

**اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای**

شماره ثبت شده: 59,513,641	شماره ثبت نشده: 0	شماره ثبت نشده: 0	شماره ثبت نشده: 0
شماره ثبت نشده: 0	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/12/29 در تاریخ: (حسابرسی نشده)	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/12/29 در تاریخ: (حسابرسی نشده)	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/12/29 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
شماره ثبت نشده: 0	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران
شماره ثبت نشده: 0	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

**صورت سود و زیان**

کلیه میبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
							درآمدهای عملیاتی
۱۲	۷,۹۷۹,۷۲۶	۲,۰۸۴,۶۲۲	۲,۳۴۰,۱۲۲				درآمد سود سهام
۰	۰	۰	۰				درآمد سود تضمین شده
(۳۳)	۷,۳۴۳	۷,۳۴۳	۴,۹۹۹				سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها
۰	۰	۰	۰				سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها
۲۷۶	۲۵۱	۲۵	۹۴				سایر درآمدها
۱۲	۷,۹۸۳,۴۲۰	۲,۰۹۳,۱۰۹	۲,۳۴۵,۲۲۵				جمع درآمدهای عملیاتی
							هزینه های عملیاتی
(۴۰)	(۷,۸۳۴)	(۲,۸۹۸)	(۴,۰۵۰)				هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا
۰	۰	۰	۰				زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰				هزینه استهلاک
۰	۰	۰	۰				هزینه اجاره
(۲۵)	(۱۴,۶۶۶)	(۷,۷۷۹)	(۹,۶۸۹)				سایر هزینه‌ها
(۲۹)	(۲۳,۵۰۰)	(۱۰,۶۷۷)	(۱۳,۷۳۹)				جمع هزینه های عملیاتی
۱۲	۷,۹۶۴,۹۲۰	۲,۰۸۱,۴۳۲	۲,۳۳۱,۴۹۶				سود (زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	۰				هزینه های مالی
۰	۰	۰	۰				سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۲	۷,۹۶۴,۹۲۰	۲,۰۸۱,۴۳۲	۲,۳۳۱,۴۹۶				سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
۰	۰	۰	۰				سال جاری
۰	۰	۰	۰				سال‌های قبل
۱۲	۷,۹۶۴,۹۲۰	۲,۰۸۱,۴۳۲	۲,۳۳۱,۴۹۶				سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰				سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۲	۷,۹۶۴,۹۲۰	۲,۰۸۱,۴۳۲	۲,۳۳۱,۴۹۶				سود (زیان) خالص
							سود (زیان) پایه هر سهم:
۱۱	۱۳۴	۲۵	۳۹				عملیاتی (ریال)
۰	۰	۰	۰				غیرعملیاتی (ریال)
۱۱	۱۳۴	۲۵	۳۹				ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰				ناشی از عملیات متوقف شده

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۱۱	۱۳۴		۳۵		۳۹		سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)
۱۱	۱۳۴		۳۵		۳۹		سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)
۰	۵۹,۵۱۳,۶۴۱		۵۹,۵۱۳,۶۴۱		۵۹,۵۱۳,۶۴۱		سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							

#### صورت سود و زیان جامع

کلیه میبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۱۲	۷,۹۶۴,۹۲۰		۲,۰۸۱,۴۳۲		۲,۳۲۱,۴۹۶		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
۱۲	۷,۹۶۴,۹۲۰		۲,۰۸۱,۴۳۲		۲,۳۲۱,۴۹۶		سود (زیان) جامع دوره

#### صورت وضعیت مالی

کلیه میبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۷/۰۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	حسابرسی نشده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							دارایی‌ها:
							دارایی‌های غیرجاری
(۵)	۷,۶۵۸		۶,۹۳۵		۶,۶۰۳		دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰		۰		۰		سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۸		۸		۸		دارایی‌های نامشهود
۰	۵۹,۷۴۱,۶۴۹		۵۹,۷۴۱,۶۴۹		۵۹,۷۴۱,۶۴۹		سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰		۰		۰		دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰		۰		۰		دارایی مالیات انتقالی
۰	۰		۰		۰		سایر دارایی‌ها
۰	۵۹,۷۴۹,۳۱۵		۵۹,۷۴۸,۵۹۲		۵۹,۷۴۸,۲۵۹		جمع دارایی‌های غیرجاری
							دارایی‌های جاری
۰	۰		۰		۰		پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		دوره منتهی به		
	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	حسابرسی نشده	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
۹	۱۷,۶۰۶,۱۴۰	۲۵,۵۶۶,۲۶۹	۲۷,۹۰۶,۰۱۵		دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۱۰,۰۱۸	۹,۹۳۴	۹,۹۳۱		سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۹۶)	۷۶۰	۵,۴۸۴	۳۰۶		موجودی نقد
۹	۱۷,۶۱۶,۹۱۸	۲۵,۵۸۱,۶۸۷	۲۷,۹۱۶,۱۵۳		
۰	۰	۰	۰		دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
۹	۱۷,۶۱۶,۹۱۸	۲۵,۵۸۱,۶۸۷	۲۷,۹۱۶,۱۵۳		جمع دارایی‌های جاری
۳	۷۷,۲۶۶,۲۳۳	۸۵,۲۳۰,۲۷۹	۸۷,۶۶۴,۴۱۱		جمع دارایی‌ها
					حقوق مالکانه و بدهی‌ها:
					حقوق مالکانه
۰	۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۵۹,۵۱۳,۶۴۰		سرمایه
۰	۰	۰	۰		افزایش (کاهش) سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰		صرف (کسر) سهام
۰	۰	۰	۰		صرف (کسر) سهام خزانه
۰	۱	۱	۱		اندرخته قانونی
۰	۰	۰	۰		اندرخته سرمایه ای
۰	۰	۰	۰		سایر اندرخته‌ها
۰	۰	۰	۰		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰		تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۹	۱۷,۸۵۱,۶۳۷	۲۵,۸۱۶,۵۵۷	۲۸,۱۴۸,۰۵۳		سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰		سهام خزانه
۳	۷۷,۲۶۵,۲۷۸	۸۵,۲۳۰,۱۹۸	۸۷,۶۶۱,۶۹۴		جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰		پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰		تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰		بدهی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۰	۰	۰	۰		جمع بدهی‌های غیرجاری
					بدهی‌های جاری
۳,۲۵۴	۹۵۵	۸۱	۳,۷۱۷		پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۰	۰	۰	۰		مالیات پرداختنی
۰	۰	۰	۰		سود سهام پرداختنی
۰	۰	۰	۰		تسهیلات مالی کوتاه مدت
۰	۰	۰	۰		ذخایر
۰	۰	۰	۰		پیش‌دریافت‌ها
۳,۲۵۴	۹۵۵	۸۱	۳,۷۱۷		
۰	۰	۰	۰		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۳,۲۵۴	۹۵۵	۸۱	۳,۷۱۷		جمع بدهی‌های جاری
۳,۲۵۴	۹۵۵	۸۱	۳,۷۱۷		جمع بدهی‌ها
۳	۷۷,۲۶۶,۲۳۳	۸۵,۲۳۰,۲۷۹	۸۷,۶۶۴,۴۱۱		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱۷,۸۵۱,۶۳۷	۰	۷۷,۳۶۵,۲۷۸
اصلاح اشتباهات												۰
تغییر در رویه‌های حسابداری												۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱۷,۸۵۱,۶۳۷	۰	۷۷,۳۶۵,۲۷۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱										۷,۹۶۴,۹۲۰		۷,۹۶۴,۹۲۰
اصلاح اشتباهات												۰
تغییر در رویه‌های حسابداری												۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱										۷,۹۶۴,۹۲۰		۷,۹۶۴,۹۲۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات												۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱										۷,۹۶۴,۹۲۰		۷,۹۶۴,۹۲۰
سود سهام مصوب												۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰											۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه												۰
فروش سهام خزانه												۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه												۰
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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۲۵,۸۱۶,۵۵۷	۰	۸۵,۳۳۰,۱۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										۲,۳۳۱,۴۹۶		۲,۳۳۱,۴۹۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات												۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										۲,۳۳۱,۴۹۶		۲,۳۳۱,۴۹۶
سود سهام مصوب												۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰											۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه												۰
فروش سهام خزانه												۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه												۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۲۸,۱۴۸,۰۵۲	۰	۸۷,۶۶۱,۶۹۲

**صورت جریان‌های نقدی**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به		
	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۱
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
درصد تغییر			

درصد تغییر	شرح		
	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	تجدید ارائه شده	دوره منتهی به
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
			نقد حاصل از عملیات
(۱۶۹)	۴,۲۷۲	۷,۶۱۲	(۵,۲۷۸)
*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱۶۹)	۴,۲۷۲	۷,۶۱۲	(۵,۲۷۸)
			جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
*	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
*	*	*	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
*	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
*	*	*	دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
*	*	*	دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
*	۲۵۱	*	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
*	*	*	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
*	۲۵۱	*	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۶۹)	۴,۷۲۴	۷,۶۱۲	(۵,۲۷۸)
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
*	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
*	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
*	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
*	*	*	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
*	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
*	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
*	*	*	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
*	*	*	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۶۹)	۴,۷۲۴	۷,۶۱۲	(۵,۲۷۸)
۶۳۳	۷۶۰	۷۶۰	۵,۴۸۴
*	*	*	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
*	*	*	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۹۸)	۵,۴۸۴	۸,۳۷۲	۲۰۶
*	*	*	تأثیر تغییرات نرخ ارز
			مانده موجودی نقد در پایان دوره
			معاملات غیرنقدی
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

**درآمدهای عملیاتی شرکت**

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمدهای عملیاتی و برآوردهای آتی آنها
درآمد حاصل از سود سهام	۷,۹۷۹,۷۲۶	۲,۳۳۰,۱۳۲	
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۷,۲۴۳	۴,۹۹۹	
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	۲۵۱	۹۴	
جمع	۷,۹۸۷,۴۲۰	۲,۳۴۵,۲۲۵	

**ترکیب بهای تمام شده سرمایه گذاریهای شرکت**

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و ارائه دلایل تغییر در ترکیب آنها
سهام شرکت‌های قابل معامله در بازار سرمایه (بذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)	۵۹,۷۵۱,۲۲۸	۵۹,۷۵۱,۴۲۵	
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۰	۰	
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، گواهی سپرده کالایی، صکوک و ...)	۰	۰	
سهام سایر شرکت‌ها	۱۲۵	۱۲۵	
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۵۹,۷۵۱,۵۸۳	۵۹,۷۵۱,۵۸۰	

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

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

**وضعیت کارکنان**

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۳	۳	۴
تعداد پرسنل شرکت‌های گروه	۰	۰	۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
---------------------------------

**جزئیات منابع تأمین مالی شرکت در پایان دوره**

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

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
---------------------------------

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

--



شرح	تعداد شرکت	بهای تمام ابتدای دوره	ارزش سهام قابل معامله در بازار			تعداد شرکت	بهای تمام ابتدای دوره	تعداد شرکت	بهای تمام ابتدای دوره	تعداد شرکت	بهای تمام ابتدای دوره	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام ابتدای دوره	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام ابتدای دوره	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام ابتدای دوره	
			تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل																بهای تمام شده
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.																					
مغایرت مربوط به ارزش بازار ابتدای این دوره با دوره قبل در نتیجه مقایسه این فیلد با فیلد پایان همین دوره میباشد و در اصل مغایرتی وجود ندارد.																					

