و مورد تأکید مستمر قرار دارد.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

ردیف	اصول حاکمیت شرکتی	اقدامات انجام شده توسط هیئت مدیره
۶	مسئولیت پذیری هیات مدیره	<p>درخصوص مسئولیت پذیری هیات مدیره و در راستای رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی، نسبت به هدایت راهبردی شرکت، پایش اثربخش مدیریت، تدوین و تصویب منشورها و دستورالعملهای تخصصی مربوطه و با برگزاری به موقع جلسات هیات مدیره و پایش دوره‌های نتایج و نظارت بر اجرای مصوبات جلسات کمیته های تخصصی هیات مدیره شامل کمیته حسابرسی، کمیته مدیریت ریسک و کمیته انتصابات و مقایسه مستمر عملکرد شرکت با بودجه مصوب و برگزاری جلسات مشترک هیات مدیره و کمیته حسابرسی و حسابرس مستقل برای ارزیابی عملکرد، اقدامات مقتضی صورت پذیرفته و پاسخگویی اعضای هیات مدیره به سهامداران محترم و سایر ذینفعان از طریق راههای ارتباطی با شرکت از جمله مکاتبه و یا مراجعات حضوری و تلفنی صورت پذیرفته و رعایت حقوق یکسان سهامداران جهت حضور در مجامع عمومی و بهینه نمودن این ارتباطات بطور مستمر انجام میگردد. همچنین در راستای رعایت اصول حاکمیت شرکتی، مقرر گردیده درخصوص تصمیم گیری بابت تمامی اهداف شرکت با صداقت و حسن نیت، منافع تمامی سهامداران، علی الخصوص سهامداران محترم اقلیت، به صورت یکسان در نظر گرفته شده و همواره تأکید می‌گردد نباید منافع اشخاص وابسته مشمول مفاد ماده ۱۲۹ قانون تجارت بر منافع سایر سهامداران و یا شرکت ترجیح داده شود و مفاد دستورالعمل سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد معاملات با اشخاص وابسته رعایت گردد. در راستای تمامی موضوعاتی که دارای آثار مالی با اهمیت در شرکت بوده و یا مشمول قانون تجارت، قانون بازار اوراق بهادار ایران، قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، باید پس از استماع گزارش مدیرعامل با حضور سایر اعضای غیر ذینفع هیات مدیره، طبق مفاد قانون تجارت تصمیم‌گیری و در صورت جلسات هیات مدیره منعکس گردد.</p>

### • اقدامات و تصمیمات کمیته حسابرسی و کمیته ریسک در دوره مالی جاری:

#### کمیته حسابرسی

-تعداد جلسات برگزار شده ۱۴ جلسه می باشد و اهم مذاکرات و اقدامات در جلسات کمیته به صورت شفاهی و کتبی و مطابق مستندات، به شرح موارد زیر می باشد:

نظارت بر اثربخشی سیستم‌های کنترل داخلی شرکت شامل کنترل فناوری اطلاعات و حفظ امنیت آنها

کسب اطمینان معقول از کفایت دامنه بررسی حسابرسان داخلی از نظام کنترل‌های داخلی شرکت‌های تابعه

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

کسب اطمینان معقول از اثربخشی فرآیند مدیریت ریسک مشتمل بر شناسایی، اندازه‌گیری، تجزیه و تحلیل، ارزیابی، مدیریت و نظارت بر سیستم مدیریت ریسک

ارائه گزارش کنترل‌های داخلی به هیات‌مدیره شامل ارزیابی و اظهارنظر نسبت به کنترل‌های داخلی شرکت‌های فرعی

نظارت بر موضوعات با اهمیت گزارشگری مالی، قضاوت‌ها و برآوردهای عمده، رویه‌های حسابداری عمده،

کسب اطمینان معقول نسبت به رعایت استانداردهای حسابداری و سایر مقررات در گزارش‌های شرکت

کسب اطمینان معقول از این‌که همه اطلاعات لازم برای تصمیم‌گیری هیات‌مدیره در رابطه با گزارشگری مالی در اختیار آنان قرار گرفته است.

رعایت قوانین، مقررات و الزامات در شرکت.

وجود برنامه راهبردی و پیگیری اجرای راهبردهای شرکت در راستای دستیابی به اهداف کلی و عملیاتی.

وجود منشور اخلاقی سازمانی و پایبندی مدیریت و کارکنان به آن.

پیگیری آثار تغییرات صورت گرفته در قوانین و مقررات مربوطه بر فعالیت شرکت.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

عملکرد کمیته های حسابرسی و اثربخشی فعالیت کمیته ها در کمیته حسابرسی هلدینگ براساس شاخص های جدول ذیل ارزیابی می گردد و نتایج حاصله بررسی و راهکارهای بهبود پیشنهاد می گردد.

اهداف ارزیابی	شاخص های تعریف شده جهت دستیابی به اهداف
اطمینان نسبی از ساختار و ترکیب قانونی کمیته حسابرسی و فعال بودن آن	تعداد جلسات برگزار شده کمیته حسابرسی
	تعداد جلسات برگزار شده با حضور تمامی اعضای کمیته حسابرسی
	مطابقت با دستورالعمل تایید صلاحیت حرفه ای و صدور احکام در سامانه حد
اطمینان نسبی از فعال بودن واحد حسابرسی داخلی	تطبیق ترکیب کمیته حسابرسی با منشور کمیته
	تعداد مصوبات کمیته حسابرسی در طی دوره ارزیابی
	تعداد مصوبات در راستای اهداف منشور و وظایف کمیته حسابرسی
	پوشش موضوعات برنامه مصوب سال واحد حسابرسی داخلی
اطمینان نسبی از کیفیت مصوبات کمیته حسابرسی	تعداد مصوبات کمیته حسابرسی (عملکرد) با برنامه مصوب سالانه (تطبیق مصوبات با برنامه مصوب)
	به روز بودن سامانه حد حسابرسی
	تعداد مصوبات با اهمیت یا فوری (از منظر هلدینگ)
اطمینان نسبی از طرح پیشنهادات کمیته حسابرسی در هیأت مدیره	تعداد مصوباتی که می بایست در هیأت مدیره طرح گردد
	پوشش موضوعات مهم شرکت
	طرح مصوباتی که باید در هیأت مدیره طرح گردد
اطمینان نسبی از اقر بخشی مصوبات و نتایج اقدامات	طرح به موقع مصوبات کمیته حسابرسی در هیأت مدیره
	تصمیمات هیأت مدیره در رابطه با مصوبات کمیته حسابرسی
	اقدامات صورت گرفته
	اقدام نگرديده
	اقدام در جریان

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### کمیته ریسک

ردیف	تاریخ برگزاری جلسه	موضوع بررسی
۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	بررسی عملکرد کمیته ریسک شرکت گازلوله
۲	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	بررسی عملکرد کمیته ریسک هلدینگ PIIC
۳	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	مروری بر عملکرد کمیته ریسک و جهت گیری آتی
۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	بررسی برخی از ریسک‌های استراتژیک و اولویت‌دار هلدینگ PIIC
۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	به‌روزرسانی ریسک‌های دپارتمان مالی و سرمایه گذاری و بررسی سناریوهای واکنش به ریسک
۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	به‌روزرسانی ریسک‌های دپارتمان مهندسی سازمان و تکنولوژی اطلاعات و بررسی سناریوهای واکنش به ریسک
۷	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	به‌روزرسانی ریسک‌های دپارتمان منابع انسانی و پشتیبانی و بررسی سناریوهای واکنش به ریسک
۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	به‌روزرسانی ریسک‌های مرتبط با طرح‌ها و پروژه‌های هلدینگ و شرکت‌های تابعه
۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	تدوین نقشه راه و رویکردهای آتی کمیته ریسک
۱۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۶	تهیه پیش‌نویس سند اشتباهی ریسک هلدینگ PIIC
۱۱	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	تدوین سند اشتباهی ریسک هلدینگ PIIC
۱۲	۱۴۰۴/۰۸/۱۱	بررسی ریسک‌های اساسی شرکت شیمی بافت
۱۳	۱۴۰۴/۰۸/۲۵	بررسی ریسک‌های اساسی شرکت کربن ایران
۱۴	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	بررسی ریسک‌های اساسی و راهبردی شرکت دوده صنعتی پارس
۱۵	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	بررسی ریسک‌های اساسی و راهبردی شرکت صنایع لاستیکی سپهند

جلسات کمیته ریسک تا تاریخ گزارش به شرح فوق می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

اهم تصمیمات اخذ شده در کمیته ریسک:

- اجرای مدل EFQM برای ۵ شرکت «شیمی بافت، کربن ایران، دوده صنعتی پارس، فرآورد قشم و صنایع لاستیکی سهند» در راستای نقش نظارتی هلدینگ موضوع ارزیابی تعالی شرکت‌های زیرمجموعه بر اساس مدل EFQM در مرحله اول برای پنج شرکت شیمی بافت، کربن ایران، دوده صنعتی پارس، فرآورد قشم و صنایع لاستیکی سهند با استفاده از تیم ارزیاب حرفه ای خارج از هلدینگ و با مشارکت همکارهای هلدینگ و شرکت‌های تابعه صورت پذیرفت. نتایج کسب شده در یازدهمین دوره جایزه صنعت پتروشیمی سال ۱۴۰۳ به شرح ذیل می باشد:

۱. پتروشیمی شیمی بافت: تقدیرنامه چهار ستاره

۲. کربن ایران: تقدیرنامه چهار ستاره

۳. فرآورد قشم: تقدیرنامه سه ستاره

- تدوین سند اشتباهی ریسک کمیته ریسک ( Risk Appetite Statement) به عنوان چارچوبی راهبردی در سطح شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی و گروه

اهم اقدامات صورت گرفته در کمیته ریسک:

- استقرار فرآیند مدیریت ریسک (ERM) در هلدینگ و شرکت‌های تابعه و نظارت بر عملکرد آنها
- به‌روزرسانی ساختار کمیته ریسک متناسب با دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و صدور احکام مربوطه
- تصویب منشور کمیته ریسک در هیأت مدیره شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی به شماره ۵۸۴ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۰
- به‌روزرسانی منشور کمیته ریسک در شرکت‌های تابعه منطبق با منشور کمیته ریسک سازمان بورس و اوراق بهادار
- تأکید بر برگزاری دوره آموزش مدیریت ریسک در سطح هلدینگ و شرکت‌های تابعه جهت ارتقاء دانش و مهارت کارکنان (بند ۱ صورتجلسه شماره ۴۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۱)
- تدوین سند اشتباهی ریسک (جلسه شماره ۴۸ کمیته ریسک مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۰)
- تصویب سند اشتباهی ریسک در هیأت مدیره شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی به شماره ۶۰۷ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۰
- ابلاغ سند اشتباهی ریسک هلدینگ به شرکت‌های تابعه جهت بازنگری، تصویب و اجرای آن در راستای اهداف و ارزش‌های بنیادین شرکت مادر (نامه شماره ۹۰۳۳-۱۴۰۴)

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

- ابلاغ سند اشتباهی ریسک هلدینگ به دپارتمان‌های مختلف در راستای استانداردسازی فرایند مدیریت ریسک و اجرای آن در شناسایی ریسک‌ها
- به‌روزرسانی ریسک‌ها و محاسبات (Risk Priority Number) RPN در سطح هلدینگ و شرکت‌های تابعه (نامه شماره ۶۲۷۳-۱۴۰۴ به دپارتمان‌های هلدینگ و نامه شماره ۶۲۷۴-۱۴۰۴ به شرکت‌های تابعه مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۶)
- برگزاری جلسات تخصصی با شرکت‌های تابعه جهت بررسی ریسک‌های اساسی به‌روز شده
- انجام اقدامات مضاعف علاوه بر اقدامات کنترلی و پیشگیرانه در تعریف گزینه‌های پاسخ به ریسک (Avoid، Accept، Transfer، Monitor، Mitigate) در راستای اهداف کلان و راهبردی مدیریت ریسک
- بررسی و پایش ریسک‌های اساسی و باقیمانده در هلدینگ و شرکت‌های تابعه به‌صورت دوره‌ای
- تعیین فرد یا افراد مسئول، پاسخگو، مشاور و مطلع به عنوان مالک یا مالکان ریسک (Risk Owners) جهت تحلیل کیفی و کمی ریسک و ارائه موارد قابل تحویل به کمیته ریسک با توجه به ماتریس RACI
- ارائه پیشنهادات کمیته ریسک جهت طرح در هیأت مدیره
- پیگیری راهبردهای هیأت مدیره در خصوص مصوبات کمیته ریسک
- مطالبه برنامه‌های زمانبندی و درصد پیشرفت اجرای راهبردها و پروژه‌های تعریف شده در برخورد با ریسک‌ها
- الزام به اختصاص بودجه برای پروژه‌های تعریف شده در خصوص ریسک‌های با درجه اهمیت بالا

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

- عملکرد کمیته های ریسک و اثربخشی فعالیت کمیته ها در کمیته ریسک هلدینگ براساس شاخص های جدول ذیل ارزیابی می گردد و نتایج حاصله بررسی و راهکارهای بهبود پیشنهاد می گردد.

