

اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شرکت: سرمایه گذاری استان لرستان	سرمایه ثبت شده: 92,919,692
نماد: وسلرستا(ولر)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 569963	اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/12/29 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1405/06/31	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
۴۰۱,۹۸۴	۱۳,۵۴۱,۰۱۷	۹۰۶	۳,۶۴۲,۸۸۲				درآمد سود سهام
۰	۰	۰	۰				درآمد سود تضمین شده
۵۷۱	۴,۳۳۷	۹۰۱	۶,۰۳۶				سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها
۰	۰	۰	۰				سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها
۰	۰	۰	۰				سایر درآمدها
۲۰۱,۸۳۳	۱۳,۵۴۵,۳۴۴	۱,۸۰۷	۳,۶۴۸,۹۲۸				جمع درآمدهای عملیاتی
							هزینه های عملیاتی
(۳۱)	(۳۲,۶۰۳)	(۱۵,۱۵۸)	(۱۸,۳۱۶)				هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا
۰	۰	۰	۰				زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها
۰	(۵۳۳)	(۳۷۳)	(۳۷۳)				هزینه استهلاک
۹	(۳,۹۳۸)	(۱,۶۸۰)	(۱,۵۳۸)				هزینه اجاره
(۳۳)	(۱۱,۳۳۵)	(۵,۳۳۶)	(۶,۴۸۵)				سایر هزینه‌ها
(۱۹)	(۳۸,۳۱۱)	(۳۲,۳۴۶)	(۳۶,۶۰۱)				جمع هزینه های عملیاتی
۱۷,۶۵۱	۱۳,۴۹۶,۹۳۳	(۲۰,۶۳۹)	۳,۶۲۲,۳۲۷				سود (زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	۰				هزینه های مالی
۳۷	۱۶,۹۷۶	۶,۳۸۵	۸,۰۸۲				سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۵,۵۶۹	۱۳,۵۱۳,۹۰۹	(۱۴,۲۵۳)	۳,۶۳۰,۴۰۹				سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
۱۰۰	(۵۹۱)	(۵۹۱)	۰				سال جاری
۰	۰	۰	۰				سال‌های قبل
۲۴,۵۵۵	۱۳,۵۱۳,۳۱۸	(۱۴,۸۴۵)	۳,۶۳۰,۴۰۹				سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
							سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۴,۵۵۵	۱۳,۵۱۳,۳۱۸	(۱۴,۸۴۵)	۳,۶۳۰,۴۰۹				سود (زیان) خالص
							سود (زیان) پایه هر سهم:
							عملیاتی (ریال)
۴,۰۰۰	۱۳۵	(۱)	۳۹				غیرعملیاتی (ریال)
۰	۰	۰	۰				ناشی از عملیات در حال تداوم
۴,۰۰۰	۱۳۵	(۱)	۳۹				ناشی از عملیات متوقف شده
۰	۰	۰	۰				

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۴,۰۰۰	۱۳۵	(۱)	سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)
	۱۳۵	۰	سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)
۰	۹۳,۹۱۹,۶۹۳	۹۳,۹۱۹,۶۹۳	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 دوره مالی منتهی به			شرح
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۲۴,۵۵۵	۱۳,۵۱۳,۳۱۸	(۱۴,۸۲۵)	۳,۶۳۰,۴۰۹	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
۲۴,۵۵۵	۱۳,۵۱۳,۳۱۸	(۱۴,۸۲۵)	۳,۶۳۰,۴۰۹	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
				سود (زیان) جامع دوره