**صورت وضعیت برتفوی سهام قابل معامله در بازار سرمایه**

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره	
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس								
سنگ آهن گل گهر	۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۳۲,۶۷۸,۳۸۲	۱,۴۰۹,۰۲۷	۶۵۲,۹۰۶	۲۹,۲۳۵,۸۵۹	۰	۲۰۰
بانک ملت	۲,۳۷۸,۴۴۰,۵۴۵	۱,۰۰۰	۶,۷۵۷,۳۴۴,۷۱۱	۳,۳۲۱,۷۸۷	۶,۸۱۱,۴۰۳	۲,۸۵۱,۱۹۴,۷۴۰	۰	۲۰۰
پالایش نفت شیراز	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۸۳۴,۶۰۰	۳۱۷,۳۵۵	۲۸۱,۶۸۹	۰	۰	۲۰۰
آلومینیوم ایران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷۶,۱۴۷,۰۵۷	۳۸۷,۰۵۵	۷۵۳,۵۵۷	۰	۰	۲۰۰
ایران خودرو	۳۰۱,۶۴۶,۰۶۸	۱,۰۰۰	۱۹۰,۲۴۶,۴۰۹	۶۸,۳۳۸	۸,۶۰۳	۰	۰	۲۰۰
بانک تجارت	۱,۴۸۰,۱۳۷,۳۳۲	۱,۰۰۰	۵,۶۰۶,۹۲۱,۸۲۰	۳,۱۶۳,۰۵۵	۲,۰۰۱,۶۷۱	۴۱۸,۴۵۶,۹۴۷	۰	۲۰۰
بانک صادرات ایران	۳۱۵,۳۵۳,۹۷۳	۱,۰۰۰	۳,۹۶۲,۶۴۳,۳۵۱	۱,۶۶۰,۶۵۰	۱,۳۶۳,۳۷۵	۰	۰	۲۰۰
پارس سوئیچ	۱۲,۸۸۹,۹۸۸	۱,۰۰۰	۵۵,۵۴۴,۳۸۳	۳۸۳,۱۶۵	۳۷,۸۳۷,۰۶۵	۰	۰	۲۰۰
پالایش نفت اصفهان	۵۲۶,۸۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۹,۴۷۵,۳۸۶	۱,۹۱۹,۳۷۸	۲,۳۹۵,۵۹۷	۰	۰	۲۰۰
معدنی وصعنی چادر ملو	۴۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۲۴,۵۲۶,۶۴۲	۱,۹۱۹,۸۳۰	۱,۷۳۹,۲۳۳	۰	۰	۲۰۰
حمل و نقل جاده ای داخلی بازرگانی پتروشیمی	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۸۳۹,۲۲۶	۳۱,۱۲۰	۲۲,۲۹۹	۰	۰	۲۰۰
اتومبیل سانیا	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱,۰۰۰	۱۵۳,۵۲۶,۸۳۲	۴۴,۸۰۷	۷,۰۹۱	۰	۰	۲۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۷,۴۲۱,۸۲۶	۹۲,۹۰۶	۱۲۱,۰۸۷	۰	۰	۲۰۰
هلدینگ گروه صنعتی رنا	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۴۳۱,۴۷۶	۱۶,۶۹۳	۱۴,۸۱۶	۰	۰	۲۰۰
سیمان داراب	۱,۲۴۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۹۶۶,۳۵۹	۹۷,۶۳۴	۲۲۶,۵۹۸	۰	۰	۲۰۰
سیمان دشتستان	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۰۴۹,۷۳۹	۱۳۳,۸۱۰	۳۸۸,۳۴۱	۳,۸۹۷,۹۰۱	۰	۲۰۰
فولاد خورستان	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۹۶,۰۶۵,۰۹۶	۱,۷۳۳,۸۸۸	۷۹۸,۰۱۶	۰	۰	۲۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۳۸۸,۸۴۰,۷۴۱	۷,۶۴۸,۸۵۹	۹,۲۰۳,۸۵۲	۱,۳۴۳,۷۶۳,۸۱۴	۰	۲۰۰
کشتریانی جمهوری اسلامی ایران	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۳,۶۵۳,۴۱۸	۱,۵۳۴,۷۷۳	۱,۵۴۲,۱۰۱	۰	۰	۲۰۰
مخابرات ایران	۹۶۰,۵۱۱,۳۳۲	۱,۰۰۰	۱,۸۱۹,۳۶۱,۰۳۴	۳,۰۲۱,۹۴۳	۱۱۶,۰۷۹	۰	۰	۲۰۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران ( مینا)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۵,۳۹۴,۷۵۵	۳,۱۵۸,۹۳۵	۱,۷۳۳,۳۶۶	۰	۰	۲۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۶۷۳,۲۰۷,۷۵۴	۸,۰۴۶,۵۶۲	۱۹,۹۷۶,۸۱۰	۰	۰	۲۰۰
نیرو ترانس	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰,۷۰۳,۷۳۶	۸۲,۶۴۹	۱۱۱,۶۵۰	۲۸,۴۹۳,۶۰۸	۰	۲۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۳	۱,۰۰۰	۳۶۷,۱۷۳,۴۸۹	۱,۴۶۶,۸۷۰	۲,۳۵۳,۶۷۱	۵۰۸,۹۰۱,۸۸۶	۰	۲۰۰
شرکت پالایش نفت تهران	۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۵۷۶,۴۴۹,۶۶۲	۵,۳۹۶,۱۶۱	۷,۱۰۶,۴۰۵	۷۳۹,۰۹۸,۵۶۵	۰	۲۰۰
پالایش نفت لاوان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۱۵۳,۲۳۶	۳۷۱,۴۹۷	۳۵۳,۵۵۱	۰	۰	۲۰۰
پالایش نفت تبریز	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۶,۸۳۱,۶۳۶	۶۰۵,۹۰۸	۹۳۰,۷۳۸	۰	۰	۲۰۰
پتروشیمی تندگویان	۳۳,۹۵۷,۶۶۶	۱,۰۰۰	۳۳,۶۸۸,۵۶۵	۳۹۵,۱۷۸	۱۴۰,۴۴۳	۰	۰	۲۰۰
فجر انرژی خلیج فارس(پتروشیمی فجر)	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۰,۸۰۲,۱۹۲	۷۹۸,۶۹۹	۱,۳۸۱,۹۸۱	۰	۰	۲۰۰
پتروشیمی جم	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۵,۵۶۹,۷۳۸	۸۲۱,۸۶۳	۹۹۹,۸۰۴	۰	۰	۲۰۰
پست بانک	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۵,۳۳۳,۴۵۷	۱۶۳,۲۹۵	۵۰۰,۳۱۴	۰	۰	۲۰۰

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتدای دوره				تغییرات			انتدای دوره			
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام
فولاد آلبازی ایران	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱۶,۷۴۴,۳۲۰	۵۵۱,۳۵۲	۷۴۲,۹۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی مارون	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۵,۳۴۴,۸۸۶	۳,۳۴۶,۷۹۵	۳,۵۱۳,۲۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۷۷۸,۱۰۹,۳۶۷	۹,۸۰۰,۹۹۵	۲۵,۶۹۴,۷۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه دانا	۱۹,۴۵۷,۰۲۳	۱,۰۰۰	۱۰۱,۱۳۳,۷۰۹	۳۱۹,۳۴۷	۳۱۳,۱۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۰	۰	۳۳,۹۵۸,۴۹۵	۹,۷۹۹	۲۰۳,۷۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس			۹۴,۳۷۵,۳۶۵	۵۹,۶۲۰,۵۷۹	۹۴,۳۷۵,۳۶۵								
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس													
کارخانجات مخایرانی ایران	۹,۰۹۵,۴۵۰	۱,۰۰۰	۳۰,۱۴۷,۷۳۵	۱۳۰,۸۶۹	۲۸,۳۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس													
جمع													
توضیحات													

#### صورت وضعیت برتقوی سهام سایر شرکتها

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتدای دوره		تغییرات		انتدای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	
خدمات بیمه ای سهام عدالت ایمن دانا	۶,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۰	۱۳۲	۰	۰	۰	۰	تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
صندوق سرمایه گذاری ایساتیس	۱۱۴,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۳	۰	۰	۱۳	۲۰۰	
جمع									
توضیحات									

#### صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهای تمام شده سهام سایر شرکتها
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۳,۳۷۵,۴۹۶	۰	۰	۰
سنگ آهن گل گهر	۳۹,۳۳۵,۸۵۹	۰	۰	۰
بانک ملت	۳,۸۵۱,۱۹۴,۷۴۰	۰	۰	۰
بانک تجارت	۴۱۸,۴۵۶,۹۴۷	۰	۰	۰
پارس سویچ	۴۷,۸۳۷,۰۶۵	۰	۰	۰
سیمان دشتستان	۳,۸۹۷,۹۰۱	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۳۴۳,۷۶۳,۸۱۴	۰	۰	۰
نیرو ترانس	۳۸,۴۹۲,۶۰۸	۰	۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۵۰۸,۹۰۱,۸۸۶	۰	۰	۰
شرکت پالایش نفت تهران	۷۴۹,۰۹۸,۵۶۵	۰	۰	۰
جمع				

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
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱,۰۵۹,۴۰۳	۳	۳	۴,۷۳۱	۵,۰۰۲	۴,۹۹۹
جمع						
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						۰
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						۴,۹۹۹

#### 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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پروژه در جریان ساخت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توضیحات									

#### درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	وضعیت سودآوری	
							سود (زیان) هر سهم (ریال)	سود تقسیمی هر سهم (ریال)
سیمان دشتستان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۸,۰۴۹,۷۲۸	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۳۲	۳,۷۴۲	۲,۴۶۰
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۷۷,۴۲۱,۸۴۶	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲.۳۱	۵۷۶	۳۳۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۲۶۴,۰۵۸,۴۷۹	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۳۳	۱,۱۴۸	۱,۰۵۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران ( مینا)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۵,۲۹۴,۷۵۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۳۴	۴,۸۵۱	۶۳۰
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۳,۷۷۸,۶۳۹,۱۹۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۲۸	۱,۳۶۵	۵۱۰
هلدینگ گروه صنعتی رنا	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۳,۴۲۱,۳۴۷	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۲	۳۴۱	۴۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس			۷۳۹,۱۳۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۶
جمع سود تقسیمی شرکتها								۲,۳۴۰,۱۲۲
جمع سود تقسیمی صندوق ها								۰
جمع کل								۲,۳۴۰,۱۲۲
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 شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تأیید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.								
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								



بسمه تعالی

تاریخ:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره:

شماره ثبت ۸۳۳۸

## گزارش تفسیری مدیریت

### مکمل صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرکت سرمایه گذاری عدالت استان یزد (سهامی عام)





بسمه تعالی

تاریخ:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره:

شماره ثبت ۸۳۳۸

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

### فهرست

شرح	صفحه
مقدمه	۴
ماهیت کسب و کار	۵
اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۹
منابع و ریسک ها	۱۰
نتایج عملیات و چشم اندازها	۱۳





بسمه تعالی

تاریخ:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره:

شماره ثبت ۸۳۳۸

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

در اجرای مفاد ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشاء اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۵/۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳ و ۶ و ۹ ماهه و سالانه است.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارشهای هیئت مدیره، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر صورتهای مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه مینماید گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت، مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۱ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره	به نمایندگی امیر حسین رادمنش	شرکت تعاونی سهام عدالت یزد
	نایب رئیس هیات مدیره	به نمایندگی رضا دهستانی اردکانی	شرکت تعاونی سهام عدالت اردکان
	عضو هیات مدیره	به نمایندگی محمدرضا فلاح	شرکت تعاونی سهام عدالت تفت
	عضو هیات مدیره	به نمایندگی احمد رضا زارع خورمیزی	شرکت تعاونی سهام عدالت مهریز
	عضو هیات مدیره	به نمایندگی نسربین علی قاسمی بافقی	شرکت تعاونی سهام عدالت بافق
	مدیر عامل		احمد رضا زارع خورمیزی



نشانی: یزد- بلوار شهید بهشتی- کوچه ۱۵ حافظ - پلاک ۳ - کدپستی ۸۹۱۶۷۱۳۸۷۶

تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴ | مدیر عامل: ۰۹۱۳۴۵۱۸۱۴۱ | Email: investing8338@gmail.com | تلفکس: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۳



بسمه تعالی

تاریخ:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره:

شماره ثبت ۸۳۳۸

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

#### مقدمه

صورت‌های مالی تمام اطلاعات مورد نیاز استفاده کنندگان را جهت اتخاذ تصمیمات اقتصادی فراهم نمی‌آورند. زیرا صورت‌های مالی عمدتاً بیانگر آثار مالی رویدادهای گذشته است و در برگیرنده معیارهای غیر مالی عملکرد یا چشم اندازها و برنامه های آتی نیست.