شاخص های تعریف شده جهت دستیابی به اهداف
تصویب نظامنامه ریسک
تشکیل کمیته ریسک
به روزرسانی منشور کمیته ریسک
به روزرسانی نظام نامه کمیته ریسک
تدوین سند اشتباهی ریسک
تصویب سند اشتباهی ریسک
شناسایی ریسک ها (Risk identification)
اولویت بندی ریسک های شناسایی شده (Risk analysis)
ارزشیابی ریسک ها (Risk evaluation)
شناسایی راه های برخورد با ریسک (Risk treatment)
پایش و بازنگری ریسک ها (Risk Monitoring)
تعداد جلسات برگزار شده به صورت ماهیانه
تعداد پیشنهادات به هیأت مدیره
تعداد راهبردهای هیأت مدیره
تعداد ریسک های با اهمیت (بحرانی و بالا) به تعداد کل ریسک ها
تعداد راهکارهای ارایه شده هیأت مدیره به تعداد ریسک های پیشنهادی
میزان آموزش

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

ردیف	نام شاخص	
۱	تعداد جلسات برگزار شده به صورت ماهیانه (از زمان تشکیل کمیته تاکنون)	۵۰
۲	تعداد ریسک‌های شناسایی شده	۵۸
۳	تعداد ریسک‌های بحرانی	۳۴
۴	تعداد ریسک‌های پیشنهادی به هیأت مدیره	۱۵
۵	تعداد راهکارهای ارائه شده در برخورد با ریسک توسط هیأت مدیره	۸
۶	میزان آموزش (ساعت)	۸
۷	درصد تعداد ریسک‌های با اهمیت (بحرانی و بالا) به تعداد کل ریسک‌ها	۷۹
۸	درصد تعداد راهکارهای ارائه شده هیأت مدیره به تعداد ریسک‌های پیشنهادی	۳۸

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۶-۱- لیست به روز شده از شرکتهای

ردیف	نام شرکت	نوع شرکت	سال مالی	مالکیت گروه درصد
۱	سرمایه گذاری هامون کیش	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰۰
۲	کربن ایران	سهامی عام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۹
۳	دوده صنعتی پارس	سهامی عام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶۵
۴	صنایع لاستیکی سهند	سهامی عام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷۵
۵	سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی	سهامی عام	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۰۰
۶	تولیدی گاز لوله	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۴
۷	لوله های دوجداره قدر	سهامی عام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۹۰
۸	سلسله آب حیات کرمان	سهامی عام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰۰
۹	شیمیایی فرآورد قشم	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰۰
۱۰	شیمی بافت	سهامی عام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶۶
۱۱	بازرسی فنی تکین کو	سهامی عام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵۶
۱۲	مهندسی و نصب فیرمکو پارس	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵۹
۱۳	نگهداشت کاران	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷۰
۱۴	احداث و خودکفایی صنایع شاخص	سهامی عام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۹۰
۱۵	کیمیای غرب گستر	سهامی عام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰۰
۱۶	فرآورده های شیمیایی تامین باختر	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰۰
۱۷	تامین گستر کیمیا پاسارگاد	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۹۹

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۲- اهداف و راهبردهای مدیریت:

#### ۲-۱- فرصت ها، تهدیدها، نقاط قوت و ضعف

با توجه به حوزه فعالیت هلدینگ و در نظر گرفتن وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر می توان فرصت ها، تهدیدها، نقاط قوت و ضعف گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی را به صورت خلاصه در موارد زیر مطرح نمود:

#### ماتریس SWOT

نقاط ضعف:	نقاط قوت:
۱. کمبود منابع مالی و نقدینگی در برخی حوزه های تولیدی ۲. وجود کم ثباتی مدیریتی در هلدینگ ۳. کم رنگ بودن تفکر استراتژیک در میان مدیران و کم توجهی به روش های نوین مدیریتی ۴. وجود برخی الزامات بروکراتیک در ورود و خروج سرمایه گذاری ها و کند بودن فرایند تصمیم گیری ۵. ورود به سرمایه گذاری های کم بازده و ناهمگون ۶. ناکافی بودن تحقیقات بازار و فعالیت های تحقیق و توسعه ۷. تکنولوژی قدیمی و دسترسی محدود به تکنولوژی روز	۱. تنوع کسب و کار و زنجیره ارزش در صنایع پایین دستی پتروشیمی و تولید محصولات منحصربه فرد ۲. بورسی بودن و برند معتبر PIIC ۳. امکان ورود کلیه شرکت های تابعه به بازار بورس و اوراق بهادار ۴. وجود پتانسیل و ظرفیت های مناسب شرکت های تولیدی و خدمات فنی و مهندسی به منظور حضور در بازارهای داخلی و خارجی ۵. شفاف و به روز بودن سیستم های مالی و اطلاعاتی ۶. بهره گیری از نیروهای انسانی ماهر و با تجربه در حوزه های تولیدی، بازرگانی و مالی ۷. وجود قابلیت های فنی و تخصصی در زمینه طراحی و اجرای پروژه ها در صنعت پتروشیمی امکان استفاده از توان داخلی در اجرای پروژه ها
تهدیدها:	فرصت ها:
۱. قوانین سخت گیرانه و دست و پاگیر به ویژه بی ثباتی قوانین صادرات و واردات ۲. بالا بودن نرخ تورم ۳. رکود اقتصادی و پایین بودن رشد اقتصادی کشور ۴. بی ثباتی سیاسی و امنیتی در منطقه به ویژه در بخش صادرات به کشورهای همجوار ۵. نوسانات قیمت نفت و گاز و خوراک صنایع پتروشیمی ۶. نوسانات نرخ ارز ۷. بالا بودن نرخ بهره بانکی در کشور	۱. امکان بهره گیری از قابلیت ها و توانمندی های مجموعه های شستا و تاپیکو ۲. وجود سیاست های حمایتی دولت از بنگاه های سرمایه گذاری در صنعت پتروشیمی به ویژه صنایع پایین دستی ۳. وجود حوزه های سودآور و متنوع در حوزه های پایین دست و میان دست صنعت پتروشیمی ۴. وجود بازار مناسب داخلی و خارجی برای محصولات پایین دستی صنعت پتروشیمی ۵. وجود خوراک و مواد اولیه برای صنایع پتروشیمی در کشور ۶. وجود زیرساخت های مناسب توسعه پتروشیمی در کشور ۷. بهره گیری از فرصت های اقتصاد دانش بنیان

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲-۲- اهداف کلان و برنامه های بلندمدت و کوتاهمدت:

۲-۲-۱- مهمترین استراتژیها، اهداف کوتاهمدت و بلندمدت و اولویتها برای فعالیت آتی شرکت باتوجه به سیاستگذاری در خصوص اصلاح ساختار مالی و سرمایه گذاریها، اهداف مدنظر مدیریت و راهبردهای دستیابی به آن، به شرح ذیل قابل ارائه می باشد:

۲-۲-۲- استراتژیها و برنامه ها

به طور کلی اهداف کوتاهمدت و بلندمدت شرکت اصلی و شرکت های تابعه و اولویت آنها به شرح ذیل است:

### الف) استراتژی: افزایش بازدهی دارایی ها و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود

برنامه ها جهت دستیابی به استراتژی مذکور عبارتند از:

۱. اصلاح ساختار مالی شرکت اصلی و شرکت های تابعه
۲. پیگیری مستمر وصول مطالبات شرکت اصلی و شرکت های تابعه از طریق کمیته وصول مطالبات
۳. اصلاح سبد سرمایه گذاری شرکت اصلی و شرکتهای گروه
۴. ارزیابی عملکرد شرکت های تابعه در قالب گزارشات ماهیانه و جلسات سه ماهه
۵. استقرار نظام حاکمیت شرکتی و کنترل عملکرد شرکت ها در راستای اهداف تدوین شده
۶. عارضه یابی و رفع مشکلات شرکت های تابعه در قالب کمیته های تخصصی
۷. برگزاری مجامع سالیانه شرکت های تابعه و پیگیری مصوبات مجامع تا حصول نتیجه مورد نظر
۸. استفاده از ظرفیت های بازار سرمایه در تامین مالی
۹. فعالیت مؤثر در زمینه بازارگردانی سهام شرکت های گروه
۱۰. انجام اقدامات لازم به منظور خروج از سرمایه گذاری های ناکارآمد و زیان آور
۱۱. استقرار نظام ارزیابی هیأت مدیره شرکت های تابعه
۱۲. گسترش فعالیت ها و حضور در بازارهای داخلی و بین المللی

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۳. افزایش بهره وری شرکت های تابعه با بهره گیری بهینه از ظرفیت های موجود
۱۴. پیگیری در جهت حل پرونده حقوقی بدهی دلاری به شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱۵. اقدام در جهت غیر فعال نمودن شرکت احداث و خودکفایی صنایع شاخص
۱۶. تعیین تکلیف مالکیت سهام هلدینگ در شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران
۱۷. تعیین تکلیف داراییهای غیرمولد (فروش املاک مازاد)
۱۸. فراهم آوردن شرایط ورود شرکتهای تابعه به بازار سرمایه
۱۹. پیگیری در راستای تولید پایدار کارخانه اسید سیتریک کرمانشاه
۲۰. پیگیری روند اجرای طرح های توسعه و افزایش ظرفیت شرکت های صنایع لاستیکی سهند و دوده صنعتی پارس و تصمیم گیری در خصوص طرح جابجایی کارخانه کربن ایران

### ب) استراتژی: گسترش فعالیت ها و حضور در بازارهای داخلی و بین المللی

برنامه ها جهت دستیابی به استراتژی مذکور عبارتند از:

۱. فراهم آوردن شرایط حضور شرکت های خدمات فنی و مهندسی در بازارهای کشورهای همجوار
۲. فراهم آوردن زمینه صادرات محصولات شرکت های تولیدی تابعه
۳. انجام مطالعات بازار جهت شناخت و بررسی سهم بازار شرکت های تابعه
۴. حضور و بازدید از نمایشگاه های داخلی
۵. شناخت نقاط مشترک همکاری مؤثر اقتصادی با شرکت های گروه به منظور هم افزایی
۶. مدیریت بهینه خرید مواد اولیه به منظور کاهش بهای تمام شده و افزایش تولید محصولات
۷. تولید حداکثری و رقابت پذیر در بازار داخلی و صادراتی در شرکت های تابعه
۸. اصلاح ساختار فروش شرکت های تولیدی در بازار واسطه ها
۹. تقویت واحدهای خدمات پس از فروش
۱۰. نوآوری و تغییر در محصولات فعلی و ارائه محصولات جدید در شرکتهای تولیدی گروه

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۱. گسترش حضور شرکت های شیمی بافت، کربن ایران و دوده صنعتی پارس در بازارهای منطقه ای
۱۲. فراهم آوردن شرایط فروش محصولات شرکتهای تابعه از طریق بورس کالا
۱۳. اصلاح فرآیندهای شرکت های خدمات فنی و مهندسی جهت شرکت در مناقصات داخلی و خارجی با آگاهی و هوشیاری کامل از شرایط مناقصه و ارائه قیمت به صورت کاملاً حرفه ای

### پ) استراتژی: افزایش بهره وری شرکت های تابعه و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود

برنامه ها جهت دستیابی به استراتژی مذکور عبارتند از:

۱. انجام بررسی های فنی و اقتصادی در هلدینگ به منظور بررسی جامع و کامل طرح ها و پروژه های پیشنهادی شرکت های تابعه
۲. اصلاح ساختار مدیریتی و هیات مدیره شرکت های عضو گروه
۳. تکمیل زنجیره ارزش در شرکت های تولیدی گروه و تولید محصولات با ارزش افزوده بالاتر
۴. تأمین روغن های مورد نیاز به صورت پیوسته برای شرکت های تولیدکننده دوده صنعتی (کربن بلک)
۵. تولید کامپاندهای خاص دارای ارزش افزوده بالایی در شرکت صنایع لاستیکی سهند
۶. تکمیل زنجیره ارزش محصولات گروه گازلوله در تولید اتصالات الکتروفیوژن و اتصالات لوله های دوجداره
۷. بررسی بهبود خطوط و تکنولوژی تولید لوله های آبرسانی و گازرسانی در شرکت گازلوله
۸. اجرای سیستم اعلام و اطفای حریق در شرکت پتروشیمی شیمی بافت
۹. نظارت مستمر در حوزه HSE به منظور کاهش ریسک ها و حوادث احتمالی
۱۰. تلاش در جهت بهینه سازی مصرف انرژی و کاهش آلودگی های زیست محیطی
۱۱. به روزآوری و بهبود تکنولوژی های شرکت های تولیدی تابعه
۱۲. آغاز فرآیند پروژه مخازن و برج تغلیظ در شرکت پتروشیمی شیمی بافت با تکمیل فرآیند انتخاب MC پروژه

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ت) استراتژی: افزایش بهره وری منابع انسانی با استفاده بهینه از ظرفیت های موجود

برنامه ها جهت دستیابی به استراتژی مذکور عبارتند از:

۱. ارتقاء و بهبود فرایند آموزش در هلدینگ و شرکت های تابعه به ویژه با بهره گیری از ظرفیت های آکادمی توسعه دانش و مهارت های صنایع پتروشیمی (ATOM)
۲. ارتقای بهره وری منابع انسانی از طریق تهیه طرح جامع انگیزشی رفاهی کارکنان در هلدینگ و مجموعه شرکت های تابعه
۳. ایجاد بستر عملیاتی به منظور سنجش رضایت کارکنان هلدینگ و شرکت های تابعه و ارتقای آن
۴. کنترل و نظارت بر اجرای نظام حقوق و دستمزد بر اساس قوانین و مقررات وزارت تعاون، کار و امور اجتماعی و آیین نامه خدمات پرسنلی شستا
۵. ارتقای بهره وری منابع انسانی از طریق اجرای نظام ارزیابی عملکرد مدیران و کارکنان
۶. اصلاح و پیاده سازی نظام پرداخت پاداش بر اساس ارزیابی عملکرد دوره ای کارکنان
۷. مستندسازی فرآیندهای سازمانی، نقشه های فرآیندی و پیاده سازی سیستم های اطلاعاتی بر مبنای آن ها در هلدینگ و شرکت های تابعه
۸. پیشبرد پروژه مجازی سازی و پشتیبان گیری جهت ارائه سرویس های تحت شبکه
۹. بهبود وضعیت زیرساخت، شبکه و امنیت با برنامه ریزی کلان در سطح هلدینگ و ابلاغ دستورالعمل های لازم به شرکتهای تابعه
۱۰. تغییر و اصلاح زیرسیستم های اطلاعاتی شرکت های تابعه در راستای استقرار کامل تر BI
۱۱. افزایش ضریب نفوذ BI در شرکت های تابعه در راستای ارتقای عملکرد کسب و کارها
۱۲. استقرار سیستم های مدیریت کیفیت و تعالی سازمانی در شرکت های تابعه

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۲-۲-۳ - افزایش سرمایه در شرکت اصلی

از جمله مهمترین اهداف کوتاه مدت شرکت اصلی می توان به موارد زیر اشاره کرد، که به زودی عملیاتی خواهد شد:

#### اهداف کوتاه مدت

اهداف در شرکت اصلی	راهبرد دستیابی به اهداف
اصلاح ساختار سرمایه شرکت	افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی ها یا سود انباشته و یا از محل مطالبات و آورده نقدی سهامدار

همانگونه که در بخش استراتژی ها و صورت وضعیت مالی و حقوق صاحبان سهام ذکر گردید یکی از برنامه های شرکت اصلاح ساختار مالی می باشد، از اینرو در خصوص اصلاح ساختار شرکت، برنامه افزایش سرمایه در دست بررسی می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۴-۲-۲ - افزایش سرمایه شرکتهای زیر مجموعه:

- افزایش سرمایه شرکت تولیدی گازلوله از مبلغ ۲۲۵,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۱۴۴,۰۰۰ میلیون ریال (از محل سود انباشته به مبلغ ۹۱۹,۰۰۰ میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۶ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. افزایش سرمایه شرکت سلسله آب حیات کرمان از مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵۲۰,۸۰۰ میلیون ریال از محل مازاد تجدید ارزیابی زمین به مبلغ ۴۷۰,۸۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. افزایش سرمایه شرکت صنایع لاستیکی سهند از مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۸۶۰,۰۰۰ میلیون ریال (از محل سود انباشته به مبلغ ۵۱۰,۰۰۰ میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۳ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ با موضوع افزایش سرمایه شرکت پتروشیمی شیمی بافت برگزار و مقرر گردید سرمایه شرکت از مبلغ ۲۳۳,۰۴۷ میلیون ریال به ۷,۶۲۳,۸۶۷ میلیون، (از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت به مبلغ ۷,۳۹۰,۸۲۰ میلیون ریال) افزایش یابد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۷ افزایش سرمایه در مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است از سوی دیگر با حل و فصل پرونده حقوقی NPC شرایط برای پذیرش نزد سازمان بورس و عرضه اولیه سهام شرکت های شیمی بافت و شیمیایی فرآورد قشم مهیا خواهد شد و در دست پیگیری می باشد.
- مقدمات ثبت شرکت شیمی بافت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۱ با نماد شیمی بافت در بازار دوم فرابورس آغاز گردیده است و در صورت حل شدن پرونده های حقوقی ( شرکت NPC)، ورود به بازار سرمایه اجرایی می گردد. همچنین این شرکت طی چند سال اخیر با تمرکز بر تعیین تکلیف پرونده های حقوقی و همچنین در دست اجرا داشتن برنامه افزایش سرمایه شرکت های زیر مجموعه درصدد فراهم آوردن شرایط ثبت و عرضه شرکتهای تابعه در بازار سرمایه می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ✓ بازارگردانی سهام شرکت های عضو هلدینگ

مطابق با ابلاغیه سازمان بورس و اوراق بهادار شرکت های بورسی از تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۰ موظف به انتخاب بازارگردان و تأمین نقدینگی مورد نیاز جهت بازارگردانی نمادهای خود گردیده اند. با عنایت به این ابلاغیه از تاریخ فوق مبالغ مورد نیاز جهت این امر توسط شرکت های این هلدینگ، شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی و سایر شرکت های عضو گروه پرداخت شده است

### ۲-۳ میزان سهام شناور آزاد (Free Float) شرکت:

طبق ماده ۶ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (موضوع اصلاحیه ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم)، معادل (۱۰٪) از نرخ مالیات شرکت هایی که سهام آنها در بورس های داخلی یا خارجی پذیرفته می شوند، از سال پذیرش تا سالی که از فهرست شرکت های پذیرفته شده در این بورس ها یا بازارها خارج نشوند، با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار کاسته می شود، همچنین در صورتی که در پایان دوره مالی با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، حداقل بیست و پنج درصد (۲۵٪) سهام شناور آزاد داشته باشند، معادل دو برابر معافیت های فوق از بخشودگی مالیاتی برخوردار می شوند.

در راستای ضوابط نحوه محاسبه سهام شناور آزاد ناشران پذیرفته شده در بورس ها و بازار خارج بورس مصوب شورای عالی بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۱۱، سهام شناور آزاد شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران هر سه ماه یک بار محاسبه و اعلام می گردد. میزان سهام شناور آزاد شرکت طبق آخرین گزارش منتشره مندرج در سایت اطلاع رسانی کدال، به شرح زیر می باشد:

### میزان سهام شناور آزاد شرکت

شرح	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میزان سهام شناور آزاد شرکت	سهام شناور آزاد(درصد)	سهام شناور آزاد(درصد)	سهام شناور آزاد(درصد)
	۳۱/۶۲	۳۱/۳۵	۳۱/۲۱

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۱-۲-۳- وضعیت بازدهی سهام در سال جاری و مقایسه آن با سالهای اخیر:

وضعیت بازدهی سهامداران در مقطع گزارشگری، پایان سال مالی و مقایسه آن با سالهای اخیر و تاریخ دوره مالی گزارش:

نرخ بازدهی سهامداران (درصد)	سود نقدی هر سهام (ریال)	قیمت هر سهم (ریال)	تاریخ
-	۰	۲,۱۶۷	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
%(۳۱/۳۸)	۷۰	۱,۴۸۷	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
%(۲/۳۵)	۱۰	۱,۴۵۲	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
۹۷%	۵۰	۲,۸۵۵	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۵۶۱%	۰	۱۸,۸۳۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
%(۴۱/۹۱)	۱۰۸	۱۰,۹۴۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
% ۶/۲۰	۱,۵۰۰	۱۱,۵۱۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱
% ۱۵۰	۴,۵۰۰	۲۷,۳۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
% ۴۴	۶,۵۰۰	۳۴,۸۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
% ۴۵	۶,۵۰۰	۴۴,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
% ۲/۵۷	۰	۳۸,۶۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

بازدهی سهام شرکت از مجمع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ تا تاریخ آخرین معاملات انجام شده نیز در جدول زیر آورده شده است.

تاریخ مجمع	قیمت هر سهم (ریال)	سود نقدی هر سهم (ریال)	نرخ بازدهی سهامداران (درصد)
۱۳۹۷/۰۵/۰۲	۱,۵۱۲	۵۰	-
۱۳۹۸/۰۵/۰۹	۳,۴۲۸	۰	۱۳۰٪
۱۳۹۹/۰۵/۰۶	۲۶,۹۷۰	۰	۶۸۷٪
۱۴۰۰/۰۵/۰۹	۱۳,۶۹۰	۱۰۸	٪(۴۹/۲۴)
۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۹,۱۵۰	۱,۵۰۰	٪(۳۲/۳۷)
۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۳۰,۳۱۰	۴,۵۰۰	٪۲۴۷
۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۳۳,۹۷۰	۶,۵۰۰	٪۲۶/۹۲
۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۳۶,۹۵۰	۶,۵۰۰	٪۲۷/۹۰
۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۳۷,۵۹۰	۰	٪۱۹/۳۲

به منظور قیاس نرخ بازدهی سهام شرکت، جدول مقایسه‌ای سالانه زیر آورده شده است:

بازدهی یک ساله دوره ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ تا ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	بازدهی یک ساله دوره ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ تا ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	بازدهی یک ساله دوره ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ تا ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شرکت شرکت / شاخص / شاخص
٪ ۱۳۷/۴۵	٪ ۲۷/۳۳	٪ ۲۶/۴۴	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (ویپترو)
٪ ۴۵/۷۷	٪(۸/۲۶)	٪ ۴۷/۱۳	شاخص کل
٪ ۵۱/۸۹	٪(۳/۹۱)	٪ ۷/۳۸	شاخص صنعت شیمیایی
٪ ۵۹/۱۷	٪(۴۷/۲۱)	٪ ۲۰/۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)
٪ ۲۷/۴۲	٪(۲۰/۴۳)	٪ ۹۲/۴۶	گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)
٪ ۹/۷۸	٪(۳۵/۳۲)	٪ ۱۰/۹۷	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان (پترول)
٪ ۱۸/۳۹	٪(۲۴/۳۰)	٪ ۴۰/۳۷	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (تاپیکو)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲-۲-۳- تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت:

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمايه گذاري مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
		ریالی	ارزی								
اورهال کارخانه اسید سیتریک کرمانشاه	۴۰۰،۰۰۰ میلیون ریال + هزینه نیروی کار متخصص جهت راه اندازی	-	-	۲،۵۵۲،۶۷۶	۹۵	۲،۱۰۰،۰۰۰	داخلی	۱۴۰۱/۰۸/۱۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	-	تولید سالانه ۱۲ هزار تن محصول
جمع	-	-	-	۲،۵۵۲،۶۷۶	۹۵	۲،۱۰۰،۰۰۰	-	-	-	-	-