صورت وضعیت مالی

کلیه میبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به			شرح
	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها:
				دارایی‌های غیرجاری
(۵)	۶,۵۶۳	۶,۰۱۹	۵,۷۴۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۲۶۱	۲۶۱	۲۶۱	دارایی‌های نامشهود
۰	۷۳۰,۳۳۱	۷۳۰,۳۳۱	۷۳۰,۳۳۱	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۰	۷۳۷,۱۵۵	۷۳۶,۶۱۱	۷۳۶,۳۳۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۵۵۶	۲۸	۴۱	۳۶۹	پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۱	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۷	۳۶,۱۵۷,۸۹۲	۲۸,۶۸۳,۹۳۰	۵۲,۳۱۹,۵۰۱	۹۳,۹۷۱,۳۹۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۹۳,۹۸۳,۳۶۴	۹۳,۹۷۶,۰۰۴	۹۳,۹۷۱,۳۹۶	۹۳,۹۷۱,۳۹۶	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۳۱۴	۱,۲۹۴	۳۹۳	۱,۳۱۰	۱,۳۱۰	موجود نقد
۳	۱۳۹,۱۳۱,۷۷۹	۱۴۱,۶۶۰,۳۶۷	۱۳۵,۳۹۳,۳۷۶	۱۳۵,۳۹۳,۳۷۶	دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
۳	۱۳۹,۱۳۱,۷۷۹	۱۴۱,۶۶۰,۳۶۷	۱۳۵,۳۹۳,۳۷۶	۱۳۵,۳۹۳,۳۷۶	جمع دارایی‌ها
۳	۱۳۹,۸۷۸,۹۳۴	۱۴۳,۳۹۶,۸۷۸	۱۴۶,۰۲۸,۶۱۵	۱۴۶,۰۲۸,۶۱۵	حقوق مالکانه و بدهی‌ها:
					حقوق مالکانه
۰	۹۳,۹۱۹,۶۹۲	۹۳,۹۱۹,۶۹۲	۹۳,۹۱۹,۶۹۲	۹۳,۹۱۹,۶۹۲	سرمایه
۰	۰	۰	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	۰	صرف (کسر) سهام
۰	۰	۰	۰	۰	صرف (کسر) سهام خزانه
۰	۶۴,۳۵۸	۶۴,۳۵۸	۶۴,۳۵۸	۶۴,۳۵۸	اندرخته قانونی
۰	۰	۰	۰	۰	اندرخته سرمایه ای
۰	۰	۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۷	۳۶,۸۸۸,۸۹۷	۳۹,۴۰۳,۳۱۵	۵۲,۰۲۳,۶۳۴	۵۲,۰۲۳,۶۳۴	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۳	۱۳۹,۸۷۳,۸۳۷	۱۴۳,۳۸۶,۱۶۵	۱۴۶,۰۱۶,۵۷۴	۱۴۶,۰۱۶,۵۷۴	جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۴۰	۱,۳۸۳	۱,۸۷۷	۳,۶۳۷	۳,۶۳۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۰	۱,۳۸۳	۱,۸۷۷	۳,۶۳۷	۳,۶۳۷	جمع بدهی‌های غیرجاری
					بدهی‌های جاری
۷	۴,۷۰۴	۸,۸۳۶	۹,۴۱۴	۹,۴۱۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی
۰	۰	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی کوتاه مدت
۰	۰	۰	۰	۰	ذخایر
۰	۰	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۷	۴,۷۰۴	۸,۸۳۶	۹,۴۱۴	۹,۴۱۴	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری
۷	۴,۷۰۴	۸,۸۳۶	۹,۴۱۴	۹,۴۱۴	جمع بدهی‌ها
۱۳	۶,۰۸۷	۱۰,۷۱۳	۱۳,۰۴۱	۱۳,۰۴۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۳	۱۳۹,۸۷۸,۹۳۴	۱۴۳,۳۹۶,۸۷۸	۱۴۶,۰۲۸,۶۱۵	۱۴۶,۰۲۸,۶۱۵	