گزارش تفسیری مدیریت یک گزارش توصیفی است که زمینه ای را برای تفسیر وضعیت مالی عملکرد مالی و جریانهای نقدی واحد تجاری فراهم می‌آورد. گزارش تفسیری مدیریت می‌بایستی همراه با صورت‌های مالی و یادداشتهای توصیفی مربوط به آن مطالعه گردد.

این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد آتی شرکت در ارتباط میباشد. جملات آینده نگر، نشان دهنده انتظارات باورها و یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

اگر چه تمرکز خاص گزارش تفسیری مدیریت، به واقعیتها و شرایط واحد تجاری بستگی دارد، اما این تفسیر بایستی شامل اطلاعاتی باشد که برای درک موارد ذیل ضروری محسوب می‌شوند:

- ۱- ماهیت کسب و کار
- ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
- ۳- مهم ترین منابع ریسکها و روابط
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
- ۵- مهمترین معیارها شاخصهای عملکرد که مدیریت از آنها برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده استفاده می‌نماید.



نشانی: یزد- بلوار شهید بهشتی- کوچه ۱۵ حافظ - پلاک ۳ - کدپستی ۸۹۱۶۷۱۳۸۷۶

تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۳      تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴      مدیر عامل: ۰۹۱۳۴۵۱۸۱۴۱      Email: investing8338@gmail.com



بسمه تعالی

تاریخ:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره:

شماره ثبت ۸۳۳۸

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

## بخش ۱- ماهیت کسب و کار

شرکت سرمایه گذاری استان یزد با توجه به موضوع فعالیت خود مندرج در اساسنامه شرکت، در صنعت سرمایه گذاری فعالیت میکند و بدین ترتیب امکان سرمایه گذاری در سهام منتشره در بورس اوراق بهادار، واحدها سرمایه گذاری صندوقهای سرمایه گذاری، سایر اوراق بهادار خارج از بورس، سرمایه گذاری نزد بانکها، داراییهای فیزیکی، پروژههای تولیدی و پروژه های ساختمانی را دارا میباشد.

**" بازار اصلی فعالیت شرکت بازار بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرا بورس ایران می باشد . "**

### ۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری استان یزد سهامی عام در تاریخ ۱۳۸۵/۸/۰۱ تحت شماره ۸۳۳۸ و شناسه ملی ۱۰۸۶۰۱۷۶۷۹۱ در اداره ثبت شرکتهای یزد به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۱/۳/۲۸ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردیده است. و طی شماره ۱۸۱/۸۰۵۱۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۹ شرکت سرمایه گذاری استان یزد ( نماد و سیزد) برای اولین بار پس از پذیرش در بورس اوراق بهادار تهران آماده انجام معامله میباشد. محل اصلی شرکت در استان یزد، شهر یزد، بلوار شهید بهشتی - کوچه ۱۵ - حافظ پلاک ۳ میباشد.

### ۲-۱- موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۳ اساسنامه

#### الف - فعالیت اصلی

۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکتهای، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

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



نشانی: یزد- بلوار شهید بهشتی- کوچه ۱۵ حافظ - پلاک ۳ - کدپستی ۸۹۱۶۷۱۳۸۷۶

تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۳-۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴-۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴ مدیر عامل: ۰۹۱۳۴۵۱۸۱۴۱ Email:investing8338@gmail.com



بسمه تعالی

تاریخ:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره:

شماره ثبت ۸۳۳۸

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

### ب - فعالیتهای فرعی شرکت

- ۱- سرمایه گذاری در مسکوکات فلزات گرانبها گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری مجاز
- ۲- سرمایه گذاری در سهام سهم شرکتها واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود کنترل شرکت موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.
- ۳- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله داراییهای فیزیکی پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.
- ۴- ارائه خدمات مرتبط با اوراق بهادار پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار
- ۵- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار
- ۶- تضمین نقد شوندگی ، اصل با حداقل سود اوراق بهادار

### ۳-۱- حوزه فعالیت

فعالیت اصلی شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام) طی دوره مورد گزارش عمدتاً در زمینه پر تقوی واگذار شده بابت مشمولان طرح سهام عدالت می باشد.  
از مهمترین عوامل تاثیر گذار بر فضای کسب و کار شرکت را میتوان به شرایط سیاسی، تصمیمات کلان حوزه اقتصادی و... اشاره کرد.

### ۴-۱- قوانین مقررات حاکم بر شرکت و سایر عوامل برون سازمانی

مهمترین قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارت اند از:

- اساسنامه شرکت



نشانی: یزد- بلوار شهید بهشتی- کوچه ۱۵ حافظ - پلاک ۳ - کدپستی ۸۹۱۶۷۱۳۸۷۶

تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۳      تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴      مدیر عامل: ۰۹۱۳۴۵۱۸۱۴۱      Email: investing8338@gmail.com



بسمه تعالی

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره ثبت ۸۳۳۸

تاریخ:

شماره:

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- قانون تجارت

- قوانین و مقررات بازار اوراق بهادار

- قانون مالیاتهای مستقیم

- قانون کار و تامین اجتماعی

- مصوبات مجامع عمومی شرکت

- مصوبات هیات مدیره شرکت

- آیین نامه های اداری و اجرایی شرکت

**۱-۵- اطلاعات مدیران شرکت**

نام و نام خانوادگی	سمت	نماینده شخص حقوقی	تحصیلات
امیر حسین رادمنش	رئیس هیئت مدیره	شرکت تعاونی یزد	لیسانس زبان و ادبیات فارسی
رضا دهستانی	نائب رئیس هیئت مدیره	شرکت تعاونی اردکان	فوق لیسانس مدیریت بازرگانی
محمد رضا فلاح	عضو هیئت مدیره	شرکت تعاونی تفت	فوق لیسانس مدیریت دولتی
نسرین علی قاسمی بافقی	عضو هیئت مدیره	شرکت تعاونی بافق	لیسانس سیستمهای آموزشی
احمد رضا زارع خورمیزی	نماینده و عضو هیئت مدیره	شرکت تعاونی مهریز	فوق لیسانس مدیریت دولتی



نشانی: یزد- بلوار شهید بهشتی- کوچه ۱۵ حافظ - پلاک ۳ - کدپستی ۸۹۱۶۷۱۳۸۷۶

تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۳-۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴ | مدیر عامل: ۰۹۱۳۴۵۱۸۱۴۱ | Email: investing8338@gmail.com



تاریخ:

بسمه تعالی

شماره:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره ثبت ۸۳۳۸

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

### ۱-۶- سرمایه شرکت

سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال (شامل ۱۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) بوده که در سال ۱۳۹۰ سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال (شامل تعداد ۵۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) افزایش یافته است. و در سال ۱۳۹۹ سرمایه شرکت به ۵۹,۵۱۳,۶۴۰,۵۴۷,۰۰۰ ریال منقسم به ۵۹,۵۱۳,۶۴۰,۵۴۷ سهم یک هزار ریالی از محل سهام شرکت های سهام عدالت واگذار شده توسط سازمان خصوصی سازی افزایش یافت.



نشانی: یزد- بلوار شهید بهشتی- کوچه ۱۵ حافظ - پلاک ۳ - کدپستی ۸۹۱۶۷۱۳۸۷۶

تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۳    تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴    مدیر عامل: ۰۹۱۳۴۵۱۸۱۴۱    Email: investing8338@gmail.com



بسمه تعالی

تاریخ:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره:

شماره ثبت ۸۳۳۸

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۱-۱- اهداف بلند مدت

- توسعه همه جانبه شرکت و تبدیل آن به شرکت برتر
- دستیابی به بالاترین نرخ ممکن بازدهی برای دارائیهای شرکت
- چابک سازی شرکت

۲-۲- اهداف کوتاه مدت

- ایجاد منابع درآمدی پایدار و افزایش مستمر سود آوری سرمایه گذاریها
- توسعه استفاده از ابزارهای علمی فن آوری اطلاعات
- افزایش شفافیت سازمانی برای سهامداران و سایر ذینفعان

۳-۲- راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف

- مدیریت اقتصادی منابع و مصارف ، بهبود ساختار سبد سرمایه گذاری
- بررسی و برنامه ریزی برای ورود به حوزه های جذاب سرمایه گذاری بر مبنای مقایسه و الگو برداری از کشورهای مشابه و یا اقتصادهای در حال توسعه
- طراحی و ایجاد سامانه ارزیابی عملکرد در مقایسه با برنامه با استفاده از بکارگیری روشهای ارزیابی متوازن (BSC) و هوش تجاری (BI)
- تغییر و اصلاح ترکیب پرتفوی شرکت به منظور افزایش بازده و کارایی
- افزایش درآمد حاصل از سرمایه گذاری غیر، مدیریتی برنامه ریزی برای هدایت شرکت به سمت شرکتهای دانش بنیان



نشانی: یزد- بلوار شهید بهشتی- کوچه ۱۵ حافظ - پلاک ۳ - کدپستی ۸۹۱۶۷۱۳۸۷۶

تلفنکس: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۳ تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴ مدیر عامل: ۰۹۱۳۴۵۱۸۱۴۱ Email: investing8338@gmail.com



بسمه تعالی

تاریخ:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره:

شماره ثبت ۸۳۳۸

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- تلاش در راستای حفظ ساختار حاکمیت شرکتی و توسعه آن
- فروش سرمایه گذاری کم بازده و تبدیل وجوه حاصل به سرمایه گذاری مناسب تر در صنایع پیشرو
- بازبینی متداوم استراتژیهای سرمایه گذاری
- ایجاد سیستم انگیزشی مناسب در راستای بهبود عملکرد و ایجاد وفاداری سازمانی
- ارتقای منابع انسانی از طریق ارزیابی مستمر عملکرد کارکنان ، جذب نیروهای متخصص و تعیین برنامه نیازمندی های آموزشی

### ۴-۲- برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف راهبردی

- تشکیل و برگزاری جلسات کمیته سرمایه گذاری متشکل از مشاوران مالی خبره بازار
- استفاده بهینه از کادر تخصصی گروه مالی و سرمایه گذاری جهت افزایش کارایی و کاهش هزینه ها
- رصد بازارهای مالی در کشور و جهان
- مطالعه و پیش بینی های متغیرهای کلان اقتصاد در ایران و جهان
- تهیه و بروز رسانی تحلیلهای و گزارشات کارشناسی در واحد سرمایه گذاری
- ورود به حوزه های تکنولوژی و دانش بنیان
- بهبود ساختار سازمانی بر اساس استراتژیهای مدون شده شرکت و الزامات مقرر از سوی نهادهای ذیربط به ویژه سازمان بورس اوراق بهادار
- تشویق به گذارانندن تحصیلات تکمیلی توسط پرسنل
- بررسی و امکان سنجی طرحهای سرمایه گذاری در حوزه های جدید
- تدوین برنامه های آموزشی ضمن خدمت جهت ارتقاء و به روز رسانی دانش حرفه ای کارکنان
- طراحی و اجرای سیستم ارزیابی مستمر عملکرد کارکنان و تدوین برنامه های تشویقی برای آنان
- نیاز سنجی آموزشی از پرسنل



نشانی : یزد- بلوار شهید بهشتی- کوچه ۱۵حافظ - پلاک ۳ - کدپستی ۸۹۱۶۷۱۳۸۷۶

تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۳ تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴ مدیر عامل: ۰۹۱۳۴۵۱۸۱۴۱ Email: investing8338@gmail.com



بسمه تعالی

تاریخ:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره:

شماره ثبت ۸۳۳۸

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

## ۵-۲- تغییرات رویه های حسابداری بر آوردها و قضاوتها

کلیه رویه های حسابداری مطرح شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱ بر اساس استانداردهای حسابداری به کار گرفته شده است. همچنین بر اساس ابلاغیه سازمان بورس و اوراق بهادار، سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی و فرابورسی شرکت سرمایه گذاری در شرکتهای غیر بورسی بر اساس روش بهای تمام شده گزارش گردیده است.