موضوع اینکه مخارج انجام شده تا پایان بهمن ۱۴۰۴ در طی سالیان گذشته صورت پذیرفته است، مزید استحضار کارخانه اسید سیتریک در سال ۱۴۰۳ با درجه کیفیت بالای ۹۹/۵ درصد به تولید محصول آزمایشی دست یافت و به منظور کاهش بهای تمام شده محصول این شرکت اقدام به تحقیق در خصوص سایر روش های تولید به منظور افزایش قدرت رقابت پذیری محصول نمود که در این راستا گزارش هایی نیز به هلدینگ بالادست تقدیم گردید. همچنین طی فراخوانی از سرمایه گذاران و تولید کنندگان که عمدتاً محصول اسید سیتریک در زنجیره تامین و یا تولید محصولات آنها می باشد، دعوت بعمل آمد تا به منظور مشارکت در راه اندازی و تولید مطابق شرح موصوف، با این هلدینگ همکاری نمایند و چندین بازدید از کارخانه مذکور از سوی متقاضیان انجام گردید که ادامه این فرآیند نیز در دست بررسی و تصمیم گیری می باشد، همچنین برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح بر اساس قیمت خرداد ۱۴۰۴ برای رسیدن به ۵۰٪ ظرفیت که بالغ بر ۲،۱۰۰،۰۰۰ میلیون ریال می باشد که مبلغ مذکور بدون لحاظ سرمایه در گردش مورد نیاز برای تولید است. بدیهی است در صورت امکان فنی اقتصادی طرح، احیا و راه اندازی واحد اسید سیتریک دستاوردی بزرگ برای کشور خواهد بود.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۲-۴- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته در سنوات مالی قبل مربوط به سرمایه گذاری در سهام شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران بوده که پیرو ابلاغیه صورتجلسه شماره ۲۹۵ هیات مدیره محترم شستا مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ و همچنین پیرو مصوبه شماره ۵۳۸ (مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵) هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی، مقرر گردید کل سهام مدیریتی هلدینگ شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی در شرکت سرمایه پذیر (سرمایه گذاری ساختمان ایران) پس از خرید بلوک سهام و کسب کنترل مدیریتی واگذار گردد. لازم بذکر است در راستای واگذاری سهام مزبور، اقدامات اجرایی مربوطه آغاز و فرآیند ارزشگذاری سهام شرکت سرمایه پذیر در دست انجام می باشد و پیش بینی می گردد سهام شرکت مزبور با توجه به مذاکرات در حال انجام و اقدامات اجرایی آغاز شده پس از طی تشریفات اداری و رعایت ضوابط مربوطه از ترکیب سهامداری شرکت مزبور خارج گردد. لازم بذکر است بهای هر سهم شرکت سرمایه پذیر طبق تابلوی بورس اوراق بهادار در تاریخ گزارش بالغ بر ۹۳۴ ریال و ارزش بازار شرکت بالغ بر ۴,۸۳۱,۲۸۳ میلیون ریال بوده است.

- شرکت پرونده حقوقی ماشین آلات کارخانه اسید سیتریک را به شرح توضیحات مندرج در یادداشت ۳-۲-۳۳ صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ تعیین تکلیف نمود. همچنین حسب سیاستهای تدوین شده در هلدینگهای بالادستی (شرکت های معظم سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (شستا) و نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (تاپیکو) راه اندازی و بهره برداری از کارخانه اسید سیتریک در برنامه این شرکت می باشد. مجتمع تولیدی اسید سیتریک با تمام چالش ها و مشکلات پس از ۱۳ سال توقف به منظور بررسی امکان پذیری تولید، تولید آزمایشی پودر کریستالی را بصورت موقت (تولید بیج) انجام داد. کارخانه اسید سیتریک با سرمایه گذاری شرکت و حمایت های مستمر شستا و تاپیکو و با بهره گیری از آخرین یافته ها علمی و فناوری های نوین در پروژه نوسازی، بهسازی و راه اندازی در حال پیگیری برای رفع مشکلات جهت بهره برداری قرارداد که در صورت امکان پذیری

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

فنی اقتصادی احیاء مجدد این کارخانه دستاوری بسیار بزرگ از حیث امنیت غذایی و دارویی برای کشور عزیزمان است.

- شرکت فرآورده شیمیایی تامین باختر، در کرمانشاه به منظور انتقال و بهره برداری از کارخانه اسید سیتریک در اسفند ماه ۱۳۹۹ ثبت گردیده است که اقدامات لازم جهت اخذ پروانه بهره برداری کارخانه اسید سیتریک جهت انتقال به شرکت مذکور در حال انجام است.
- بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) سنواتی بوده به شرح توضیحات مندرج در یادداشت ۲-۲-۴۳ صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰، پیرو نتایج حاصل از گزارشات کارشناسی بدوی وهیات های کارشناسی بعدی و پس از اعتراض های انجام شده به نتایج گزارشات، نهایتاً مبلغ بدهی به شرکت صنایع ملی پتروشیمی (NPC) پس از استعلام از شعبه سوم اجرای احکام مدنی مجتمع قضایی شهید صدر تهران، به میزان ۵,۳۳۱ میلیارد ریال شامل ۲۵۳ میلیارد ریال وجه التزام اعلام گردید. با توجه به توافقنامه منعقد فی مابین طرفین مقرر گردید جهت تسویه بدهی معادل ۳۰ درصد از کل مبلغ بدهی اعلامی (مبلغ بدهی طبق آخرین اطلاعیه افشا شده در سامانه کدال ۵,۰۶۷ میلیارد ریال) به میزان ۱۵۲۰ میلیارد ریال بصورت نقد و الباقی بدهی به مبلغ ۳۵۴۷ میلیارد ریال طی ۶ قسط با سررسید هر ۶ ماه (جمعا ۳۶ ماه و بدون پرداخت هرگونه بهره) توسط این شرکت به شرکت ملی صنایع پتروشیمی پرداخت و بدهی مزبور تسویه گردد. لازم بذکر است در راستای عملیاتی سازی توافق فوق الذکر مبلغ پیش پرداخت اولیه معادل ۱۵۲۰ میلیارد ریال در تاریخ توافقنامه (۱۴۰۱/۱۰/۱۸) و ۶ قسط بعدی (هر یک به مبلغ ۵۹۱,۲۲۵ میلیون ریال در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۴/۱۸، ۱۴۰۲/۱۰/۱۸، ۱۴۰۳/۰۴/۱۸، ۱۴۰۳/۱۰/۱۸، ۱۴۰۴/۰۴/۱۸، ۱۴۰۴/۱۰/۱۸) توسط این شرکت به شرکت ملی صنایع پتروشیمی تماماً پرداخت و تسویه گردیده است. لازم به ذکر است با توجه به اقدامات و پیگیریهای انجام شده از مبلغ ذخائر ایجاد مبلغ ۲,۷۶۴ میلیارد ریال آن در سنوات قبل تعدیل و برگشت گردید.

#### ۵-۲- سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

#### گزارش پایداری شرکتی:

با عنایت به ماهیت فعالیتهای عملیاتی شرکت و از آنجایی که این هلدینگ فاقد فعالیتهای تولیدی یا بازرگانی است، مسائل و موضوعات مرتبط با فعالیتهای زیست محیطی و بهداشتی محیطهای کارگاهی، در خصوص آن قابل کاربرد نمی باشد. با توجه به تاکید ریاست محترم شورای عالی رفاه و تامین اجتماعی و همچنین بخشنامه های ابلاغی به شماره ۱۸۶۸۲۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۶ و ۱۶۸۰۰۸ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۵ وزیر محترم تعاون، کار و رفاه اجتماعی مبنی بر هزینه کرد اعتبارات مرتبط با

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

مسئولیت اجتماعی در حوزه آموزش و پرورش و سازمان فنی و حرفه ای، مجمع پرداخت هزینه مسئولیت اجتماعی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ را تا مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به شرط رعایت بخشنامه های مذکور و اصلاحیه های بعدی آن در اختیار هیات مدیره شرکت قرار داد.

### ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط:

#### ۱-۳- منابع:

- مهمترین منابع مالی شرکت از دو محل سود تقسیمی (DPS) و سود حاصل از خرید و فروش سهام حاصل گردیده است. صورت ریزسود حاصله به شرح زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

سود سرمایه گذاری ها			
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۴۱۵,۶۵۹	۱۷۱,۸۵۱	۲۵۱,۸۹۸	۱۳,۵۷۷,۸۴۲
۰	۱,۰۹۰,۲۸۶	۰	۱,۰۹۰,۲۸۵
۴۱۵,۶۵۹	۱,۲۶۲,۱۳۷	۲۵۱,۸۹۸	۱۴,۶۶۸,۱۲۷
جمع			
درآمد سود سهام			
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۵۲۰	۰
۰	۰	۰	۱۳۲,۳۸۵
۰	۰	۰	۱۶۹,۰۸۸
۰	۰	۰	۶۷۸,۱۶۳
۰	۰	۰	۴۰,۵۲۲
۰	۰	۰	۵,۶۲۷
۰	۴۳	۰	۳,۲۸۳
۰	۴۳	۰	۳,۲۸۳
۰	۴۳	۰	۱۳,۴۰۲,۹۱۱
جمع			
سهام غیر مدیریتی			
۴۱۳,۸۱۴	۱۵۵,۱۸۰	۲۲۷,۵۹۸	۱۵۵,۱۸۰
۱۱۶	۲	۰	۲
۰	۱۴,۸۷۶	۸,۲۵۳	۱۴,۸۷۵
۳۲۶	۷۸۳	۱,۰۳۸	۷۸۳
۶۹۱	۴۲۲	۴۳۶	۴۲۲
۰	۰	۰	۲,۲۹۳
۰	۳۳۰	۱۲,۲۵۴	۳۳۰
۷۱۲	۲۱۵	۱,۷۹۹	۱,۰۴۶
۴۱۵,۶۵۹	۱۷۱,۸۰۸	۲۵۱,۳۷۸	۱۷۴,۹۳۱
۴۱۵,۶۵۹	۱۷۱,۸۵۱	۲۵۱,۸۹۸	۱۳,۵۷۷,۸۴۲
جمع کل			

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

				سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
				سود(زیان) حاصل از فروش سهام
۱,۰۹۰,۲۸۵	۰	۱,۰۹۰,۲۸۶	۰	بورس کالای ایران
۰	۰	۰	۰	سایر
				واحد صندوق های سرمایه گذاری
۰	۰	۰	۰	سایر
۱,۰۹۰,۲۸۵	۰	۱,۰۹۰,۲۸۶	۰	جمع

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

- منابع حاصل از سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در دوره مالی جاری به شرح زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

				سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
۴۴,۶۹۷	۵۲۵	۴۴,۶۹۷	۸۲,۰۵۴	سود سپرده های بانکی
۱۲,۰۰۰	۲,۵۲۴	۱۱,۲۰۷	۱۵,۸۷۶	درآمد اجاره
۲۷,۴۱۱	۰	۰	۰	سود(زیان) ناشی از تسعیر ارز
۲۶,۳۵۸	۸۸,۱۲۳	۱۴,۴۹۱	(۱۴,۰۱۰)	سود(زیان) ناشی از واگذاری شرکت های فرعی
۳,۱۹۹	۳۱,۶۲۳	۲,۱۷۶	۲,۴۷۳	سایر
۱۱۳,۶۶۵	۱۲۲,۷۹۵	۷۲,۵۷۱	۸۶,۳۹۳	جمع
				سود(زیان) ناشی از واگذاری سهام شرکتهای فرعی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
(۵۰,۲۷۴)	۱۸,۲۷۴	(۵۰,۲۷۴)	۰	تولیدی گازلوله
۱۰,۳۳۳	۳,۸۹۸	۶,۶۴۱	۲,۵۹۰	صنایع لاستیکی سهند
(۲,۶۰۰)	۶,۱۷۹	(۱,۱۰۹)	(۲۰,۱۳۰)	دوده صنعتی پارس
۱۶,۹۹۰	۲,۸۲۸	۷,۳۲۴	۳,۵۳۰	تولیدی کربن ایران
۵۱,۹۰۹	۵۶,۹۴۴	۵۱,۹۰۹	۰	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو
۲۶,۳۵۸	۸۸,۱۲۳	۱۴,۴۹۱	(۱۴,۰۱۰)	جمع

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

#### ۲-۳- مصارف:

مبتنی بر صورت وضعیت مالی شرکت اصلی مهمترین مصارف جهت پرداخت بدهی های شرکت به تفکیک سرفصلهای مندرج در صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