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندرخته سرمایه ای	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۹۲,۹۱۹,۶۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۸۸۸,۸۹۷	۰	۱۲۹,۸۰۷,۵۸۹
اصلاح اشتباهات									۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری									۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۹۲,۹۱۹,۶۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۸۸۸,۸۹۷	۰	۱۲۹,۸۰۷,۵۸۹
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									۱۲,۵۱۲,۳۱۸		۱۲,۵۱۲,۳۱۸
اصلاح اشتباهات									۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری									۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱									۱۲,۵۱۲,۳۱۸		۱۲,۵۱۲,۳۱۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱									۱۲,۵۱۲,۳۱۸		۱۲,۵۱۲,۳۱۸
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰								۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰							۰		۰
خرید سهام خزانه									۰		۰
فروش سهام خزانه									۰		۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه									۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته									۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی									۰		۰
تخصیص به اندرخته سرمایه ای									۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها									۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۹۲,۹۱۹,۶۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۴۰۲,۳۱۵	۰	۱۲۲,۳۲۱,۰۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳,۶۲۰,۴۰۹		۳,۶۲۰,۴۰۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳,۶۲۰,۴۰۹		۳,۶۲۰,۴۰۹
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰								۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰							۰		۰
خرید سهام خزانه									۰		۰
فروش سهام خزانه									۰		۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه									۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته									۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی									۰		۰
تخصیص به اندرخته سرمایه ای									۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها									۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۲,۹۱۹,۶۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۰۲۲,۶۲۴	۰	۱۴۶,۰۱۶,۵۷۴

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده		دوره منتهی به		شرح
	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
(۵۵)	(۱,۷۸۰)		۱,۴۱۷		۶۴۰		پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۰۰	(۵۹۱)		(۸۰۶)		۰		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۵	(۳,۳۷۱)		۶۱۱		۶۴۰		جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۰	۰		۰		۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰		۰		۰		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰		۰		۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰		۰		۰		پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰		۰		۰		دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
(۷۴)	۱,۱۶۹		۱,۰۸۲		۳۷۸		دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰		۰		۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۰		۰		۰		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
(۷۴)	۱,۱۶۹		۱,۰۸۲		۳۷۸		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۴۶)	(۱,۳۰۲)		۱,۶۹۳		۹۱۸		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
۰	۰		۰		۰		پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	۰		۰		۰		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
۰	۰		۰		۰		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۰	۰		۰		۰		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۴۶)	(۱,۳۰۲)		۱,۶۹۳		۹۱۸		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۸۰)	۱,۴۹۴		۱,۴۹۴		۳۹۳		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۰		۰		۰		تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۶۲)	۳۹۳		۳,۱۸۷		۱,۳۱۰		مانده موجودی نقد در پایان دوره
۰	۰		۰		۰		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	۱۳,۵۲۱,۰۱۷	۳,۶۲۳,۸۸۲	درآمد حاصل از سود سهام
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۲,۳۲۷	۶,۰۲۶	سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلندمدت	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
جمع	۱۳,۵۲۵,۳۴۴	۳,۶۴۸,۹۲۸	

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 (پذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)	۹۳,۵۰۶,۲۰۶	۹۳,۵۰۱,۴۹۸	سهام شرکت‌های قابل معامله در بازار سرمایه (پذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۴۶۴,۵۹۸	۴۶۴,۵۹۸	واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، گواهی سپرده کالایی، صکوک و ...)	۰	۰	
سهام سایر شرکت‌ها	۷۳۰,۳۳۱	۷۳۰,۳۳۱	سهام سایر شرکت‌ها
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۵,۲۰۰	۵,۲۰۰	سپرده های سرمایه گذاری بانکی
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۹۳,۷۰۶,۳۳۵	۹۳,۷۰۱,۶۲۷	

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	۷	۷	۷
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)			مانده هزینه مالی طی دوره		سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت	
				نوع ارز	مبلغ ارزی				معادل ریالی تسهیلات ارزی
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	۰	
					انتقال به دارایی		۰	
					هزینه مالی دوره		۰	

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	کلیه برنامه های آتی شرکت بر مبنای آئین نامه های اجرایی و تصمیمات آتی شورای عالی بورس در خصوص شرکت‌های سرمایه گذاری استانی انجام خواهد پذیرفت.
---------------------------------	---

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

--

شرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های کل برآوردی طرح	منابع تامین مالی	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
					در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»										
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.										