## بخش ۳- منابع، ریسک و روابط

### ۳-۱- مهمترین منابع

- مهمترین منابع شرکت ناشی از انتقال سهام مشمولان طرح سهام عدالت که در آزاد سازی، روش غیر مستقیم را انتخاب نموده اند به شرکت می باشد.
- دیگر منابع مهم شرکت نیروی انسانی متخصص شرکت میباشد که شرکت سعی دارد بر اساس برنامه توسعه ای خود این مهم را در خصوص افزایش تعداد نیروی انسانی متخصص و کارا و همچنین افزایش سطح دانش از طریق دوره های آموزشی بهبود ببخشد.

### ۳-۲- ریسکها و اثرات آن بر روی عملکرد شرکت

نظر به اینکه عمده فعالیت شرکت در حال حاضر سرمایه گذاری در اوراق بهادار شرکتهای و صندوقهای سرمایه گذاری پذیرفته شده در بورس و فرابورس میباشد، نوسانات بازار سرمایه تا ثیرات قابل توجهی را بر بازدهی شرکتهای پذیرفته شده گذاشته که این موضوع از جمله مهمترین عوامل ریسک موثر بر فعالیت شرکت سرمایه گذاری عدالت استان یزد است.

عوامل ریسک در حوزه سرمایه گذاری را میتوان به دو گروه ریسکهای سیستماتیک و غیر سیستماتیک دسته بندی کرد.



نشانی: یزد- بلوار شهید بهشتی- کوچه ۱۵حافظ - پلاک ۳ - کدپستی ۸۹۱۶۷۱۳۸۷۶

تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴ مدبر عامل: ۰۹۱۳۴۵۱۸۱۴۱ Email: investing8338@gmail.com



بسمه تعالی

تاریخ:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره:

شماره ثبت ۸۳۳۸

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

عوامل ریسک سیستماتیک متشکل از عوامل کلان سیاسی و اقتصادی است که به صورت جامع بر تمامی صنایع و شرکتها تاثیر گذار است. عواملی نظیر تحولات اقتصاد جهانی و داخلی از جمله این موارد است. مهمترین عوامل این ریسک عبارتند از:

#### • ریسک قیمت محصولات شرکتها

تغییرات قیمت محصولات شرکتها باعث تغییر در سودآوری و به تبع آن تغییر در ارزش بازار آن خواهد شد این عوامل در بازدهی سرمایه گذاری شرکت موثر هستند.

#### ریسک نوسانات نرخ ارز

این ریسک مستقیماً متوجه شرکتهایی است که مواد اولیه خود را از خارج از کشور تهیه میکنند و یا محصولات خود را صادر می کنند و به صورت غیر مستقیم متوجه سایر شرکتها میباشد که در کل میتواند بازدهی سرمایه گذاری شرکت را تحت تاثیر قرار دهد.

#### ریسک نوسانات نرخ بهره

تغییرات نرخ بهره در قالب نرخ سود سپرده های بانکی و اوراق مشارکت، بر نرخ بازده مورد انتظار سرمایه گذاران تاثیر گذار بوده و در نتیجه قیمت جاری سهام شرکتها تحت تاثیر این تغییرات قرار خواهد گرفت.

#### ریسک تغییر در قوانین و مقررات و آیین نامه های دولتی

تغییرات در تصمیمات موثر بر شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار در قالب قانون بودجه سالیانه دولت و سایر قوانین و مقررات و آیین نامه ها میتواند در سودآوری شرکتها و به تبع آن بازده سرمایه گذاری ها موثر باشد.



نشانی: یزد- بلوار شهید بهشتی- کوچه ۱۵ حافظ - پلاک ۳ - کدپستی ۸۹۱۶۷۱۳۸۷۶

تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۳ - ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴ - مدیر عامل: ۰۹۱۳۴۵۱۸۱۴۱ - Email: investing8338@gmail.com



بسمه تعالی

تاریخ:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره:

شماره ثبت ۸۳۳۸

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

### ریسک نقد شوندگی

نقد شوندگی پایین سهام برخی از شرکتها در بازار اوراق بهادار، از جمله ریسکها یی است که بر نحوه فعالیت شرکت موثر است. با وجود اینکه پوشش کامل تمامی عوامل ریسک ممکن نیست، ولی شرکت سرمایه گذاری استان یزد سعی دارد به منظور پوشش عوامل فوق الذکر، اقداماتی نظیر ایجاد تنوع در سبد سرمایه گذاری خود پیش بینی متغیرهای کلان و تجزیه و تحلیل حساسیت بازده سرمایه گذاریها نسبت به تغییرات عوامل گوناگون را به اجرا در آورد.

### بخش ۴ - نتایج عملیات و چشم اندازها

نتایج عملیات شرکت در صورت های مالی، صورت سود و (زیان)، حقوق مالکانه و جریان وجوه نقد ارائه شده به همراه پیوست های مربوط که جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد دقیقاً ارائه گردیده است

### چشم اندازها و برنامه های آتی شرکت

- تداوم ارزیابی و پایش فرصتهای پیش روی اقتصاد ایران در راستای برنامه ها و استراتژی های راهبردی
- اجرای راهبردهای تدوین شده جهت توسعه سرمایه گذاری
- تداوم عملیات اجرای برنامه های افزایش راندمان کارایی و اثر بخشی منابع انسانی
- پیگیری و حل و فصل مسائل حقوقی شرکت
- ارتقای ساختار مالی گروه و مدیریت هزینه ها
- تجدید ساختار پر تفوی بوری شرکت بر اساس فرصتهای ایجاد شده در بازار سرمایه در جهت کسب سود در بستر رشد قیمت سهام بورسی



نشانی: یزد- بلوار شهید بهشتی- کوچه ۱۵ حافظ - پلاک ۳ - کدپستی ۸۹۱۶۷۱۳۸۷۶

تلفکس: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۳ | تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴ | مدیر عامل: ۰۹۱۳۴۵۱۸۱۴۱ | Email: investing8338@gmail.com



بسمه تعالی

تاریخ:

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

شماره:

### صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام) مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

صورت جریانهای نقدی

۶-۲۷

یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۸ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره ومدیرعامل
	رئیس هیات مدیره	امیر حسین رادمنش	شرکت تعاونی سهام عدالت یزد
	نایب رئیس هیات مدیره	رضا دهستانی اردکانی	شرکت تعاونی سهام عدالت اردکان
	عضو هیات مدیره	محمد رضا فلاح	شرکت تعاونی سهام عدالت تفت
	عضو هیات مدیره	احمد رضا زارع خورمیزی	شرکت تعاونی سهام عدالت مهریز
	عضو هیات مدیره	نسیرین علی قاسمی بافتی	شرکت تعاونی سهام عدالت بافق
	مدیر عامل		احمد رضا زارع خورمیزی



۱

نشانی: یزد- بلوار شهید بهشتی- کوچه ۱۵ حافظ - پلاک ۳ - کدپستی ۸۹۱۶۷۱۳۸۷۶

تلفن: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۴ - مدیر عامل: ۰۹۱۳۴۵۱۸۱۴۱ - Email: investing۸۳۳۸@gmail.com - تلفکس: ۰۳۵-۳۶۲۸۹۰۰۳

**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**

**صورت سود و زیان**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

(بررسی اجمالی نشده)  
(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمدهای عملیاتی		
درآمد سود سهام	۲,۳۴۰,۱۴۲	۲,۰۸۴,۶۴۲
سود فروش سرمایه گذاری	۴,۹۹۹	۷,۴۴۲
درآمد تضمین شده	۹۴	۲۵
جمع درآمدهای عملیاتی	۲,۳۴۵,۲۳۵	۲,۰۹۲,۱۰۹
هزینه های کارکنان	(۴,۰۵۰)	(۳,۲۴۸)
سایر هزینه ها	(۹,۶۸۹)	(۷,۴۲۹)
	(۱۳,۷۳۹)	(۱۰,۶۷۷)
سود عملیاتی	۲,۳۳۱,۴۹۶	۲,۰۸۱,۴۳۲
مالیات بر درآمد	-	-
سود خالص	۲,۳۳۱,۴۹۶	۲,۰۸۱,۴۳۲
سود هر سهم (ریال) :		
عملیاتی - (ریال)	۳۹	۳۵
غیر عملیاتی - (ریال)	-	-
سود پایه هر سهم - ریال	۳۹	۳۵









یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری استان بزد (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
<b>دارائیهها</b>		
<b>دارائیههای غیر جاری:</b>		
دارایی های ثابت مشهود	۶,۶۰۲	۶,۹۳۵
دارائیههای نامشهود	۸	۸
سرمایه گذاری های بلندمدت	۵۹,۷۴۱,۶۴۹	۵۹,۷۴۱,۶۴۹
جمع دارائیههای غیر جاری	۵۹,۷۴۸,۲۵۹	۵۹,۷۴۸,۵۹۲
<b>دارائیههای جاری:</b>		
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۷,۹۰۶,۰۱۵	۲۵,۵۶۶,۲۶۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۹,۹۳۱	۹,۹۳۴
موجودی نقد	۲۰۶	۵,۴۸۴
جمع دارائیههای جاری	۲۷,۹۱۶,۱۵۲	۲۵,۵۸۱,۶۸۷
جمع دارائیهها	۸۷,۶۶۴,۴۱۱	۸۵,۳۳۰,۲۷۹
<b>بدهیها و حقوق مالکانه</b>		
<b>حقوق مالکانه:</b>		
سرمایه	۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۵۹,۵۱۳,۶۴۰
اندوخته قانونی	۱	۱
سود انباشته	۲۸,۱۴۸,۰۵۳	۲۵,۸۱۶,۵۵۷
جمع حقوق مالکانه	۸۷,۶۶۱,۶۹۴	۸۵,۳۳۰,۱۹۸
<b>بدهی های جاری:</b>		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲,۷۱۷	۸۱
مالیات پرداختنی	-	-
جمع بدهیها	۲,۷۱۷	۸۱
جمع بدهیها و حقوق مالکانه	۸۷,۶۶۴,۴۱۱	۸۵,۳۳۰,۲۷۹



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

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ (بررسی اجمالی شده)

سرمایه	انداخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۱	۱۷,۸۵۱,۶۳۷	۷۷,۳۶۵,۲۷۸
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱			
تغییرات حقوق مالکانه طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
-	-	۲,۰۸۱,۴۳۲	۲,۰۸۱,۴۳۲
سود خالص			
۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۱	۱۹,۹۳۳,۰۶۹	۷۹,۴۴۶,۷۱۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			
سرمایه	انداخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۱	۲۵,۸۱۶,۵۵۷	۸۵,۳۳۰,۱۹۸
مانده در ۱۴۰۴/۰۷/۰۱			
تغییرات حقوق مالکانه طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
-	-	۲,۳۳۱,۴۹۶	۲,۳۳۱,۴۹۶
سود خالص			
۵۹,۵۱۳,۶۴۰	۱	۲۸,۱۴۸,۰۵۳	۸۷,۶۶۱,۶۹۴
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			



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

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
(بررسی اجمالی نشده)		
۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۷,۶۱۲	(۵,۲۷۸)	۱۹
-	-	
۷,۶۱۲	(۵,۲۷۸)	
-	-	
۷,۶۱۲	(۵,۲۷۸)	
۷,۶۱۲	(۵,۲۷۸)	
۷۶۰	۵,۴۸۴	
۸,۳۷۲	۲۰۶	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره



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

**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۱- تاریخچه فعالیت شرکت**

**۱-۱- کلیات**

شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۸۶۰۱۷۶۷۹۱ در تاریخ ۱۳۸۵/۸/۱ تحت شماره ۸۳۳۸ در اداره ثبت شرکتهای یزد به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۱/۳/۲۸ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردیده است و طی شماره ۱۸۱/۸۰۵۱۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۹ شرکت سرمایه گذاری استان یزد (نماد وسیزد) برای اولین بار پس از پذیرش در بورس اوراق بهادار تهران آماده انجام معامله بود. محل اصلی شرکت در استان یزد، شهر یزد، بلوار شهید بهشتی - کوچه ۱۵ حافظ - پلاک ۳ واقع است.