مصارف	۱۴۰۴/۱۱/۳۰				۱۴۰۳/۱۱/۳۰				۱۴۰۴/۰۲/۲۱					
	اسناد و حسابهای	مالیات پرداختنی	سود سهام پرداختنی	تسهیلات مالی پرداختنی	جمع	حسابهای پرداختنی	مالیات پرداختنی	سود سهام پرداختنی	تسهیلات مالی پرداختنی	جمع	اسناد و حسابهای	مالیات پرداختنی	سود سهام پرداختنی	تسهیلات مالی پرداختنی
شرکتهای غیر گروه:														
شرکت ملی صنایع NPC	۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۲,۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۲,۴۵۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکتهای هم گروه:														
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز تاسین	۳,۹۳۳,۲۲۸	۰	۰	۰	۳,۹۳۳,۲۲۸	۰	۰	۰	۰	۳,۹۳۳,۲۲۸	۰	۰	۰	۰
اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۰	۷۵۹,۸۰۲	۰	۰	۰	۰	۷۵۹,۸۰۲	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهای:														
مرکز طراحی و توسعه صنعتی رازی	۰	۰	۰	۰	۸۹,۶۶۲	۰	۰	۰	۰	۸۹,۶۶۲	۰	۰	۰	۰
حق تقدم سهامداران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق بیمه پرداختنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مالیات تکلیفی و حقوق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حقوق پرداختنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های حسن انجام کار و بیمه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر:														
سهامداران حقیقی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سهامداران حقوقی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک رفاه کارگران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل	۵,۰۱۲,۸۶۸	۲۱,۵۶۲	۱۴,۲۹۷,۰۱۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۳۱,۴۴۲	۶,۳۱۵,۹۵۰	۲۲,۶۸۰	۸,۵۲۶,۲۹۱	۰	۱۴,۸۷۵,۹۲۱	۲۹,۴۸۴	۸,۵۲۱,۰۶۶	۰	۱۴,۶۷۹,۲۳۴

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

با توجه به نوع فعالیت شرکت، مهمترین ریسک‌های قابل ذکر، به شرح ذیل است:

**ریسک سیستماتیک:** این نوع ریسک کمابیش بر همه شرکت‌ها تاثیرگذار است. از آنجا که این ریسک بر کل بازار اثر دارد گاهی ریسک بازار نیز نامیده می‌شود و از بین بردن آن، امری چالش برانگیز است. عدم اطمینان به شرایط کلی اقتصادی، مانند تولید ناخالص داخلی، نرخ بهره یا تورم و ... را می‌توان از عوامل تشکیل دهنده ریسک سیستماتیک دانست. این شرکت نیز همانند سایر شرکت‌های فعال در حوزه اقتصاد در معرض این ریسک قرار دارد.

**ریسک غیر سیستماتیک:** ریسک‌های غیرسیستماتیک معمولاً یک سهم خاص یا گروه کوچکی از شرکت‌ها را تحت تاثیر قرار می‌دهند. از آنجایی که این ریسک منحصر به یک شرکت خاص است، گاهی ریسک منحصر به فرد نیز نامیده می‌شود. تنها راه از بین بردن این ریسک، تنوع بخشی در پورتفوی سهام می‌باشد. از آنجایی که ماهیت فعالیت شرکت‌های سرمایه‌گذاری تشکیل سبد سرمایه‌گذاری‌ها است، با توجه به تنوع فعالیت‌های شرکت‌های سرمایه‌پذیر مندرج در پورتفوی سرمایه‌گذاری شرکت، شامل شرکت‌های گروه دوده و لاستیک، شرکت‌های گروه محصولات شیمیایی، شرکت‌های ساختمانی، شرکت‌های خدمات فنی و مهندسی و... انتظار می‌رود ریسک غیر سیستماتیک کاهش یابد ولی این به معنی حذف ریسک به‌طور کامل نمی‌باشد.

### ۳-۴- مهمترین ریسک‌های مرتبط با شرکت‌های گروه

عملکرد و وضعیت مالی شرکت‌های تابعه، در معرض ریسک‌های زیر است:

#### شرکت کربن ایران:

۱. الزام به انجام پروژه انتقال کارخانه به خارج از شهر اهواز (تأخیر زمانی، اعتبار مالی و تغییرات نرخ ارز در اجرای این پروژه)
۲. شمولیت جرائم محیط زیستی و عوارض آلاینده‌گی
۳. قدیمی بودن تکنولوژی خطوط تولید، پایین بودن راندمان و مصرف بالای حامل‌های انرژی

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### شرکت دوده صنعتی پارس:

۱. تأمین نقدینگی جهت اجرای پروژه‌های سرمایه‌گذاری
۲. به‌روز نبودن فناوری دوده (خط سافت تولید)
۳. کمبود یوتیلیتی به‌ویژه برق در فصول گرم سال
۴. رشد آهسته صنعت تایر و پلاستیک (نیروی پيشران زنجیره)

### شرکت صنایع لاستیکی سه‌سند:

۱. کمبود نقدینگی و تأمین مالی پروژه
۲. راه اندازی خط تولید تسمه نقاله سیمی توسط رقبا
۳. واردات بی رویه محصولات مشابه چینی با قیمت تمام شده کمتر و کیفیت پایین‌تر
۴. مستهلک بودن ماشین آلات و تجهیزات تولیدی

### شرکت شیمی بافت:

۱. نبود برج جداسازی ترکیبات شیمیایی رافینت ۲
۲. کاهش یا توقف تولید ناشی از افزایش فشار مخزن ذخیره محصول
۳. خاص بودن تجهیزات واحد اسید (بخش استر سازی)
۴. تخلیه و فلرینگ بخشی از محصول در حین بارگیری

### شرکت های لوله ساز (گاز لوله، دوجداره قدر و سلسله آب حیات کرمان):

۱. کمبود نقدینگی در جهت تأمین خوراک
۲. قراردادهای یک جانبه شرکت‌های دولتی
۳. طولانی بودن دوره وصول مطالبات
۴. قدیمی بودن تکنولوژی

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### شرکت فرآورد قشم:

۱. تأمین خوراک
۲. خرابی ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز
۳. کمبود یوتیلیتی به ویژه برق در فصول گرم سال

### شرکت‌های خدمات فنی و مهندسی (تکین کو، فیرمکو و نگهداشت کاران):

۱. کمبود نقدینگی
۲. طولانی بودن دوره وصول مطالبات
۳. بدهی‌های مالیاتی سنوات گذشته
۴. شمولیت جرایم دولتی مانند بیمه و مالیات

### شرکت سرمایه گذاری هامون کیش:

۱. محدودیت‌های معاملاتی
۲. کاهش ارزش روز پرتفوی شرکت با توجه به تمرکز بر سهام و صنایع خاص

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

#### ۳-۵- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

ارقام به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت هزینه های اشخاص وابسته	فروش (خرید) خدمات	دریافت وجه	پرداخت وجه	باز یافت تامین مالی
واحد تجاری اصلی	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	عضو هیات مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۰
واحد تجاری فرعی	سرمایه گذاری هامون کیش	واحد تجاری فرعی		۴۸۶	۱,۲۳۲	۰	۰	۰
	احداث و خودکفایی صنایع شاخص	واحد تجاری فرعی		۰	۰	۰	۲۸,۰۴۹	۰
	تولیدی گازلوله	واحد تجاری فرعی		۹۵	۳,۷۴۷	۱,۹۰۹	۷۰,۰۰۰	۰
	تولیدی کربن ایران	واحد تجاری فرعی		۹۵	۰	۰	۰	۰
	مهندسی و نصب فیرمکو پارس	واحد تجاری فرعی		۰	۰	۰	۷۶۴,۰۵۷	۰
	نگهداشت کاران	واحد تجاری فرعی		۰	(۱۶,۰۴۶)	۰	۰	۰
	تامین گستر کیمیا پاسارگاد	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۳۶۸	۱,۷۴۷	۰	۰	۰
	فرآورده های شیمیایی تامین باختر	واحد تجاری فرعی		۶۸	۰	۰	۴۰۰,۷۸۸	۲۷۸,۰۲۸
جمع			۱,۱۱۲	(۹,۳۲۰)	۱,۹۰۹	۱,۲۶۲,۸۹۴	۲۷۸,۰۲۸	
شرکتهای هم گروه / تحت کنترل واحد فرعی	دوده صنعتی پارس	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۱۲۲	۰	۰	۰	۰
	شیمیایی فرآورد قشم	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۱۴۶	۱,۶۵۷	۰	۰	۰
	لوله های دوجداره قدر	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۹۵	۱,۰۴۸	۰	۰	۰
	صنایع لاستیکی سهند	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۹۵	۴,۱۵۵	۰	۰	۰
	سلسه آب حیات کرمان	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۰	۱,۲۹۷	۰	۰	۰
جمع			۴۵۸	۸,۱۵۷	۰	۰	۰	
سایر اشخاص وابسته	کارگزاری صبا تامین	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۰
	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین	عضو مشترک هیات مدیره		۰	۰	۰	۶۵,۱۲۷	۰
جمع			۰	۰	۰	۰	۶۵,۱۲۷	۰
جمع کل				۱,۵۷۰	(۱,۱۶۳)	۱,۹۰۹	۱,۳۲۸,۰۲۱	۲۷۸,۰۲۸

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۳-۶- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	شرکت کیمیای غرب گستر، سازمان تأمین اجتماعی شهرستان تهران و کرمانشاه	۱۴۰۳	له	شعبه ۶۹ دیوان عدالت اداری	۳۱/۰۹۶	<p>متعاقب صدور بازداشتنامه حساب بانکی از شعبه یک اجرائیات سازمان تأمین اجتماعی شهرستان کرمانشاه به شماره ۲۷۳۶۶/۲۷۳۶۶ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۹ به ارزش ۳۱/۰۹۶/۴۲۹/۲۰۷ ریال این شرکت دادخواستی با موضوع اعتراض به اقدام سازمان تأمین اجتماعی در بازداشت اموال اشخاص ثالث (اعتراض به بازداشتنامه حساب بانکی صادره از سازمان تأمین اجتماعی شعبه یک اجرائیات کرمانشاه) مربوط به بدهی شرکت کیمیای غرب گستر به طرفیت شرکت کیمیای غرب گستر، سازمان تأمین اجتماعی شهرستان تهران و کرمانشاه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۳ تحت کلاسه ۰۳۰۱۹۲۳ ثبت نمود که به شعبه ۶۹ دیوان عدالت اداری ارجاع گردید. با توجه به اینکه شخصیت حقوقی شرکت کیمیای غرب گستر مستقل از سهامداران آن می باشد و این شرکت (PIIC) یکی از طلبکاران اصلی شرکت کیمیای غرب گستر بوده و هیچگونه تعهدی در پرداخت بدهی های ایشان به سازمان تأمین اجتماعی را ندارد لذا در دادخواست اعلامی بدو تقاضای صدور دستورموقت مبنی بر توقف اجرائیه و ابطال بازداشتنامه بانکی گردید. شعبه ۶۹ دیوان عدالت اداری طی دادنامه شماره ۱۴۰۳۱۹۲۰۰۰۱۲۷۰۳۲۸ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ قرار رد درخواست مذکور را صادر و با صدور دادنامه شماره ۱۴۰۴۳۱۳۹۰۰۰۰۷۷۴۴۰۷ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۸ با عنایت به اینکه طبق اصل تفکیک شخصیت حقوقی اشخاص</p>	لغو اثر از بازداشتنامه های معترض عنه	