سایر درآمدها(هزینه‌های غیر عملیاتی شرکت)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکی	۱,۱۶۹	۳۷۸
درآمد حاصل از مجتمع کشاورزی دامپروری کوه‌دشت	۵,۷۵۰	۵,۵۰۰
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۰,۰۵۷	۳,۳۰۴
جمع	۱۶,۹۷۶	۸,۰۸۲

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود (زبان) انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود (زبان) خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴۹,۴۰۲,۲۱۵	۹۰	۱۳,۵۱۳,۳۱۸	۰	۹۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	کلیه برنامه های آتی شرکت بر مبنای آئین نامه های اجرایی و تصمیمات آتی شورای عالی بورس در خصوص شرکتهای سرمایه گذاری استانی انجام خواهد پذیرفت.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

کلیه برنامه های آتی شرکت بر مبنای آئین نامه های اجرایی و تصمیمات آتی شورای عالی بورس در خصوص شرکتهای سرمایه گذاری استانی انجام خواهد پذیرفت.	
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	

صورت خلاصه سرمایه گذارها به تفکیک گروه صنعت

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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تغییرات	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تغییرات	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تغییرات		
استخراج کانه های فلزی	۳	۴,۸۹۸,۵۵۱	۱,۸۳۵,۰۸۶	۰	۳	۴,۸۹۸,۵۵۱	۵,۲۳۴,۸۱۷	۰	۳	۴,۸۹۸,۵۵۱	۰	۰	۳	۴,۸۹۸,۵۵۱	۰	۰		
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶	۱۵,۳۳۵,۱۱۶	۳۰,۳۰۵,۵۹۴	۰	۶	۱۵,۳۳۵,۱۱۶	۴۳,۲۹۷,۲۲۰	۰	۶	۱۵,۳۳۵,۱۱۶	۰	۰	۶	۱۵,۳۳۵,۱۱۶	۰	۰		
مواد و محصولات شیمیایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۳	۶۵۳,۱۱۹	۶۱۴,۸۷۱	۰	۳	۶۵۳,۱۱۹	۷۳۳,۰۶۱	۰	۳	۶۵۳,۱۱۹	۰	۰	۳	۶۵۳,۱۱۹	۰	۰		
ساخت دستگاه‌ها و وسایل ارتباطی	۱	۱۸۷,۷۷۱	۲۴,۱۵۱	۰	۱	۱۸۷,۷۷۱	۲۵,۶۱۷	۰	۱	۱۸۷,۷۷۱	۰	۰	۱	۱۸۷,۷۷۱	۰	۰		