**۱-۲- فعالیت اصلی**

الف - موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق مفاد ماده ۳ اساسنامه به شرح ذیل است

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

**ب - فعالیتهای فرعی شرکت**

- ۱- سرمایه گذاری درمسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری مجاز.
- ۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت ها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.
- ۳- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

**۴- ارائه خدمات مرتبط با اوراق بهادار**

- ۴-۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری
  - ۴-۲- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار
  - ۴-۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار
  - ۴-۴- تضمین نقد شوندگی، اصل با حداقل سود اوراق بهادار
- تبصره ۱: ترکیب دارایی های شرکت در مقررات مصوب سازمان تعیین می شود، ولی در هر حال شرکت باید اکثر دارایی های خود را ( که از نصف دارایی های شرکت کمتر نخواهد بود ) با رعایت نصاب های مصوب سازمان به موضوع فعالیت خود، اختصاص دهد. در شرایط خاص و هنگام تبدیل یک نوع از سرمایه ها و دارایی ها موضوع فعالیت اصلی به نوعی دیگر، شرکت موقتا می تواند بخشی از این دارایی ها را به صورت دارایی ها و سرمایه گذاری های موضوع فعالیت فرعی نگه داری نماید.



**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

تبصره ۲: شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیتهای مذکور در این ماده در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید با اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و واردات یا صادرات کالا پردازد و به امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیتهای شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشند.

۳-۱- در سنوات قبل طبق آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت مصوبه ۴ مرداد ماه ۱۳۹۹ شورای عالی بورس، حساب سرمایه گذاری در پرتفوی سهام شرکتهای مشمول سهام عدالت که از سنوات مالی قبل به شرکت انتقال یافته بود به طرفیت مانده حسابهای فیما بین با سازمان خصوصی سازی و سود انباشته تعدیل شد و سرمایه گذاریهای جدید طبق لیست اعلام شده توسط سازمان خصوصی سازی در حسابها اعمال و به طرفیت علی الحساب افزایش سرمایه ثبت گردید.

**۴-۱- تعداد کارکنان**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد	تعداد	
۱	۱	کارکنان دائم
۱	۱	کارکنان موقت
۲	۲	

**۲- بکارگیری استانداردهای جدید و تجدید نظر شده**

**۱-۲- طی دوره جاری، استاندارد حسابداری جدید یا تجدید نظر شده ای لازم الاجرا نگردیده است.**



**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی میان دوره ای**

۳-۱-۱- صورتهای مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های به کار گرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است، به استثنای مورد زیر که نیازمند توضیح می باشد .  
سرمایه گذارها در شرکتهای سهام عدالت که توسط سازمان خصوصی سازی به شرکتهای سرمایه گذاری استانی واگذار گردیده است حسابداری آن بر طبق تبصره یک ماده ۳ آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت به روش خالص ارزش فروش محاسبه و تغییرات قیمت روز شناسایی و سود (زیان) شناسایی میگردد به لحاظ مشکلات مالیاتی شورای عالی سازمان بورس در جلسه ۱۳/۱۱/۱۴۰۰ و ابلاغیه شماره ۸۵۱۴۶۴ مورخ ۱۶/۱۱/۱۴۰۰ روش بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته تک تک سرمایه گذارها را طبق استانداردهای حسابداری جایگزین روش قبلی نمود و متعاقباً اندازه گیری سرمایه گذارهای مذکور به روش یاد شده محاسبه و اصلاحات لازم انجام شد.

۳-۱-۲- ارقام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی میشود .

**۳-۲- در آمد عملیاتی**

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

۳-۲-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها طبق مندرجات یادداشت توضیحی ۳-۴ اندازه گیری می شود

**۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود:**

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

۳-۳-۱- استهلاک داراییهای ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) و بر اساس نرخ مصوب هیئت مدیره محاسبه می شود:

**۳-۴- سرمایه گذاری ها**

اندازه گیری می شود :

سرمایه گذاری های بلندمدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار:

سرمایه گذاری های جاری :

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

**شناخت درآمد**

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکتها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت  
سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)  
در زمان تحقق سود تضمین شده



**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارائی
نزولی	۲۵٪	وسائط نقلیه
نزولی	۷٪	ساختمان
مستقیم	۱۰ساله	اثاثیه و منصوبات اداری

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

**۳-۵-۳- دارایی های نامشهود**

۳-۵-۳-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمیل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۵-۳-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ	دارائی
مستقیم	۵ ساله	نرم افزار

**۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت محاسبه و پرداخت می گردد.

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

۴-۱- قضاوتها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- نظر به مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ مبنی بر حذف تبصره یک ماده ۳ این نامه اجرایی ازاد سازی سهام عدالت و تاکید بر رعایت استانداردهای حسابداری در شرکتهای سرمایه گذاری استانی سهام عدالت پرتقوی سهام عدالت در طبقه داراییهای غیر جاری و با سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت طبقه بندی شده و روش حسابداری بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته تک تک سرمایه گذاری ها جایگزین روش حسابداری خالص ارزش فروش شده است.



شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- درآمد های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۲,۰۸۴,۴۴۰	۲,۳۳۹,۹۳۹
۲۰۲	۲۰۳
۷,۴۴۲	۴,۹۹۹
۲,۰۹۲,۰۸۴	۲,۳۴۵,۱۴۱

درآمد سود سهام پرتفوی سهام عدالت

درآمد سود سهام پرتفوی شرکت

درآمد سود فروش سرمایه گذاریها پرتفوی شرکت

۶- درآمد سود تضمین شده :

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۲۵	۹۴

درآمد سود سپرده بانکی

۷- هزینه های کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۲,۸۹۸	۳,۵۸۵
۱۹۴	۲۲۴
۱۵۶	۲۴۱
۳,۲۴۸	۴,۰۵۰

حقوق و دستمزد و مزایا

سنوات خدمت و مرخصی استفاده نشده و کمکهای غیر نقدی

حق بیمه کارفرما

۸- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱,۹۲۰	۱,۴۴۰
۱۷۶	۳,۴۸۱
۲۴۳	۲۶۱
۲,۲۳۰	۳,۸۵۶
۱۰۸	-
۲,۷۵۲	۶۵۱
۷,۴۲۹	۹,۶۸۹

حق حضور در جلسات اعضای هیئت مدیره

هزینه حسابرسی

ایاب و ذهاب

هزینه پذیرایی و آبدارخانه

هزینه آگهی

سایر

۹- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۲,۰۸۱,۴۳۲	۲,۳۳۱,۴۹۶
-	-
۲,۰۸۱,۴۳۲	۲,۳۳۱,۴۹۶
-	-
-	-
-	-
۲,۰۸۱,۴۳۲	۲,۳۳۱,۴۹۶
-	-
۲,۰۸۱,۴۳۲	۲,۳۳۱,۴۹۶
۵۹,۵۱۳,۶۴۰,۵۴۷	۵۹,۵۱۳,۶۴۰,۵۴۷

سود عملیاتی

اثر مالیاتی

سود غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

سود خالص

اثر مالیاتی

میانگین موزون تعداد سهام عادی



**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۱۰- دارائیهای ثابت مشهود**

مبالغ به میلیون ریال						
جمع	دارایی در دست تکمیل	وسایط نقلیه	اثاثه و منصوبات	ساختمان	زمین	
						بهای تمام شده :
۸,۲۵۵	-	۱۲۶	۲۴۳	۵,۶۱۶	۲,۲۷۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
-	-	-	-	-	-	افزایش
۸,۲۵۵	-	۱۲۶	۲۴۳	۵,۶۱۶	۲,۲۷۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
.	-	-	-	-	-	افزایش
۸,۲۵۵	-	۱۲۶	۲۴۳	۵,۶۱۶	۲,۲۷۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
						استهلاک انباشته
۵۹۷	-	۱۲۵	۷۹	۳۹۳	-	مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
۷۲۳	-	-	۱۷	۷۰۶	-	افزایش
۱,۳۲۰	-	۱۲۵	۹۶	۱,۰۹۹	-	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۳۳۳	-	-	۱۷	۳۱۶	-	افزایش
۱,۶۵۳	-	۱۲۵	۱۱۳	۱,۴۱۵	-	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۶,۶۰۲	-	۱	۱۳۰	۴,۲۰۱	۲,۲۷۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۶,۹۳۵	-	۱	۱۴۷	۴,۵۱۷	۲,۲۷۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۱- دارایی در دست تکمیل شامل ساختمان اداری شرکت که دارای سه طبقه که هر طبقه به متراژ ۱۵۷.۸۵ متر مربع ( جمعا ۴۷۳.۵۵ متر مربع ) می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۲ تکمیل گردید (مازاد ۲۵۰ متر مسکونی بر اساس آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت پس از تاسیس هلدینگ سهامی عام به نام هلدینگ سهامی عام ذیربط منتقل خواهد شد.

۱-۲- دارایی های ثابت فاقد پوشش بیمه ای می باشد .

**۱۱- دارائیهای نامشهود**

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	حق امتیاز تلفن همراه	حق امتیاز تلفن ثابت	حق امتیاز آب و برق و	
۸	۳	۱	۴	بهای تمام شده مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
-	-	-	-	افزایش
۸	۳	۱	۴	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
-	-	-	-	افزایش
-	-	-	-	کاهش
۸	۳	۱	۴	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹



شرکت سرمایه گذاری استان بزد (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

**۱۲- سرمایه گذاریها**

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
	مبلغ دفتری	ارزش بازار	بهای تمام شده	یادداشت	
۵۹,۷۴۱,۶۴۹	۵۹,۷۸۷,۸۴۹	۱۱۷,۱۴۸,۳۴۱	۵۹,۷۴۱,۶۴۹	۱۲-۱	سرمایه گذاری های بلند مدت سهام شرکت های پرتفوی سهام عدالت
۹,۹۳۴	۹,۹۳۱	۲۳۶,۸۷۹	۹,۹۳۱	۱۲-۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس (پرتفوی شرکت)
<b>۵۹,۷۵۱,۵۸۳</b>	<b>۵۹,۷۹۷,۷۸۰</b>	<b>۱۱۷,۳۸۵,۲۲۰</b>	<b>۵۹,۷۵۱,۵۸۰</b>		



**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**صورت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۱۲-۱- پرتفوی سهام عدالت