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

	<p>ثالث از اشخاص حقیقی و سهامداران هر گونه مطالبه مالی یا تعقیب اجرایی نسبت به اشخاص ثالث از جمله سهامداران منوط به وجود نص قانونی صریح یا وجود مستندات متقن دال بر انتقال تعهد، تعهد تضامنی یا تقلب در مخفی سازی اموال می باشد و از آنجا که شرکت کیمیای غرب گستر ورشکسته و زیر نظر اداره تصفیه امور ورشکستگی می باشد لذا اقدام سازمان تأمین اجتماعی را فاقد مستند حقوقی قابل قبول و به صراحت بر خلاف اصول شناخته شده حقوقی از جمله اصل استقلال شخصیت حقوقی شرکتها دانست و نیز با توجه به اینکه شرکت شاکی نه نماینده شرکت بدهکار می باشد و نه متصرف اموال آن و از حیث مسئولیت مدنی یا قراردادی نیز هیچگونه تعهدی بر عهده نگرفته و همچنین سازمان تأمین اجتماعی مستندی ارائه نداده است مبنی بر وجود مسئولیت قانونی شرکت PIIC در قبال بدهکار بدین ترتیب رابطه سهامداری بدون دلایل مکمل نمی تواند موجب انتقال مسئولیت شرکت اصلی به سهامدار شود. بنابراین شعبه ۶۹ دیوان عدالت اداری ضمن رد دفاعیات سازمان تأمین اجتماعی دعوی مطروحه را مورد پذیرش قرار نداده و حکم بر لغو اثر از بازداشتنامه های معترض عنه صادره از سوی شعبه یک اجرائیات اداره کل تأمین اجتماعی کرمانشاه صادر و اعلام نمود. سازمان تأمین اجتماعی اجتماعی نسبت به رای صادره در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ اعتراض و پرونده به شعبه ۱۱ تجدید نظر دیوان عدالت اداری ارجاع گردید. پس از ابلاغ تجدید نظر خواهی به وکیل پرونده لایحه دفاعیه تنظیم و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۴ به شعبه ارسال و نهایتاً طی دادنامه مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۵ صادره شعبه ۱۵ تجدید نظر</p>					
--	--	--	--	--	--	--

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

		<p>دیوان عدالت اداری تجدید نظر خواهی را وارد ندانسته و دادنامه بدوی را تأیید می نماید. این رای قطعی بوده و پرونده مختومه گردید.</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش (ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	مطالبه مبلغ ۶۴۷,۱۶۷,۵۲۲,۶۶۳ ریال به انضمام خسارت تأخیر تأدیه همراه با حق الوکاله وکیل و هزینه دادرسی	۱۳۹۰	علیه	شعبه سوم اجرای احکام مجتمع قضائی صدر	۲۵۳,۳۸۲,۰۷۶,۶۳۴	<p>صدور حکم دادگاه بدوی در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۹ به محکومیت PIIC به پرداخت اصل مبلغ به میزان ۶۴۷,۱۶۷,۵۲۲,۶۶۳ ریال به انضمام خسارت تأخیر تأدیه، هزینه دادرسی و حق الوکاله وکیل.</p> <p>۲- دادگاه تجدید نظر در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۲۸ عیناً رای دادگاه بدوی را ابرام نمود. ۳- صدور اجرائیه در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۲ - ۴</p> <p>شرکت NPC مبلغ ۷۲,۹۸۲,۴۱۵,۰۰۰ ریال از سود سهام متعلق به این شرکت را نزد «شرکت پتروشیمی فن آوران» و مبلغ ۱۴۲,۱۰۴,۰۴۶,۴۰۰ ریال از سود سهام متعلق به PIIC را نزد «شرکت پتروشیمی خارک» (جمعاً به مبلغ ۲۱۶,۸۷۸,۶۵۶,۹۰۰ ریال) را به عنوان بخشی از مطالبات خود دریافت نموده است. ۵-</p> <p>شعبه سوم اجرای احکام مدنی مجتمع قضائی صدر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۹ در راستای اجرای مفاد اجرائیه قبلی اقدام به استعلام مشخصات و میزان قدرالسهم سهامداران شرکت از اداره کل ثبت شرکت ها نمود و مبلغ ۳,۲۵۰,۰۷۳,۹۱۵,۱۷۰ ریال را بعنوان الباقی محکوم به اعلام کرد. متعاقباً موضوع به کارشناس رسمی دادگستری ارجاع گردید. نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۶ جمع اصل و فرع محکوم به را مبلغ ۱,۶۹۱,۹۵۴,۰۵۱,۶۱۶ ریال ارزیابی و اعلام نمود که با اعتراض شرکت ملی صنایع پتروشیمی به هیأت کارشناسی سه نفره و پنج نفره ارجاع گردید. هیأت ۵ نفره کارشناسی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ نظریه خود را اعلام نمود که متأسفانه این هیأت هم طبق هیأت ۳ نفره اعلام نظر نمودند، لایحه اعتراضی این شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ به شعبه ۳ اجرای احکام مجتمع قضائی شهید صدر ارائه گردید. این شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ درخواست اعمال ماده ۴۷۷ قانون آئین دادرسی کیفری از ریاست قوه قضائیه را نمود. ضمناً درخواست حل اختلاف به کمیته سازش هیأت داوری سازمان بورس اوراق بهادار ارسال و برای تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۶ وقت رسیدگی تعیین گردید. لیکن به دلیل عدم حضور نمایندگان شرکت ملی صنایع پتروشیمی جلسه تشکیل نشد. متعاقباً لایحه ایی در خصوص اعتراض به فرایند اجرا تقدیم گردید. قسمت اجرا با قبول محاسبه خسارت تأخیر تأدیه به صورت سالیانه در خصوص تاریخ سررسید از شعبه صادر کننده حکم استعلام نمود و شعبه اجرای احکام تاریخ مبداء محاسبه را تاریخ تقدیم دادخواست یعنی سال ۱۳۹۰ تعیین نمود. طبق اجرائیه صادره مورخ</p>	محکومیت شرکت به پرداخت مبلغ ۶۴۷,۱۶۷,۵۲۲,۶۶۳ ریال بعلاوه کلیه خسارات دادرسی از جمله خسارت تأخیر تأدیه	

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

		<p>۱۴۰۱/۰۸/۲۳ میزان بدهی ۵,۰۶۷,۶۴۱,۵۳۲,۴۹۶ ریال تعیین گردید. طی توافقنامه مورخ ۱۸/۱۰/۱۴۰۱ با شرکت NPC، سی درصد ۳۰٪ از مبلغ مذکور به میزان ۱,۵۲۰,۲۹۲,۴۵۹,۷۴۹ ریال در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۸ پرداخت و ۱,۵ برابر بدهی پس از کسر ۳۰٪ سفته به مبلغ ۵,۳۲۱,۰۲۳,۶۰۹,۱۲۰ ریال در وجه شرکت NPC صادر گردید. همچنین نسبت به اعطای یک فقره وکالتنامه در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ دائر بر اعطای کلیه اختیارات تام در راستای هر نوع اعمال حقوقی اعم از فروش، رهن، اجاره نسبت به املاک خیابان سوم گاندی و سوم یوسف آباد (پس از کسر ۳۰٪ پرداختی) از بابت ضمانت الباقی بدهی اقدام گردید و همچنین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۰ طی نامه ای به شرکت NPC تقاضای رفع مسدودی از کلیه حساب ها و اموال و سهام این شرکت مطابق بند خ توافقنامه صورت گرفت. قابل ذکر است مطابق توافقنامه فوق مقرر گردید از شرکت NPC تقاضای رفع مسدودی از کلیه حساب ها و اموال صورت گرفت. در اجرای بند ج مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۸ طی ابلاغیه شماره ۱-۶۸/۱۷۷۹/۱۱ ص پ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۸ شرکت ملی صنایع پتروشیمی مفاد صورتجلسه مذکور به تصویب هیأت مدیره شرکت NPC رسید و مورد تنفیذ قرار گرفت. به موجب توافقنامه و قرارداد تقسیط مطالبات نحوه پرداخت محکوم به، شرکت ملی صنایع پتروشیمی رضایت بلا قید و شرط خود را به شعبه سوم اجرای احکام مدنی مجتمع قضایی شهید صدر اعلام و اقدامات لازم در جهت پرداخت نیم عشر اجرایی در حال پیگیری می باشد.</p>					
	<p>صدور قرار عدم استماع از شعبه ۱۲ دادگاه شهید بهشتی</p>	<p>متعاقب طرح دعوی شرکت ملی صنایع پتروشیمی (سهامی عام) بطرفیت این شرکت بخواسته مطالبه ۶۴۷,۱۶۷,۵۲۲,۶۶۳ ریال دعوایی بخواسته مطالبه مبلغ ۱۹,۰۰۰,۰۰۰ دلار بعلاوه کارمزد خرید سهام به ماخذ سه درصد بعلاوه لایبور از تاریخ پرداخت لغایت اجرای حکم بطرفیت این شرکت در شعبه ۱۲ دادگاه عمومی حقوقی تهران مطرح گردید. شعبه ۱۲ دادگاه عمومی حقوقی تهران با این استدلال که در دادنامه شماره ۹۰۰۹۹۷۲۱۶۱۲۰۱۲۷۶ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۹ صادره از شعبه ۴۷ دادگاه عمومی حقوقی تهران که طی دادنامه شماره ۹۱۰۶۸۳ مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۲۸ شعبه ۱۰ دادگاه تجدیدنظر استان تهران تایید گردیده خسارت تاخیر تادیه در رابطه با اصل طلب مورد حکم قرار گرفته و اینکه مطالبه خسارت بابت یک دین به دو اعتبار وجاهت قانونی ندارد طی دادنامه شماره ۹۵۰۹۹۷۰۲۲۷۲۰۰۹۴۶ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۸ به استناد اعتبار قضیه محکوم بها قرار رد دعوا را صادر می نماید. متعاقب تجدیدنظر خواهی شرکت ملی صنایع پتروشیمی شعبه ۱۰ دادگاه تجدیدنظر استان</p>		<p>شعبه ۱۲ دادگاه عمومی مجتمع قضایی شهید بهشتی</p>	<p>علیه</p>	<p>۱۳۹۱</p>	<p>مطالبه کارمزد LIBOR به علاوه ۳٪ به عنوان خرید ۲۰٪ سهام شرکت NPC ALLIANCE برای PIIC</p>

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

		<p>تهران طی دادنامه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۰ با این استدلال که کارمزد و لایبور با اصل بدهی و تاخیر تادیه متفاوت است رای بدوی را نقض و جهت رسیدگی ماهوی به شعبه بدوی اعاده نمود. دادگاه بدوی (شعبه ۱۲ دادگاه عمومی حقوقی تهران) نیز موضوع را به کارشناس رسمی ارجاع و کارشناس منتخب دادگاه (آقای شاعری) طی نظریه شماره ۹۶۰۶۸۸/۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۹ کارمزد متعلقه به مبلغ ۱۹,۰۰۰,۰۰۰ دلار را تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ بر مبنای میانگین نرخ لایبور به علاوه سه درصد ۱۹,۷۳۹,۶۹۸ /۲۱ دلار اعلام می نماید و از تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ تا تسویه نیز روزانه مبلغ ۴۲۱۴/۹۲ دلار به آن اضافه خواهد شد. پس از ارائه لایحه از سوی این شرکت به شعبه ۱۲ دادگاه عمومی حقوقی تهران متضمن درخواست توقف رسیدگی به دلیل طرح شکایت کیفری در شعبه سوم بازپرسی دادسرای ویژه مفاسد اقتصادی علیه مدیران شرکت ملی صنایع پتروشیمی شعبه مذکور طی دادنامه شماره ۹۹۰۹۹۷۰۲۲۷۲۰۰۱۵۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۳ قرار توقف دادرسی تا پایان رسیدگی به پرونده کیفری را صادر نمود. در خصوص پرونده کیفری در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۸ قرار موقوفی تعقیب صادر و به همین علت قرار اناطه مرتفع و طی ابلاغیه صادره از شعبه ۱۲ دادگاه شهید بهشتی به شماره ۱۴۰۳/۰۷/۱۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۷ وقت رسیدگی برای تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۲ تعیین گردید. با عنایت به آنکه پرونده معد صدور رأی محکومیت علیه شرکت بود. معاونت حقوقی ریاست جمهوری طی نامه شماره ۴۸۲۰۴/م/۲۷۶۲۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ صلاحیت خود در رسیدگی به اختلافات مطروحه را اعلام نمود. با ارائه نامه یاد شده به شعبه ۱۲ قرار عدم استماع از شعبه مزبور صادر گردید. شرکت ملی صنایع پتروشیمی نسبت به قرار صادره اعتراض نمود و نهایتاً شعبه ۱۰ دادگاه تجدید نظر طی دادنامه شماره ۱۴۰۴/۰۵/۲۰ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۰ با توجه به محتویات پرونده و لایحه اعتراضی با رد تجدید نظر خواهی، دادنامه تجدید نظر خواسته را تأیید نمود در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۱ جلسه ایی با حضور مدیران امور حقوقی شرکت های PIIC، تاپیکو و NPC در معاونت حقوقی نهاد ریاست جمهوری تشکیل و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۴ طی نامه شماره ۴۷۴۶۵ از این شرکت درخواست گردید لایحه دفاعیه خود را اعلام نماید، که این شرکت طی نامه شماره ۱۴۰۴/۱۱/۲۸ مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۸ لایحه دفاعیه مبنی بر عدم شمول تعریف دستگاه اجرایی بر شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی را ارسال نمود.</p>						
صدور دادنامه	حکم به قبول اعسار خواهان و	داخواست آقای حسین عساکره علیه شرکت فیرمکوپارس که ضمن آن شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی هم طرف دعوی قرار	۲۵۲,۱۱۰,۳۵۴,۷۵۶	شعبه ۲ دادگاه	علیه	۱۴۰۳	بدواً اعسار از پرداخت هزینه دادرسی، مطالبه	۳