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
مخابرات	۱	۳,۱۵۶,۶۴۴	۱,۱۳۳,۳۳۷	۰	۱	۳,۱۵۶,۶۴۴	۱,۱۹۵,۵۰۰	۰	۱	۳,۱۵۶,۶۴۴	۰	۰	۱	۳,۱۵۶,۶۴۴	۰	۰		
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز نامین اجتماعی	۱	۳۴۰,۷۵۹	۳۳۱,۳۷۸	۰	۱	۳۴۰,۷۵۹	۳۵۸,۴۴۹	۰	۱	۳۴۹	۰	۰	۱	۳۴۱,۰۰۸	۰	۰		
عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم	۱	۱,۱۸۳,۴۱۰	۲,۰۰۱,۵۸۰	۰	۱	۱,۱۸۳,۴۱۰	۲,۱۹۹,۸۵۲	۰	۱	۱,۱۸۳,۴۱۰	۰	۰	۱	۱,۱۸۳,۴۱۰	۰	۰		
بانکها و موسسات اعتباری	۴	۱۱,۱۹۷,۳۷۶	۱۶,۴۵۵,۹۶۰	۰	۴	۱۱,۱۹۷,۳۷۶	۱۹,۵۷۴,۰۸۴	۰	۴	۱۱,۱۹۷,۳۷۶	۰	۰	۴	۱۱,۱۹۷,۳۷۶	۰	۰		
سرمایه گذارها	۱	۱۴۴,۳۳۱	۱۹۰,۳۶۵	۰	۱	۱۴۴,۳۳۱	۱۷۷,۸۸۷	۰	۱	۱۴۴,۳۳۱	۰	۰	۱	۱۴۴,۳۳۱	۰	۰		
سیمان، آهک و گچ	۳	۳۷۵,۰۸۵	۸۰۳,۹۸۴	۰	۳	۳۷۵,۰۸۵	۸۹۰,۱۵۲	۰	۳	۳۷۵,۰۸۵	۰	۰	۳	۳۷۵,۰۸۵	۰	۰		
محصولات شیمیایی	۴	۲۰,۴۱۱,۳۷۱	۴۷,۴۶۹,۴۶۸	۰	۴	۲۰,۴۱۱,۳۷۱	۶۸,۳۸۴,۳۵۸	۰	۴	۲۱,۰۷۳,۲۷۶	۰	۰	۴	۲۱,۰۷۳,۲۷۶	۰	۰		
فلزات اساسی	۵	۳۸,۵۸۸,۸۳۳	۴۹,۱۴۳,۳۳۸	۰	۵	۳۸,۵۸۸,۸۳۳	۱۰۵,۳۵۳,۸۵۸	۰	۵	۳۸,۵۸۸,۸۳۳	۰	۰	۵	۳۸,۵۸۸,۸۳۳	۰	۰		
خودرو و ساخت قطعات	۳	۲۰۱,۷۰۶	۲۲۹,۱۰۷	۰	۳	۲۰۱,۷۰۶	۲۹۹,۳۳۳	۰	۳	۲۲۲,۲۷۱	۰	۰	۳	۲۲۲,۲۷۱	۰	۰		
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲	۳,۲۴۱,۰۹۷	۳,۴۳۹,۱۳۶	۰	۲	۳,۲۴۱,۰۹۷	۳,۴۱۸,۶۴۶	۰	۲	۳,۲۴۱,۰۹۷	۰	۰	۲	۳,۲۴۱,۰۹۷	۰	۰		
خدمات فنی و مهندسی	۱	۳,۲۵۳,۹۲۹	۳,۷۰۶,۳۳۵	۰	۱	۳,۲۵۳,۹۲۹	۳,۸۱۶,۹۴۸	۰	۱	۳,۲۵۳,۹۲۹	۰	۰	۱	۳,۲۵۳,۹۲۹	۰	۰		

شرح سرمایه گذاری	سهام قابل معامله در بازار سرمایه						سهام سایر شرکتها						کل سرمایه گذاری در سهام					
	انتدای دوره			تغییرات			انتدای دوره			تغییرات			انتدای دوره			تغییرات		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر فعالینها	۱	۵۱,۱۱۸	۷۶,۱۶۱	۱	(۴,۷۰۸)	۵۴,۳۵۹	۱	۳۶,۴۱۰	۱۲۰,۶۲۰	۲	۶۰۰	۲	۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۲۷	۹۲,۵۰۶,۲۰۶	۱۴۹,۲۳۹,۳۱۸	۲۷	(۴,۷۰۸)	۱۰۳,۸۶۹,۹۸۴	۲۷	۹۲,۵۰۱,۴۹۸	۲۵۲,۲۰۹,۲۰۲	۱۶	۷۲۰,۳۳۱	۱۶	۷۲۰,۳۳۱	۰	۰	۰	۰	۰