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

درصد مالکیت	کاهش			افزایش			مانده در ۱۴۰۴/۰۷/۰۱		
	مبلغ	تعداد	کاهش ارزش	مبلغ	تعداد	فروش / کاهش سرمایه	مبلغ	تعداد	
۰٪	۴۴,۸۰۷	۱۸,۵۱۵,۳۸۲	-	-	-	-	۴۴,۸۰۷	۱۸,۵۱۵,۳۸۲	سهام سایپا
۴٪	۲,۱۶۳,۰۵۵	۵,۶۰۶,۹۲۱,۸۲۰	-	-	-	۴,۳۳۴,۵۳۶,۷۹۷	۲,۱۶۳,۰۵۵	۱,۲۷۲,۳۸۵,۰۲۳	سهام بانک تجارت
۳٪	۱,۶۶۰,۶۵۰	۲,۹۶۳,۶۴۲,۴۴۵	-	-	-	۲,۱۴۷,۸۵۸,۰۳۵	۱,۶۶۰,۶۵۰	۸۱۵,۷۸۴,۴۱۰	سهام بانک صادرات
۰٪	۲۱۹,۳۴۷	۱۰۱,۱۳۳,۷۰۹	-	-	-	-	۲۱۹,۳۴۷	۱۰۱,۱۳۳,۷۰۹	سهام بیمه دانا
۰٪	۲۰۸,۴۹۵	۸۵,۲۳۲,۴۵۷	-	-	-	-	۱۶۲,۲۹۵	۸۵,۲۳۲,۴۵۷	سهام پست بانک ایران
۰٪	۶۸,۳۳۸	۲۲,۴۰۵,۹۹۵	-	-	-	-	۶۸,۳۳۸	۲۲,۴۰۵,۹۹۵	سهام ایران خودرو
۰٪	۲۱,۱۲۰	۱,۶۴۲,۳۳۰	-	-	-	-	۲۱,۱۲۰	۱,۶۴۲,۳۳۰	سهام حمل و نقل پتروشیمی
۰٪	۹۲,۹۰۶	۷۷,۴۲۱,۸۴۶	-	-	-	-	۹۲,۹۰۶	۷۷,۴۲۱,۸۴۶	سهام سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۰٪	۱۶,۶۹۳	۲,۳۵۶,۴۸۱	-	-	-	-	۱۶,۶۹۳	۲,۳۵۶,۴۸۱	سهام سرمایه گذاری رنا
۰٪	۱۴۳,۸۱۰	۸,۰۴۹,۷۲۹	-	-	-	-	۱۴۳,۸۱۰	۸,۰۴۹,۷۲۹	سهام سیمان دشتستان
۰٪	۱۲۰,۸۶۹	۳۰,۱۴۷,۷۳۵	-	-	-	-	۱۲۰,۸۶۹	۳۰,۱۴۷,۷۳۵	سهام کارخانجات مخابراتی ایران
۳٪	۱,۵۳۴,۷۷۳	۱۸۷,۵۱۱,۴۱۹	-	-	-	-	۱,۵۳۴,۷۷۳	۱۸۷,۵۱۱,۴۱۹	سهام کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۴٪	۲,۱۵۸,۹۳۵	۱۴۵,۲۹۴,۷۵۵	-	-	-	-	۲,۱۵۸,۹۳۵	۱۴۵,۲۹۴,۷۵۵	سهام مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۰٪	۸۴,۶۴۹	۴۰,۷۰۳,۷۲۶	-	-	-	-	۸۴,۶۴۹	۴۰,۷۰۳,۷۲۶	مینا - سهام نیرو ترانس
۰٪	۲۹۵,۱۷۸	۲۲,۶۸۸,۵۶۵	-	-	-	-	۲۹۵,۱۷۸	۲۲,۶۸۸,۵۶۵	سهام پتروشیمی شهید تندگویان
۱۶٪	۹,۸۰۰,۹۹۵	۲,۸۴۱,۰۸۲,۱۰۱	-	-	-	-	۹,۸۰۰,۹۹۵	۲,۸۴۱,۰۸۲,۱۰۱	سهام ملی صنایع پتروشیمی (هلدینگ خلیج فارس)
<b>۳۱٪</b>	<b>۱۸,۶۳۴,۶۲۰</b>	<b>۱۲,۱۵۴,۷۵۰,۴۹۵</b>	-	-	-	<b>۶,۴۸۲,۳۹۴,۸۳۲</b>	<b>۱۸,۵۸۸,۴۲۰</b>	<b>۵,۶۷۲,۳۵۵,۶۶۳</b>	<b>جمع به صفحه بعد</b>



**شرکت سرمایه گذاری استان بزد (سهامی عام)**  
**صورت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

(مبالغ به میلیون ریال)  
 مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

درصد مالکیت	کاهش			افزایش		مانده در ۱۴۰۴/۰۷/۰۱		
	مبلغ	تعداد	کاهش ارزش	خرید/افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
			مبلغ	مبلغ	تعداد			
۳۱٪	۱۸,۶۳۴,۶۲۰	۱۲,۱۵۴,۷۵۰,۴۹۵	-	-	-	۶,۴۸۲,۳۹۴,۸۳۲	۱۸,۵۸۸,۴۲۰	۵,۶۷۲,۳۵۵,۶۶۳
۵٪	۳,۲۲۱,۷۸۷	۳,۴۳۷,۷۰۹,۲۶۶	-	-	-	۱,۴۲۰,۵۴۱,۰۱۶	۳,۲۲۱,۷۸۷	۲,۰۱۷,۱۶۸,۲۵۰
۱٪	۳۸۷,۰۵۵	۱۷۶,۱۴۷,۰۵۹	-	-	-	۳۴,۰۹۲,۹۷۹	۳۸۷,۰۵۵	۱۴۲,۰۵۴,۰۸۰
۹٪	۵,۳۹۶,۱۶۱	۳,۵۷۶,۴۴۸,۴۶۲	-	-	-	۹۹۱,۰۶۴,۰۲۵	۵,۳۹۶,۱۶۱	۲,۵۸۵,۳۸۴,۴۳۷
۱۳٪	۷,۶۸۴,۸۵۹	۴,۲۸۸,۸۴۰,۷۴۱	-	-	-	۱,۲۰۰,۸۷۵,۴۰۵	۷,۶۸۴,۸۵۹	۳,۰۸۷,۹۶۵,۳۳۶
۳٪	۲,۰۳۱,۹۴۲	۱۱۳,۶۴۳,۲۸۳	-	-	-	-	۲,۰۳۱,۹۴۲	۱۱۳,۶۴۳,۲۸۳
۱۳٪	۸,۰۴۶,۵۶۳	۲,۷۲۷,۹۲۵,۷۶۰	-	-	-	-	۸,۰۴۶,۵۶۳	۲,۷۲۷,۹۲۵,۷۶۰
۱٪	۵۵۱,۳۵۲	۲۱۶,۷۴۴,۲۲۰	-	-	-	-	۵۵۱,۳۵۲	۲۱۶,۷۴۴,۲۲۰
۰٪	۹۷,۶۳۴	۵,۹۶۶,۲۵۹	-	-	-	-	۹۷,۶۳۴	۵,۹۶۶,۲۵۹
۳٪	۱,۹۱۹,۳۷۸	۹۹۹,۴۷۵,۲۸۶	-	-	-	۲۹۵,۶۱۹,۴۵۰	۱,۹۱۹,۳۷۸	۷۰۳,۸۵۵,۸۳۶
۲٪	۱,۴۷۶,۸۷۰	۲۵۴,۴۵۰,۹۴۳	-	-	-	-	۱,۴۷۶,۸۷۰	۲۵۴,۴۵۰,۹۴۳
۱٪	۳۳۵,۷۶۶	۵۵,۵۴۴,۳۸۳	-	-	-	-	۳۳۵,۷۶۶	۵۵,۵۴۴,۳۸۳
۳٪	۱,۷۳۲,۸۸۸	۵۳۹,۸۰۵,۵۸۷	-	-	-	-	۱,۷۳۲,۸۸۸	۵۳۹,۸۰۵,۵۸۷
۳٪	۱,۹۱۹,۸۳۰	۷۲۸,۴۴۴,۶۴۲	-	-	-	-	۱,۹۱۹,۸۳۰	۷۲۸,۴۴۴,۶۴۲
۱٪	۶۰۵,۹۰۸	۵۶,۸۲۱,۶۳۶	-	-	-	-	۶۰۵,۹۰۸	۵۶,۸۲۱,۶۳۶
۰٪	۲۱۷,۳۵۵	۲۰,۸۳۴,۶۰۰	-	-	-	-	۲۱۷,۳۵۵	۲۰,۸۳۴,۶۰۰
۲٪	۱,۴۰۹,۰۲۶	۴۷۳,۸۰۷,۲۱۴	-	-	-	۲۹,۹۳۵,۵۳۲	۱,۴۰۹,۰۲۶	۴۴۳,۸۷۱,۶۸۲
۱٪	۷۹۸,۶۹۹	۱۱۰,۸۰۲,۱۹۳	-	-	-	-	۷۹۸,۶۹۹	۱۱۰,۸۰۲,۱۹۳
۰٪	۲۷۱,۴۹۷	۱۵,۱۵۲,۴۲۶	-	-	-	-	۲۷۱,۴۹۷	۱۵,۱۵۲,۴۲۶
۱٪	۸۲۱,۸۶۳	۲۵,۵۶۹,۷۳۸	-	-	-	-	۸۲۱,۸۶۳	۲۵,۵۶۹,۷۳۸
۴٪	۲,۲۲۶,۷۹۵	۲۲,۷۲۸,۶۵۶	-	-	-	-	۲,۲۲۶,۷۹۵	۲۲,۷۲۸,۶۵۶
۰٪	۱	.	-	-	-	-	۱	
<b>۱۰۰٪</b>	<b>۵۹,۷۸۷,۸۴۹</b>	<b>۳۰,۰۰۱,۶۱۲,۸۴۹</b>	-	-	-	<b>۱۰,۴۵۴,۵۲۳,۲۳۹</b>	<b>۵۹,۷۴۱,۶۴۹</b>	<b>۱۹,۵۴۷,۰۸۹,۶۱۰</b>

جمع نقل از صفحه قبل

سهام بانک ملت  
 سهام آلومینیم ایران - ایرالکو  
 سهام پالایش نفت تهران  
 سهام فولاد مبارکه اصفهان  
 سهام مخابرات  
 سهام مس ایران  
 شرکت فولاد آلیاژی ایران  
 سهام سیمان داراب  
 سهام پالایش نفت اصفهان  
 سهام پالایش نفت بندر عباس  
 سهام پارس سوئیچ  
 سهام فولاد خوزستان  
 سهام چادرملو  
 سهام پالایش نفت تبریز  
 سهام پالایش نفت شیراز  
 سهام گل گهر  
 فجر انرژی خلیج فارس  
 سهام پالایش نفت لاوان  
 سهام پتروشیمی جم  
 سهام پتروشیمی مارون  
 سایر



**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**صورت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۱-۱-۱۲- پرتفوی سهام عدالت

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			درآمد سرمایه گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			مبلغ دفتری سرمایه گذاری				
مبلغ	سود(زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
-	-	-	-	-	-	۵۴,۶۵۷	۰٪	۴۴,۸۰۷	۴۴,۸۰۷	سهام ساییا
-	-	-	-	-	-	۲,۳۲۱,۲۶۶	۴٪	۲,۱۶۳,۰۵۵	۲,۱۶۳,۰۵۵	سهام بانک تجارت
-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۷,۷۸۵	۳٪	۱,۶۶۰,۶۵۰	۱,۶۶۰,۶۵۰	سهام بانک صادرات
-	-	-	-	-	-	۲۱۵,۰۱۰	۰٪	۲۱۹,۳۴۷	۲۱۹,۳۴۷	سهام بیمه دانا
-	-	-	-	-	-	۵۷۷,۰۲۴	۰٪	۱۶۲,۲۹۵	۱۶۲,۲۹۵	سهام پست بانک ایران
-	-	-	-	-	-	۸۶,۶۶۶	۰٪	۶۸,۳۳۸	۶۸,۳۳۸	سهام ایران خودرو
-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۶	۰٪	۲۱,۱۲۰	۲۱,۱۲۰	سهام حمل و نقل پتروشیمی
۱۰,۰۶۵	-	۱۰,۰۶۵	۲۵,۵۴۹	-	۲۵,۵۴۹	۹۵,۵۳۹	۰٪	۹۲,۹۰۶	۹۲,۹۰۶	سهام سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱۳۰	-	۱۳۰	۱۳۷	-	۱۳۷	۱۳,۲۹۱	۰٪	۱۶,۶۹۳	۱۶,۶۹۳	سهام سرمایه گذاری رنا
۱۹,۴۸۰	-	۱۹,۴۸۰	۱۹,۸۰۲	-	۱۹,۸۰۲	۲۹۸,۷۲۵	۰٪	۱۴۳,۸۱۰	۱۴۳,۸۱۰	سهام سیمان دشتستان
-	-	-	-	-	-	۲۴,۱۴۸	۰٪	۱۲۰,۸۶۹	۱۲۰,۸۶۹	سهام کارخانجات مخابراتی ایران
۲۷۱,۲۷۶	-	۲۷۱,۲۷۶	۲۷۷,۲۶۲	-	۲۷۷,۲۶۲	۱,۹۸۹,۴۹۶	۳٪	۱,۵۳۴,۷۷۳	۱,۵۳۴,۷۷۳	سهام کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	-	۹۰,۰۸۳	-	۹۰,۰۸۳	۱,۶۷۶,۷۰۱	۴٪	۲,۱۵۸,۹۳۵	۲,۱۵۸,۹۳۵	سهام مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران - مینا
-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۲۵۴	۰٪	۸۴,۶۴۹	۸۴,۶۴۹	سهام نیرو ترانس
-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۲۹۸	۰٪	۲۹۵,۱۷۸	۲۹۵,۱۷۸	سهام پتروشیمی شهید تندگویان
۱,۵۳۴,۱۸۴	-	۱,۵۳۴,۱۸۴	۱,۹۲۷,۱۰۶	-	۱,۹۲۷,۱۰۶	۲۷,۲۱۷,۵۶۷	۱۶٪	۹,۸۰۰,۹۹۵	۹,۸۰۰,۹۹۵	سهام ملی صنایع پتروشیمی (هلدینگ خلیج فارس)
<b>۱,۸۳۵,۱۳۵</b>	<b>-</b>	<b>۱,۸۳۵,۱۳۵</b>	<b>۲,۳۳۹,۹۳۹</b>	<b>-</b>	<b>۲,۳۳۹,۹۳۹</b>	<b>۳۶,۵۲۴,۷۴۳</b>	<b>۳۱٪</b>	<b>۱۸,۵۸۸,۴۲۰</b>	<b>۱۸,۵۸۸,۴۲۰</b>	<b>جمع به صفحه بعد</b>