## گزارش تفسیری مدیریت

## دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

<p>مبنی بر پذیرش اعسار از هزینه دادرسی و صدور قرار توقیف دادرسی</p>	<p>معافیت وی از پرداخت هزینه دادرسی بدین نحو که خواهان موظف است مبلغ ۱۰۰ میلیون تومان به عنوان پیش پرداخت و پرداخت ماهانه ۵۰ میلیون تومان در صندوق دولت به عنوان هزینه دادرسی، صدور قرار توقیف دادرسی</p>	<p>گرفته و در شعبه ۲ حقوقی دادگاه عمومی حقوقی بندر امام خمینی مفتوح و در جریان رسیدگی می باشد. بخش نخست پرونده در خصوص رسیدگی به دعوای اعسار خواهان خاتمه یافته و در بخش رسیدگی ماهیتی پرونده مفتوح می باشد. لایحه ی دفاعیه مبنی بر عدم توجه دعوی به شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی به شعبه دادگاه ارسال گردیده است</p> <p>وقت رسیدگی برای ۱۴۰۴/۰۹/۱۱ طی ابلاغیه مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۶ تعیین و شعبه ۲ دادگاه عمومی حقوقی بخش بندر امام خمینی با این توضیح که خواهان اعلام داشته دارای پرونده کیفری مرتبط می باشد لذا با استناد به ماده ۱۹ قانون آیین دادرسی مدنی قرار توقیف دادرسی تا صدور رای پرونده مذکور را صادر و اعلام می نماید.</p>	<p>عمومی حقوقی بخش بندر امام خمینی</p>			<p>وجه بابت قرارداد (مطالبه مبلغ ۲۵۲۱۱۰۳۵۴۷۵۶ ریال باقیمانده مطالبات پیمانکار(آقای حسین عساکره) مستنداً به قرارداد های پیوستی) به مبلغ ۲۵۲،۱۱۰،۳۵۴،۷۵۶ ریال</p> <p>مطالبه خسارت تاخیر تادیه همزمان با خواسته اصلی(مطالبه خسارت تاخیر، خسارات دادرسی (و حق الوکاله وکیل اعسار از پرداخت هزینه دادرسی) اعسار از پرداخت هزینه دادرسی بواسطه عدم تمکن مالی مستنداً به استشهادیه پیوستی</p>	
	<p>رای قطعی تا کنون صادر نشده است.</p>	<p>شکوائیه ای به طرفیت این شرکت و شرکت بسته بندی پارس و غیر به اتهام عدم دعوت مجمع عمومی، عدم تسلیم اسناد و مدارک به مرجع ثبت شرکت ها، عدم دعوت همه ساله مجمع عمومی عادی، ورشکستگی به تقلب، تحصیل مال از طریق نامشروع، کلاهبرداری و ورشکستگی به تقصیر توسط بانک سامان مطرح و به شعبه ۲ بازپرسی دادرسی عمومی و انقلاب ناحیه ۲۸ ارجاع می گردد و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۹ با توجه به بررسی اوراق پرونده و عدم وجود دلیل متقن که موجب قناعت وجدان بر وقوع بزه منتسبه گردد. قرار منع تعقیب متهم صادر گردید. بانک سامان نسبت به قرار نهایی صادره از شعبه ۲ بازپرسی تجدید نظرخواهی نموده و پرونده به شعبه ۱۰۲۵ دادگاه کیفری ۲ مجتمع قضایی کارکنان دولت ارجاع می گردد. شعبه ۱۰۲۵ به موجب دادنامه شماره ۱۴۰۳۶۸۳۹۰۰۰۸۶۰۹۳۲۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۹ با عنایت به اینکه نقایصی در تحقیقات مقدماتی و اقدامات دادرسی وجود داشته قرار ارجاع به کارشناس را صادر می نماید. با کارشناس تعرفه شده در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۱ مکاتبه و اعلام همکاری این شرکت جهت ارائه مستندات و مدارک احتمالی موجود صورت گرفت. متعاقباً ابلاغیه</p>	<p>شعبه ۱۰۲۵ دادگاه کیفری ۲ مجتمع قضایی کارکنان دولت</p> <p>غیر مالی</p>	<p>علیه</p>	<p>۱۴۰۲</p>	<p>ورشکستگی به تقلب و ورشکستگی به تقصیر</p>	<p>۴</p>

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

	<p>ایی به شماره ۰۴۶۸۱۱۰۰۰۴۰۵۸۶۷۵۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۳ صادره از شعبه ۱۰۲۵ دادگاه کیفری دو مجتمع قضائی کارکنان دولت متضمن فراهم نمودن موجبات قرار کارشناسی و ادای توضیح ارسال و برای روز سه شنبه مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۱ ساعت ۸ صبح جلسه جهت ادای توضیحات مقرر می گردد. در جلسه تعیین شده حاضر گردیده و نسبت به همکاری با کارشناسان تعرفه شده اعلام آمادگی شد. با عنایت به اینکه کارخانه شرکت بسته بندی پارس سابقاً توسط بانک توسعه صادرات توقیف شده و کلیه اسناد و مدارک در محل کارخانه (دفتر مرکزی) بوده لذا این شرکت دارای مستندات مکفی نمی باشد و این موضوع به کارشناسان اعلام گردید. مجدداً در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۴ ابلاغیه حضور در جلسه توسط شعبه ۱۰۲۵ با موضوع فراهم نمودن موجبات قرار کارشناسی صادر گردید. نماینده شرکت در جلسه حضور یافته و با عنایت به اینکه یکی از کارشناسان تعرفه شده نظریه خود را اعلام ننموده و در جلسه نیز حاضر نشدند. مقرر گردید پیگیری اخذ نظریه کارشناس ثبتی حقوقی توسط دفتر دادگاه صورت پذیرد. نهایتاً عدم حضور کارشناس و حضور نمایندگان طرف دعوا صورتمجلس گردید. طی ابلاغیه شماره ۱۴۰۴۶۸۱۰۰۰۵۹۳۶۹۲۳۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۳ نظریه کارشناسی در خصوص پرونده صادر و از طریق مرجع قضایی به سامانه ثنای شرکت ابلاغ و طبق ابلاغیه مذکور مقرر گردیده که ظرف ۷ روز از تاریخ ابلاغ نفیاً یا اثباتاً نظر شرکت متبوع در خصوص نظریه واصله اعلام گردد. با عنایت به اینکه توضیحات مذکور در نظریه کارشناسی که به صورت مبهم، متشتت و عاری از هرگونه اظهار نظر قطعی و جزمی بوده و مفاد آن حکایتی از هرگونه اظهار نظر علیه این شرکت به صورت قطعی ندارد، لذا نیازمند اعتراض در مرجع قضایی نمی باشد. بانک سامان در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۰ نسبت به نظریه کارشناسی اعتراض و تقاضای ارائه نظریه تکمیلی از محضر دادگاه نمودند. حسب پیگیری از شعبه مذکور تا کنون قاضی شعبه در این خصوص اتخاذ تصمیم ننموده اند.</p>				
--	--	--	--	--	--

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

#### ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

ارقام به میلیون ریال

شرح	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی	۴۱۵,۶۵۹	۱,۲۶۲,۱۳۷	۲۵۱,۸۹۸	۱۴,۶۶۸,۱۲۷	(۶۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۳۸,۴۳۷)	(۷۳۳,۴۹۳)	(۴۹۶,۸۰۰)	(۱,۱۵۶,۰۸۶)	۲۸
سود عملیاتی	(۵۲۲,۷۷۸)	۵۲۸,۶۴۴	(۲۴۴,۹۰۲)	۱۳,۵۱۲,۰۴۱	(۱۹۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۶,۳۹۳	۷۲,۵۷۱	۱۲۲,۷۹۵	۱۱۳,۶۶۵	۱۹
سود قبل از احتساب مالیات	(۴۳۶,۳۸۵)	۶۰۱,۲۱۵	(۱۲۲,۱۰۷)	۱۳,۶۲۵,۷۰۶	(۱۷۳)
هزینه مالیات بر درآمد	۰	(۱۵,۴۴۲)	(۶,۷۰۳)	(۲۱,۲۴۷)	(۱۰۰)
سود خالص	(۴۳۶,۳۸۵)	۵۸۵,۷۷۳	(۱۲۸,۸۱۰)	۱۳,۶۰۴,۴۵۹	(۱۷۴)

لازم به ذکر است درآمدهای عملیاتی شرکت عمدتاً مربوط به درآمد حاصل از سود تقسیمی مجامع عادی سالانه شرکتهای سرمایه پذیر که در پایان سال مالی شرکت (اردیبهشت ماه هر سال) شناسایی می گردد. درآمدهایی که در مقاطع سه، شش و نه ماهه شناسایی می گردند مربوط به سایر شرکتهای و مبلغ جزئی از درآمدهای عملیاتی شرکت را تشکیل می دهد.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

- جزئیات هزینه های فروش، اداری و عمومی به تفکیک سرفصل های با اهمیت، به شرح ذیل ارائه می باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
حقوق، دستمزد و مزایا	۴۸۶,۶۹۲	۳۶۲,۷۹۱	۲۶۳,۹۶۱	۵۹۳,۸۷۴	۳۴
حمل و نقل و ایاب و ذهاب	۱,۲۳۱	۱,۹۱۴	۳,۳۷۱	۲,۵۷۴	(۳۶)
کمکهای غیر نقدی	۱۵۰,۴۰۰	۷۹,۰۲۲	۶۸,۹۲۸	۱۷۹,۵۰۲	۹۰
تعمیر و نگهداری	۲۶,۵۰۰	۳۹,۲۱۲	۳۰,۱۰۶	۱۳,۱۰۹	(۳۲)
حق الزحمه و حق مشاوره	۱۹,۹۰۹	۹,۶۰۹	۸,۸۴۵	۱۳,۹۵۳	۱۰۷
هزینه کارشناسی و قراردادی	۲۱,۷۴۰	۱۰۷,۷۸۱	۳۲,۷۱۵	۱۳۹,۸۴۶	(۸۰)
استهلاک	۲۶,۳۱۰	۱۸,۰۲۳	۹,۳۲۲	۲۴,۹۲۸	۴۶
پذیرایی و تشریفات	۴۹,۰۵۴	۳۰,۲۷۶	۲۸,۴۰۲	۴۵,۱۰۱	۶۲
هزینه های حقوقی	۰	۱۳۰	۴,۶۴۱	۰	(۱۰۰)
حق حضور در جلسات	۹,۰۴۸	۵,۸۹۷	۳,۶۰۵	۱۰,۶۴۹	۵۳
آب، برق، سوخت و تلفن	۱۱,۲۹۵	۲,۷۷۰	۱,۴۲۳	۴,۰۲۷	۳۰۸
مسئولیت های اجتماعی	۰	۰	۱۹,۹۹۹	۰	-
آگهی و تبلیغات، ترویج و نمایشگاه	۲,۴۶۲	۰	۰	۳,۵۸۵	۱۰۰
سایر	۱۳۳,۷۹۷	۷۶,۰۶۸	۲۱,۴۸۲	۱۲۴,۹۳۸	۷۶
<b>جمع</b>	<b>۹۳۸,۴۳۷</b>	<b>۷۳۳,۴۹۳</b>	<b>۴۹۶,۸۰۰</b>	<b>۱,۱۵۶,۰۸۶</b>	<b>۲۸</b>

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

تاریخ شروع	مبلغ قابل پرداخت (ریال)	گروه سهامداران		ردیف
۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۵۱۶,۵۰۷,۲۵۳,۷۹۳	حقوقی - حقیقی	سهامداران سهامی و غیر سهامی	۱
۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۷,۹۵۶,۶۸۷,۷۳۲,۵۰۰	حقوقی	سهامدار عمده (انایکو)	۲
-	۸,۴۷۳,۱۹۴,۹۸۶,۲۹۳	جمع		