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

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

با توجه به ابلاغیه سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر کسر و اختصاص ۵ در هزار از تعداد سهام پرتفوی دریافتی از سازمان خصوصی سازی به صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار (با هدف بازگردانی) و دریافت واحدهای این صندوق به ارزش روز به عنوان مابه‌ازای آن، اصلاحاتی در گزارش صورت وضعیت سهام سایر شرکتها انجام شد. بر این اساس، اطلاعات مربوط به واحدهای صندوق اختصاصی بازارگردانی سهام عدالت تخصیص یافته به این شرکت در فرم مذکور درج گردیده و معادل ۵ در هزار از تعداد سهام پرتفوی کسر شده است.

صورت وضعیت پرتفوی سهام قابل معامله در بازار سرمایه

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تغییرات	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تغییرات	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس																		
پست بانک	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۲,۴۰۹,۵۵۸	۲۵۲,۱۲۷	۷۸۱,۱۲۹	۰	۰	۸۷,۲۵۷	۸۷,۲۵۷	۰.۳۷	۲۵۲,۱۲۷	۸۷,۲۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی جم	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۹,۷۲۲,۸۷۰	۱,۲۶۷,۵۰۴	۱,۵۲۸,۱۹۲	۰	۰	۱۸۶,۱۰۷	۱۸۶,۱۰۷	۰.۲۲	۱,۲۶۷,۵۰۴	۱۸۶,۱۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی تندگویان	۲۳,۹۵۷,۶۶۶	۱,۰۰۰	۲۵,۲۳۶,۹۳۶	۴۵۸,۵۶۳	۲۱۹,۲۳۴	۰	۰	۱۵۶,۲۵۸	۱۵۶,۲۵۸	۰.۱۵	۴۵۸,۵۶۳	۱۵۶,۲۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بالایش نفت لاوان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳,۵۲۹,۴۶۷	۳۲۱,۷۷۴	۳۹۶,۲۰۳	۰	۰	۱۵۸,۲۳۴	۱۵۸,۲۳۴	۰.۲۹	۳۲۱,۷۷۴	۱۵۸,۲۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بالایش نفت شیراز	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲,۳۶۶,۷۸۵	۳۲۷,۶۶۴	۵۹۵,۹۲۹	۰	۰	۲۳۷,۶۶۴	۲۳۷,۶۶۴	۰.۲۹	۳۲۷,۶۶۴	۲۳۷,۶۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت بالایش نفت تهران	۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۷۱۹,۷۸۴,۹۸۴	۸,۳۸۲,۹۹۶	۹,۵۸۱,۴۲۶	۰	۰	۹,۵۸۱,۴۲۶	۹,۵۸۱,۴۲۶	۱.۰۲	۹,۵۸۱,۴۲۶	۹,۵۸۱,۴۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بالایش نفت تبریز	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۸,۲۷۳,۰۳۴	۹۲۶,۵۷۳	۱,۲۵۳,۱۷۸	۰	۰	۸۳۲,۲۱۱	۸۳۲,۲۱۱	۰.۲۹	۹۲۶,۵۷۳	۸۳۲,۲۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بالایش نفت اصفهان	۵۲۶,۸۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۵۲,۶۹۵,۸۹۲	۲,۹۸۱,۷۷۵	۳,۸۷۶,۳۹۹	۰	۰	۳,۹۸۱,۷۷۵	۳,۹۸۱,۷۷۵	۰.