**شرکت سرمایه گذاری استان بزد (سهامی عام)**  
**صورت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

( مبالغ به میلیون ریال )

درآمد سرمایه گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			درآمد سرمایه گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			مبلغ دفتری سرمایه گذاری			
مبلغ	سود(زبان) فروش	سود سهام	جمع	سود(زبان) فروش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	تعداد سهام ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد سهام ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱,۸۳۵,۱۳۵	-	۱,۸۳۵,۱۳۵	۲,۳۳۹,۹۳۹	-	۲,۳۳۹,۹۳۹	۳۶,۵۲۴,۷۴۳	۳۱%	۱۸,۵۸۸,۴۲۰	۱۸,۵۸۸,۴۲۰
-	-	-	-	-	-	۷,۲۲۲,۶۲۷	۵%	۳,۲۲۱,۷۸۷	۳,۲۲۱,۷۸۷
-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۵۱۵	۱%	۳۸۷,۰۵۵	۳۸۷,۰۵۵
-	-	-	-	-	-	۸,۲۴۷,۲۹۰	۹%	۵,۳۹۶,۱۶۱	۵,۳۹۶,۱۶۱
-	-	-	-	-	-	۱۶,۵۸۰,۶۵۸	۱۳%	۷,۶۸۴,۸۵۹	۷,۶۸۴,۸۵۹
-	-	-	-	-	-	۹۶۳,۶۹۵	۳%	۲,۰۳۱,۹۴۲	۲,۰۳۱,۹۴۲
-	-	-	-	-	-	۲۴,۷۶۹,۵۶۶	۱۳%	۸,۰۴۶,۵۶۳	۸,۰۴۶,۵۶۳
-	-	-	-	-	-	۹۹۰,۵۲۱	۱%	۵۵۱,۳۵۲	۵۵۱,۳۵۲
-	-	-	-	-	-	۲۳۱,۹۰۸	۰%	۹۷,۶۳۴	۹۷,۶۳۴
-	-	-	-	-	-	۴,۸۷۷,۴۳۹	۳%	۱,۹۱۹,۳۷۸	۱,۹۱۹,۳۷۸
-	-	-	-	-	-	۲,۳۰۵,۳۲۶	۲%	۱,۴۷۶,۸۷۰	۱,۴۷۶,۸۷۰
-	-	-	-	-	-	۲۸۴,۹۴۳	۱%	۳۳۵,۷۶۶	۳۳۵,۷۶۶
-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۳,۴۲۹	۳%	۱,۷۳۲,۸۸۸	۱,۷۳۲,۸۸۸
-	-	-	-	-	-	۲,۳۴۳,۴۰۶	۳%	۱,۹۱۹,۸۳۰	۱,۹۱۹,۸۳۰
-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۶,۳۱۱	۱%	۶۰۵,۹۰۸	۶۰۵,۹۰۸
-	-	-	-	-	-	۳۶۲,۳۱۴	۰%	۲۱۷,۳۵۵	۲۱۷,۳۵۵
-	-	-	-	-	-	۱,۲۳۴,۲۶۸	۲%	۱,۴۰۹,۰۲۶	۱,۴۰۹,۰۲۶
۲۴۹,۳۰۵	-	۲۴۹,۳۰۵	-	-	-	۱,۴۱۱,۶۲۰	۱%	۷۹۸,۶۹۹	۷۹۸,۶۹۹
-	-	-	-	-	-	۲۸۴,۲۶۰	۰%	۲۷۱,۴۹۷	۲۷۱,۴۹۷
-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۸,۷۳۷	۱%	۸۲۱,۸۶۳	۸۲۱,۸۶۳
-	-	-	-	-	-	۳,۶۰۴,۷۶۵	۴%	۲,۲۲۶,۷۹۵	۲,۲۲۶,۷۹۵
-	-	-	-	-	-	-	۰%	۱	۱
۲,۰۸۴,۴۴۰	-	۲,۰۸۴,۴۴۰	۲,۳۳۹,۹۳۹	-	۲,۳۳۹,۹۳۹	۱۱۷,۱۴۸,۳۴۱	۱۰۰%	۵۹,۷۴۱,۶۴۹	۵۹,۷۴۱,۶۴۹

جمع نقل از صفحه قبل

سهام بانک ملت

سهام آلومینیم ایران - ایرالکو

سهام پالایش نفت تهران

سهام فولاد مبارکه اصفهان

سهام مخبرات

سهام مس ایران

شرکت فولاد آلیاژی ایران

سهام سیمان داراب

سهام پالایش نفت اصفهان

سهام پالایش نفت بندر عباس

سهام پارس سوئیچ

سهام فولاد خوزستان

سهام چادرملو

سهام پالایش نفت تبریز

سهام پالایش نفت شیراز

سهام گل گهر

فجر انرژی خلیج فارس

سهام پالایش نفت لاوان

سهام پتروشیمی جم

سهام پتروشیمی مارون

سایر



**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۱-۲-۱۲- در سال ۱۳۸۹ سازمان خصوصی سازی بموجب وکالتنامه ای که از شرکتهای سرمایه گذاری استانی سهام عدالت اخذ کرد بعنوان وکیل شرکتهای سرمایه گذاری تعیین شد که در انجام مورد وکالت ( فروش و نقل وانتقال سهام و هر گونه سهم ناشی از افزایش سرمایه در آینده , با حق تقدم خرید سهام, و سهام جایزه به هر شخص حقیقی و حقوقی ولو به خود با هر شرایط و قیمتی که وکیل صلاح بداند با حق دریافت و برداشت سود سهام و بهای معامله به حساب اقساط معامله و جبران خسارت وارده با حق امضا دفتر نقل و انتقال سهام هر یک از شرکتهای فوق ذکر در وکالتنامه و ظهر اوراق سهام مورد معامله و تحویل آن به منتقل الیه , با حق مراجعه به سازمان امور مالیاتی و سایر نهادها و ادارات مربوط به منظور اخذ مفاصا حساب مالیاتی و سایر مفاصا حسابهای لازمه و منظور نمودن مبالغ پرداختنی مذکور به حساب موکل با حق مراجعه به کارگزار بورس اوراق بهادار و با حق توکیل ولو کرارا و با حق عزل وکیل انتخابی و تجدید انتخاب آن). دارای اختیارات تام و نامحدود بوده به نحوی که در هیچ یک از مراحل و موارد وکالت نیازی به حضور و امضا و کسب اجازه از موکل ندارد .

۱-۲-۱۳- به موجب ابلاغیه و ابیین نامه مندرج در یادداشت ۱-۲-۱۲ و رهنمودهای شفاهی سازمان بورس و اوراق و بهادار الف) سرمایه گذاری های بلند مدت مربوط به سهام واگذار شده از سازمان خصوصی سازی سال ۱۳۸۸ ب) مانده بدهی به سازمان خصوصی سازی ج) مانده بدهی بابت مضمولین دودهک ( مانده مطالبات کارگزاری سهام عدالت , از دفاتر شرکت حذف و به بدهکاری حساب سود و زیان انباشته و سایر اندوخته ها ( مندرج در صورت تغییرات در حقوق مالکانه ) منظور شده است .



**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۱۲-۲- سرمایه گذاری کوتاه مدت در اوراق بهادار مربوط به شرکت به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		کاهش				افزایش				مانده در ۱۴۰۴/۰۷/۰۱	
		کاهش ارزش		فروش/کاهش سرمایه		خرید/افزایش سرمایه					
درصد مالکیت	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۵۵٪	۵,۴۷۴	۴,۰۲۸,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	۵,۴۷۴	۴,۰۲۸,۵۰۰	الماس سهام ETF
۳٪	۲۶۴	۲۶۴,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	۲۶۴	۲۶۴,۲۵۰	صندوق بازنشستگی کشوری
۱۶٪	۱,۶۲۴	۷۳۶,۸۳۸	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۴	۷۳۶,۸۳۸	به پرداخت ملت (پرداخت)
۱۱٪	۱,۰۶۰	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۰	۱۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری طلای لوتوس
۶٪	۵۵۶	۲,۴۳۱,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	۵۵۶	۲,۴۳۱,۶۵۵	سهام فولاد مبارکه اصفهان
۰٪	۴۲	۱۷,۹۵۰,۰۰۰	-	۳	۱۰,۵۹۴,۰۰۳	-	۳,۱۲۸,۱۲۹	۴۵	۴۵	۱۵,۸۸۱,۲۷۴	شرکت فرابورس OTC
۰٪	۳۴	۷۱,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	۳۴	۷۱,۵۶۷	سهام معادن و فلزات
۷٪	۷۴۲	۵۹۱,۷۷۸	-	-	-	-	-	-	۷۴۲	۵۹۱,۷۷۸	گل گهر
۰٪	۱۲	۱۰	-	-	-	-	-	-	۱۲	۱۰	صندوق سرمایه گذاری ایساتیس پویا
۱٪	۱۲۳	۴۰	-	-	-	-	-	-	۱۲۳	۴۰	شرکت خدمات بیمه ای ایمن دانا
۱۰۰٪	۹,۹۳۱	۲۶,۱۷۴,۶۳۸	-	۳	۱۰,۵۹۴,۰۰۳	-	۳,۱۲۸,۱۲۹	۹,۹۳۴	۲۴,۱۰۵,۹۱۲	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	