لازم به ذکر است سود تقسیمی پرداخت نشده آخرین مجمع سهامداران حقیقی و حقوقی دارای کد سهام توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) به شماره حساب معرفی شده در سامانه سهام پیش از موعد اعلامی در زمانبندی ارائه شده در سامانه کدال به شماره پیگیری ۱۴۰۱۱۰۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۲ در روز چهارشنبه مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۶ پرداخت گردید و سهامداران حقیقی و حقوقی غیر سهامی (بعد از واریز سهامداران سهامی) مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۱ پرداخت می گردد. همچنین سود مصوب مجامع قبلی مربوط به سهامداران حقوقی و حقیقی غیر سهامی است که به ترتیب که از طریق مکاتبه رسمی با شرکت و اعلام شماره حساب و شماره شبا و شعب بانک رفاه پرداخت خواهد شد.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

### ۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:

ارقام به میلیون ریال

صورت وضعیت پرتفوی بورسی شرکت به تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰											
ردیف	نوع سرمایه گذاری	نام شرکت	پرتفوی بورسی شرکت به تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰				پرتفوی بورسی شرکت به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰				
			درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش روز	درآمد حاصل از سرمایه گذاری	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش روز	درآمد حاصل از سرمایه گذاری	
۱	صنایع پتروشیمی	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو	۵۶.۲۷٪	۶۱۸.۰۸۵	۱.۲۳۹.۰۶۵	۰	۰	۱.۶۷۳.۴۶۹	۰		
۲		تولیدی گازلوله	۴۵.۲۴٪	۲۸۳.۲۳۷	۲.۲۶۳.۲۱۶	۰	۰	۲.۰۸۴.۸۳۷	۰		
۳		کربن ایران	۴۲.۷۶٪	۴۵۷.۰۲۲	۱۷.۱۴۵.۶۰۶	۰	۰	۲۸.۰۶۵.۵۹۱	۰		
۴		دوده صنعتی پارس	۲۰.۸۵٪	۴۲۱.۵۴۶	۵۰.۸۳۶۶۱	۰	۰	۸.۷۹۳.۰۰۵	۰		
۵		صنایع لاستیکی سهند	۷.۹۵٪	۱۳۸.۳۸۶	۱.۴۰۰.۳۱۶	۰	۰	۲.۵۴۶.۱۰۲	۰		
۶		پتروشیمی شیمی بافت	۶۳.۵۰٪	۱۵۴.۶۲۴	۴۸۴۱.۱۹۲	۰	۰	۰	۰		
		جمع	-	۲.۰۷۲.۹۰۰	۳۱.۹۷۳.۰۵۶	۰	۰	۴۳.۱۶۳.۰۰۴	۰		
۷	صنایع پتروشیمی	بورس کالای ایران	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴.۸۷۶		
۸		پتروشیمی خارک	۰.۰۰٪	۱۰۷	۷.۸۳۹	۶۹۱	۰.۰۰٪	۰	۵.۹۲۵		
۹		سرمایه گذاری توسعه ملی	۰.۰۳٪	۲۰.۴۱	۱۳.۱۲۳	۰	۰	۱۰.۹۰۶	۰		
۱۰		سرمایه گذاری بهمن	۰.۰۳٪	۴۰۰	۹.۸۵۸	۰	۰	۱۰.۶۱۷	۰		
۱۱		بیمه نوین	۰.۲۶٪	۳.۹۱۷	۴۰.۸۱۶	۳۲۶	۰.۲۶٪	۷۸۳	۲۰.۷۰۸		
۱۲		سامان گستر اصفهان	۰.۸۶٪	۵۰.۵۱	۱۳۴.۹۷۵	۰	۰	۲۹۴.۶۴۸	۲۱۵		
۱۳		بسته بندی پارس	۱۴.۴۰٪	۲۵.۴۳۹	۲.۱۶۰	۰	۰	۲.۱۶۰	۰		
۱۴		پتروشیمی فن آوران	۰.۰۰٪	۵۵۲	۹۸۹	۱۱۶	۰.۰۷٪	۱.۴۳۲	۲		
۱۵		پتروشیمی فارابی	۰.۰۰٪	۷	۲۷۷	۰	۰.۰۰٪	۳۳۷	۰		
۱۶		ساختمان اصفهان	۱.۴۴٪	۵.۸۳۱	۳۸.۶۹۰	۰	۰.۴۴٪	۴۸.۷۶۸	۰		
۱۷		نفت پاسارگاد	۰.۰۰٪	۳۹	۳۹	۵	۰.۰۰٪	۰	۰		
۱۸		نفت ایرانول	۰.۰۰٪	۱۰۵	۱۵۸	۱۴	۰.۰۰٪	۰	۰		
۱۹		پتروشیمی غدیر	۰.۰۰٪	۱۱۳	۵۸	۵	۰.۰۰٪	۰	۰		
۲۰		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین - سرمایه گذاری در سیرده بانکی و اوراق بهادار	۰.۲۷٪	۲۳۸.۳۳۷	۲۳۸.۳۳۷	۰	۰.۲۷٪	۴۲۳.۶۴۷	۰		
			جمع		۲۸۱.۹۳۹	۴۸۷.۳۲۰	۱.۱۵۷	۱۶.۲۹۸	۸۱۹.۱۴۹	۴۶۵.۹۳۷	
			جمع کل		۲.۳۵۴.۸۳۹	۳۲.۴۶۰.۳۷۵	۱.۱۵۷	۱۶.۲۹۸	۴۳.۹۸۲.۱۵۳	۲.۲۶۴.۶۲۶	
						کسر می گردد کاهش ارزش انباشته:					
										(۲۸.۷۸۹)	
										(۲۸.۷۸۹)	
										معادل بهای تمام شده سهام شرکت بسته بندی پارس	
									جمع کل		
									۱.۱۵۷		
									۳۲,۴۶۰,۳۷۵		
									۲,۳۲۶,۰۵۰		
									۱۶,۲۹۸		
									۴۳,۹۸۲,۱۵۳		
									۲,۲۳۵,۸۳۷		

لازم به ذکر است بهای تمام شده شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (سهامی عام) به مبلغ ۶,۱۹۰,۱۶۵ میلیون ریال به دلیل تغییر طبقه بندی در داراییهای نگهداری شده برای فروش از پرتفوی بورسی خارج گردیده است، همچنین در آمد حاصل از سرمایه گذاری ناشی از سود سهام برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به مبلغ ۴۱۳,۸۱۴ میلیون ریال می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

ارقام به میلیون ریال

صورت وضعیت پورتفوی غیر بورسی شرکت به تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰														
ردیف	نام شرکت	پرتفوی غیر بورسی شرکت به تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰				پرتفوی غیر بورسی شرکت به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰				درآمد حاصل از سرمایه گذاری	درصد مالکیت			
		خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد مالکیت	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد مالکیت					
۱	سرمایه گذاری هامون کیش	۶۹۹,۲۰۰	۰	۶۹۹,۲۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۶۹۹,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	شیمی بافت	۱۵۴,۶۲۴	۰	۱۵۴,۶۲۴	۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳	تولیدی لوله های دوجداره قدر	۲۲۴,۸۷۸	۰	۲۲۴,۸۷۸	۳۲	۰	۰	۰	۲۲۴,۸۷۸	۰	۰	۰	۰	۰
۴	مهندسی و نصب فریمکو پارس	۶۵,۰۶۲	۰	۶۵,۰۶۲	۵۹	۰	۰	۰	۶۵,۰۶۲	۰	۰	۰	۰	۰
۵	سلسله آب حیات کرمان	۳۰,۸۹۰	۰	۳۰,۸۹۰	۳۰	۰	۰	۰	۳۰,۸۹۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶	احداث و خودکفایی صنایع شاخص	۹,۰۰۰	(۹,۰۰۰)	۹,۰۰۰	۹۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۷	صنایع کیمیای غرب گستر	۷۳,۵۹۴	(۲۳,۵۹۴)	۷۳,۵۹۴	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۵۹۴)	۰	۰	۰	۰
۸	شیمیایی فرآورد قشم	۱۴۰,۷۱۱	۰	۱۴۰,۷۱۱	۲۴	۰	۰	۰	۱۴۰,۷۱۱	۰	۰	۰	۰	۰
۹	فرآورده های شیمیایی تامین باختر	۹	۰	۹	۹۰	۰	۰	۰	۹	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰	نگهداشت کاران	۱۱۳,۵۰۱	۰	۱۱۳,۵۰۱	۴۴	۰	۰	۰	۱۱۳,۵۰۱	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱	تامین گستر کیمیا پاسارگاد	۶	۰	۶	۵	۰	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲	سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی	۱	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰
<b>جمع</b>		<b>۱,۴۲۸,۸۳۲</b>	<b>(۸۲,۵۹۴)</b>	<b>۱,۵۱۱,۴۲۶</b>		<b>۰</b>	<b>۱,۲۷۴,۲۵۸</b>	<b>(۸۲,۵۹۴)</b>	<b>۱,۳۵۶,۸۵۲</b>					
۱۳	پتروشیمی البانس	۰	(۲۰,۵۷۲)	۲۰,۵۷۲	۲۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۵۷۲)	۰	۰	۰	۰
۱۴	پتروشیمی هرمز خلیج فارس	۱۱۰,۰۰۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵	پتروشیمی هنگام	۳,۳۷۵	۰	۳,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۳,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶	شرکت بازرسی فنی مستقل آتی	۱,۱۴۳	۰	۱,۱۴۳	۱	۰	۰	۰	۱,۱۴۳	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷	صنایع کربنات کلسیم اهوان	۴۵۰	۰	۴۵۰	۱	۰	۰	۰	۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸	پتروشیمی کارون	۴۰۴	(۱,۳۲۱)	۱,۷۲۵	۰	۰	۰	۰	۴۰۴	(۱,۳۲۱)	۰	۰	۰	۰
۱۹	پتروشیمی کارون-حق تقدم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۰۷	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱۶۰	۰	۱۶۰	۱۳	۰	۰	۰	۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱	سرمایه گذاری اتحاد	۱۳۷	۰	۱۳۷	۱	۰	۰	۰	۱۳۷	۰	۰	۰	۰	۰
۲۲	توسعه امور عمرانی و سرمایه گذاری بوشهر	۴۴	۰	۴۴	۰	۰	۰	۰	۴۴	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳	شرکت شیمیایی ارگ (الیاف)	۰	(۸۰۰)	۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰۰)	۰	۰	۰	۰
<b>جمع</b>		<b>۱۱۵,۷۱۳</b>	<b>(۲۰,۷,۸۴۳)</b>	<b>۲۲۳,۵۵۶</b>		<b>۰</b>	<b>۱۲۳,۶۲۰</b>	<b>(۲۰,۷,۸۴۳)</b>	<b>۳۳۱,۴۶۳</b>					
<b>جمع کل</b>		<b>۱,۵۴۴,۵۴۵</b>	<b>(۲۹۰,۴۳۷)</b>	<b>۱,۸۳۴,۹۸۲</b>		<b>۰</b>	<b>۱,۳۹۷,۸۷۸</b>	<b>(۲۹۰,۴۳۷)</b>	<b>۱,۶۸۸,۳۱۵</b>					

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده:

در راستای اهداف تعریف شده در بند ۳ گزارش، که انتظار می رود در آینده محقق گردد مهمترین معیار و شاخص برای ارزیابی عملکرد و اندازه گیری میزان پیشرفت در جهت اهداف اعلام شده را، می توان به تفکیک هر یک از راهبردهای تعریف شده بر اساس شاخص های زیر اندازه گیری کرد. به عبارتی دیگر بهبود روند نسبتهای زیر بیانگر تحقق اهداف مذکور خواهد بود.

			شرح
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
%۴۰,۴۵	%۲,۸۲	%۱,۵۰-	بازده دارایی ها
%۷۲,۲۲	%۹,۹۹	%۶,۶۱-	بازده حقوق صاحبان سهام
%۹۲,۷۵	%۴۶,۴۱	%۱۰۴,۹۹-	حاشیه سود(زیان) خالص
%۹۲,۱۲	%۴۱,۸۸	%۱۲۵,۷۷-	حاشیه سود(زیان) عملیاتی
%۴۳,۹۹	%۷۱,۸۱	%۷۷,۲۶	نسبت بدهی
۱۳,۶۰۴,۴۵۹	۵۸۵,۷۷۳	(۴۳۶,۳۸۵)	سود(زیان) خالص