۲۹	۲,۹۸۱,۷۷۵	۳,۹۸۱,۷۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پارس سوییج	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶۰,۶۶۲,۰۶۷	۵۲۱,۶۱۶	۴۴۰,۵۵۰	۰	۰	۶۰,۷۱۵	۶۰,۷۱۵	۰.۶۷	۵۲۱,۶۱۶	۶۰,۷۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک ملت	۲,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۹۲۶,۹۷۱,۸۶۰	۵,۰۰۵,۰۸۲	۱۰,۶۲۴,۷۶۴	۰	۰	۲,۳۲۶,۷۷۴	۲,۳۲۶,۷۷۴	۰.۴۴	۱۰,۶۲۴,۷۶۴	۲,۳۲۶,۷۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه دانا	۱۹,۴۵۷,۰۲۲	۱,۰۰۰	۱۵۷,۱۱۲,۳۳۴	۳۴۰,۷۵۹	۳۲۱,۲۷۸	۰	۰	۷۲,۸۲۹	۷۲,۸۲۹	۰.۸۱	۳۴۰,۷۵۹	۷۲,۸۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
معدنی وصنعتی چادر ملو	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۳۶,۲۶۲,۲۳۷	۲,۹۲۸,۲۹۱	۳,۳۶۸,۴۰۸	۰	۰	۱,۱۹۲,۰۸۶	۱,۱۹۲,۰۸۶	۰.۲	۲,۹۲۸,۲۹۱	۱,۱۹۲,۰۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت ایرانی تولید انومیل (سایا)	۱,۶۲۱,۱۳۴,۸۲۶	۱,۰۰۰	۳۳۸,۵۰۵,۶۲۸	۶۹,۶۰۸	۹۱,۸۰۶	۰	۰	۲۸,۸۷۷	۲۸,۸۷۷	۰.۰۱	۶۹,۶۰۸	۲۸,۸۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان داراب	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۲۶۸,۶۵۱	۱۵۱,۶۷۵	۳۵۲,۷۹۲	۰	۰	۶۴,۴۰۹	۶۴,۴۰۹	۰.۷۴	۱۵۱,۶۷۵	۶۴,۴۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع سیمان دشتستان	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۰۰۷,۶۶۲	۲۳۲,۴۱۰	۲۵۰,۹۹۲	۰	۰	۲۱,۵۵۹	۲۱,۵۵۹	۰.۵	۲۳۲,۴۱۰	۲۱,۵۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۸۱,۳۴۴,۸۱۱	۲,۶۹۲,۶۶۰	۱,۲۴۵,۴۴۸	۰	۰	۲,۱۷۵,۶۶۵	۲,۱۷۵,۶۶۵	۰.۴۴	۲,۶۹۲,۶۶۰	۲,۱۷۵,۶۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۵۹۴,۹۶۲,۲۳۶	۱۱,۹۲۸,۵۱۳	۱۴,۳۷۰,۱۲۶	۰	۰	۸,۰۱۱,۱۲۵	۸,۰۱۱,۱۲۵	۰.۴۴	۱۱,۹۲۸,۵۱۳	۸,۰۱۱,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بالایش نفت بندرعباس	۴۰۹,۷۲۲,۸۶۲	۱,۰۰۰	۱,۲۰۵,۶۲۱,۶۶۱	۲,۲۹۴,۳۳۴	۳,۶۷۴,۸۲۸	۰	۰	۲,۶۸۰,۳۶۸	۲,۶۸۰,۳۶۸	۰.۲۹	۲,۲۹۴,۳۳۴	۲,۶۸۰,۳۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک تجارت	۱,۵۹۰,۶۰۳,۱۲۰	۱,۰۰۰	۹,۲۶۰,۲۹۲,۲۶۲	۲,۳۶۰,۳۲۹	۳,۱۲۵,۳۳۴	۰	۰	۲۸۴,۹۲۰	۲۸۴,۹۲۰	۰.۵۹	۲,۳۶۰,۳۲۹	۲۸۴,۹۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد آلیازی ایران	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳۶,۷۱۴,۵۲۷	۸۵۶,۵۲۲	۱,۱۶۰,۰۵۷	۰	۰	۸۵۶,۵۲۲	۸۵۶,۵۲۲	۰.۵۸	۸۵۶,۵۲۲	۸۵۶,۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک صادرات ایران	۷۸۲,۳۵۲,۹۷۲	۱,۰۰۰	۴,۶۰۴,۰۵۱,۳۲۹	۳,۵۷۹,۸۲۸	۳۰۸,۹۵۳	۰	۰	۳,۵۷۹,۸۲۸	۳,۵۷۹,۸۲۸	۰.۵۹	۳,۵۷۹,۸۲۸	۳,۵۷۹,۸۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