**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۱-۲-۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار خریداری شده و توسط شرکت به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			مبلغ دفتری سرمایه گذاری				
جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱,۰۸۷	۱,۰۸۷	-	-	-	-	۸۲۶۰۰	۵۵%	۵۴۷۴	۵,۴۷۴	الماس سهام ETF
-	-	-	-	-	-	۶۱۱۲	۳%	۲۶۴	۲۶۴	صندوق بازنشتگی
۲۰۲	-	۲۰۲	۲۰۳	-	۲۰۳	۴۲۵۶	۱۶%	۱۶۲۴	۱,۶۲۴	به پرداخت ملت (پرداخت)
-	-	-	-	-	-	۵۷۹۰۰	۱۱%	۱۰۶۰	۱,۰۶۰	صندوق سرمایه گذاری طلای لوتوس
۲,۸۶۰	۲,۸۶۰	-	-	-	-	۹۴۰۱	۶%	۵۵۶	۵۵۶	سهام فولاد مبارکه اصفهان
۳,۴۹۵	۳,۴۹۵	-	۴,۹۹۹	۴,۹۹۹	-	۷۵۱۶۶	۰%	۴۵	۴۳	شرکت فرابورس OTC
-	-	-	-	-	-	۱۶۹	۰%	۳۴	۳۴	سهام معادن و فلزات
-	-	-	-	-	-	۱۲۷۵	۷%	۷۴۲	۷۴۲	گل گهر
-	-	-	-	-	-	-	۰%	۱۲	۱۲	صندوق سرمایه گذاری ایساتیس پویا
-	-	-	-	-	-	-	۱%	۱۲۳	۱۲۳	شرکت خدمات بیمه ای ایمن دانا
<b>۷,۶۴۴</b>	<b>۷,۴۴۲</b>	<b>۲۰۲</b>	<b>۵,۲۰۲</b>	<b>۴,۹۹۹</b>	<b>۲۰۳</b>	<b>۲۳۶,۸۷۹</b>	<b>۱۰۰%</b>	<b>۹,۹۳۴</b>	<b>۹,۹۳۲</b>	



**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۱۳- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها**  
**۱۳-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:**

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
<b>تجاری:</b>			
حسابهای دریافتنی:			
۱,۴۱۹	۱,۲۲۵	سود سهام دریافتنی (پرتفوی شرکت)	
۲۵,۵۵۴,۸۶۷	۲۷,۸۹۴,۸۰۷	سود سهام دریافتنی (سهام عدالت)	
۲۵,۵۵۶,۲۸۶	۲۷,۸۹۶,۰۳۲		
<b>سایر دریافتنی ها</b>			
اسناد دریافتنی :			
۳,۱۲۱	۳,۱۲۱	۱۳-۱	شرکت های تعاونی شهرستان
۹,۵۰۰	۹,۵۰۰	۱۳-۲	سایر
۴۸۳	۴۸۳		
۹,۹۸۳	۹,۹۸۳		
۱۳,۱۰۴	۱۳,۱۰۴		
<b>۲۵,۵۶۹,۳۹۰</b>	<b>۲۷,۹۰۹,۱۳۶</b>		
<b>(۳,۱۲۱)</b>	<b>(۳,۱۲۱)</b>		
۲۵,۵۶۶,۲۶۹	۲۷,۹۰۶,۰۱۵		کسر میگردد: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۱۳-۱- مبلغ ۳,۱۲۱ میلیون ریال اسناد واخواست شده مربوط به چکهای دریافتی از شرکت نورد نصر ابرکوه بابت خرید و فروش آهن آلات از آقای (محمد سعید نیکو حرف) می باشد که بعلت عدم وصول، برگشت و دردست اقدامات قضایی می باشد که تاکنون بلاننتیجه مانده است.

۱۳-۲- مطالبات از ۱۰ شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستانی (پرداخت علی الحساب سنوات قبل بابت تامین مالی تعاونیها)

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۹۵۰	۹۵۰	شرکت تعاونی شهرستان یزد
۹۵۰	۹۵۰	شرکت تعاونی شهرستان ابرکوه
۹۵۰	۹۵۰	شرکت تعاونی شهرستان اردکان
۹۵۰	۹۵۰	شرکت تعاونی شهرستان بافق
۹۵۰	۹۵۰	شرکت تعاونی شهرستان تفت
۹۵۰	۹۵۰	شرکت تعاونی شهرستان خاتم
۹۵۰	۹۵۰	شرکت تعاونی شهرستان صدوق
۹۵۰	۹۵۰	شرکت تعاونی شهرستان طبس
۹۵۰	۹۵۰	شرکت تعاونی شهرستان مهریز
۹۵۰	۹۵۰	شرکت تعاونی شهرستان میبد
۹,۵۰۰	۹,۵۰۰	

**۱۴- موجودی نقد**

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۵,۳۶۴	۸۶	بانکهای ریالی
۱۲۰	۱۲۰	موجودی نزد تنخواه گردانها
۵,۴۸۴	۲۰۶	



**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۱۵- سرمایه**

۱۵-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۵۹.۵۱۳.۶۴۰ میلیون ریال، شامل ۵۹.۵۱۳.۶۴۰.۵۴۷ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۱۵-۲- سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
-	۵۰۰	-	۵۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان ابرکوه
-	۵۰۰	-	۵۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان اردکان
-	۵۰۰	-	۵۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان بافق
-	۵۰۰	-	۵۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان تفت
-	۵۰۰	-	۵۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان خاتم
-	۵۰۰	-	۵۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان اشکذر
-	۵۰۰	-	۵۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان طبس
-	۵۰۰	-	۵۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان مهریز
-	۵۰۰	-	۵۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان میبد
-	۵۰۰	-	۵۰۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان یزد
۱۰۰	۵۹,۵۱۳,۶۳۵,۵۴۷	۱۰۰	۵۹,۵۱۳,۶۳۵,۵۴۷	سایر (اشخاص حقیقی)
<b>۱۰۰</b>	<b>۵۹,۵۱۳,۶۴۰,۵۴۷</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۵۹,۵۱۳,۶۴۰,۵۴۷</b>	

۱۵-۳- با توجه به مکاتبات و استعلامات بعمل آمده از سازمان محترم بورس و اوراق بهادار به شماره های ۲۷۲/۳۸۸۰۴ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۰ و ۲۷۲/۳۹۳۰۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۴ و ۲۷۲/۴۷۸۵۹ و ۱۴۰۳/۰۸/۲۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۰ و ۲۷۲/۴۷۸۶۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۰ و مذاکره تلفنی مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۰ با جناب آقای واشقانی فراهانی رئیس اداره نظارت بر نهادهای مالی و جوابیه شماره ۱۲۲/۱۶۴۳۰۸ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۲ آن اداره، ترکیب سهامداران شرکت به شرح فوق اصلاح شد.

**۱۶- اندوخته قانونی**

دراجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه مبلغ ۱ میلیون ریال در سنوات قبل از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۵۴	۳۹	سایر پرداختنی ها
-	۲,۵۹۷	سازمان تامین اجتماعی
۲۷	۸۱	جاری کارکنان
۸۱	۲,۷۱۷	سایر
۸۱	۲,۷۱۷	



شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

**۱۸- مالیات پرداختنی**

۱۸-۱- خلاصه وضعیت مالیات عملکرد شرکت به شرح جدول زیر است:

**۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال**

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات				مانده پرداختنی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
			ابرازی	تشخیص	قطعی	پرداختنی	
۱۴۰۱	۷,۴۶۵,۷۰۳	-	-	-	-	-	-
۱۴۰۲	۷,۴۶۵,۷۰۳	-	-	-	-	-	-
۱۴۰۳	۷,۳۱۰,۹۸۳	-	-	-	-	-	-
۱۴۰۴	۷,۹۶۴,۹۲۰	-	-	-	-	-	-
۶ماهه دوم ۱۴۰۳	۲,۳۳۱,۴۹۶	-	-	-	-	-	-
۱۸-۲- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۴۰۳ قطعی گردیده است .							



شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

**۱۹- نقد حاصل از (مصرف شده) در عملیات**

۱۹-۱- صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است .

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۲,۰۸۱,۴۳۲	۲,۳۳۱,۴۹۶	سود خالص
		تعدیلات
۳۶۶	۳۳۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
-	-	سایر - سود سپرده بانکی
۳۶۶	۳۳۳	جمع تعدیلات
(۲,۰۷۳,۵۴۷)	(۲,۳۳۹,۷۴۶)	افزایش دریافتنی ها
۲۵۲	۳	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۸۹۱)	۲,۶۳۶	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۲,۰۷۴,۱۸۶)	(۲,۳۳۷,۱۰۷)	
۷,۶۱۲	(۵,۲۷۸)	نقد حاصل از (مصرف شده) در عملیات



**شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۲۰- مدیریت سرمایه و ریسک**

**۱-۲۰- مدیریت سرمایه**

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت به استثنای موضوع مندرج در یادداشت ۱-۱۰ در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست .

**۱-۱-۲۰- نسبت اهرمی**

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	۹۵۵	۲,۷۱۷	جمع بدهی ها
	(۵,۴۸۴)	(۲۰۶)	موجودی نقد
	(۴,۵۲۹)	۲,۵۱۱	<b>خالص بدهی</b>
	۸۵,۳۳۰,۱۹۸	۷۹,۴۴۶,۷۱۰	حقوق مالکانه
	-	-	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۱-۲-۲۰- شرکت فاقد کمیته ریسک است لیکن بر اساس ریسکهای موجود به شرح صفحه بعد توسط مدیریت در زمان مقتضی تصمیم گیری به عمل می آید .

**۲-۲۰- اهداف مدیریت ریسک مالی**

**۳-۲۰- سایر ریسک ها**

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادر مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاریها در اوراق بهادر مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاریها در اوراق بهادر مالکانه (سرمایه گذاری های کوتاه مدت) در شرکت به جای اهداف مبادله با اهداف خاص با توجه به ماهیت شرکت نگهداری می شود و شرکت به طور فعال این سرمایه گذاریها را مبادله نمی کند و مبادله آن تابع شرایط خاص مندرج در آیین نامه اجرایی واگذاری سهام عدالت می باشد . شرکت سایر سرمایه گذاریها در اوراق بهادر مالکانه (سرمایه گذاری های کوتاه مدت) را برای اهداف مبادله نگهداری می کند .



شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

**۴-۲۰-مدیریت بازار**

با توجه به عدم آزاد سازی سهام عدالت و غیر معاملاتی بودن سهام شرکت ریسک بازار برای شرکت وجود ندارد و تجزیه و تحلیل حساسیت یک تغییر منطقی در طی سال قابل انجام نمی باشد با آزاد سازی سهام و مشخص شدن سهامداران نهایی این مهم نیز به انجام خواهد رسید .

**۵-۲۰-سایر ریسکها**

با توجه به آیین نامه آزاد سازی سهام عدالت مصوب شورای عالی بورس پرتفوی سهام عدالت هنوز در اختیار این شرکت قرار نگرفته است . به همین سبب شرکت کنترلی بر روی ریسکهای موجود در رابطه با سرمایه گذاری های مندرج در صورت های مالی نمیتواند داشته باشد و کلاً مدیریت ریسک کارایی ندارد.



شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- معاملات با اشخاص وابسته

۲۳-۱ طی این دوره مالی مالی شرکت فاقد معاملات با اشخاص وابسته (شامل معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت) بوده است

۲۳-۲ مانده حسابهای اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دریافتنی	سمت	نام شخص وابسته
خالص بدهی	خالص طلب	خالص بدهی	خالص طلب	های غیر تجاری		
-	۹۵۰	-	۹۵۰	۹۵۰	سهامداران	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان ابرکوه
-	۹۵۰	-	۹۵۰	۹۵۰	سهامداران	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان اردکان
-	۹۵۰	-	۹۵۰	۹۵۰	سهامداران	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان بافق
-	۹۵۰	-	۹۵۰	۹۵۰	سهامداران	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان تفت
-	۹۵۰	-	۹۵۰	۹۵۰	سهامداران	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان خاتم
-	۹۵۰	-	۹۵۰	۹۵۰	سهامداران	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان اشکذر
-	۹۵۰	-	۹۵۰	۹۵۰	سهامداران	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان طیس
-	۹۵۰	-	۹۵۰	۹۵۰	سهامداران	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان مهریز
-	۹۵۰	-	۹۵۰	۹۵۰	سهامداران	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان میبد
-	۹۵۰	-	۹۵۰	۹۵۰	سهامداران	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان یزد
-	۹,۵۰۰	-	۹,۵۰۰	۹,۵۰۰		

۲۲- تعهدات ، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۴-۱ شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی با اهمیت است

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