آلومینوم ایران	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۷۲,۶۴۶,۴۱۱	۶۰۱,۳۹۴	۱,۱۷۶,۵۳۲	۰	۰	۳۴۷,۶۶۸	۳۴۷,۶۶۸	۰.۴۴	۶۰۱,۳۹۴	۳۴۷,۶۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران خودرو	۲,۵۲۳,۷۴۶,۶۶۸	۱,۰۰۰	۲۹۵,۸۲۹,۵۲۲	۱۰۶,۱۶۵	۱۱۴,۱۶۹	۰	۰	۲۵,۴۶۲	۲۵,۴۶۲	۰.۰۱	۱۰۶,۱۶۵	۲۵,۴۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۹,۵۸۶,۹۳۴	۲,۳۸۴,۳۸۸	۲,۴۰۴,۰۰۷	۰	۰	(۶۱,۱۷۰)	(۶۱,۱۷۰)	۰.۲۵	۲,۳۸۴,۳۸۸	۲,۳۸۴,۳۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه مینا	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲۵,۷۱۷,۰۰۴	۳,۳۵۲,۹۲۹	۲,۰۷۰,۶۲۵	۰	۰	۱۱۰,۶۱۲	۱۱۰,۶۱۲	۰.۲۸	۳,۳۵۲,۹۲۹	۲,۰۷۰,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سنگ آهن گل گهر	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۵۰,۹۵۰,۷۲۰	۱,۹۶۰,۳۶۰	۱,۲۴۱,۲۳۲	۰	۰	۶۲۳,۰۰۰	۶۲۳,۰۰۰	۰.۱۶	۱,۹۶۰,۳۶۰	۶۲۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتدای دوره			تغییرات			انتدای دوره		
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار
فجر انرژی خلیج فارس(پتروشیمی فجر)	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷۲,۱۳۲,۴۳۸	۱,۱۸۳,۴۱۰	۲,۰۰۱,۵۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۸۸۴,۸۶۹,۸۴۴	۱۵,۳۳۵,۹۵۴	۰۲,۳۱۸,۲۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حمل ونقل جاده ای داخلی بازرگانی پتروشیمی	۱,۳۹۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۹۶۳,۵۹۲	۳۳,۸۰۹	۳۵,۱۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نیرو ترانس	۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۷,۴۹۷,۳۶۳	۱۳۱,۵۰۳	۱۷۴,۳۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هلدینگ گروه صنعتی رنا	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۳۳۰,۴۷۹	۲۳,۱۳۳	۱۵,۸۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱	۱,۰۰۰	۱۳۰,۶۳۰,۱۶۰	۵۱,۱۱۸	۷۶,۱۶۱	(۴,۷۰۸)	(۱)	۱	۱	۱	۱
پتروشیمی مارون	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۱,۵۱۴,۰۰۱	۳,۲۵۹,۳۵۰	۵,۴۸۳,۷۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۰,۳۷۵,۶۸۸	۱۴۴,۳۳۱	۱۹۰,۳۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مخابرات ایران	۹۶۰,۵۱۱,۳۳۳	۱,۰۰۰	۳,۸۲۶,۲۴۳,۰۶۳	۳,۲۵۶,۶۴۴	۱,۱۳۳,۳۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۷۰۴,۸۱۵,۱۹۵	۱۳,۵۰۰,۴۳۴	۳۱,۱۹۰,۱۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۹۲,۳۱۸,۳۳۵	۱۴۹,۳۹۵,۱۶۷	(۴,۷۰۸)					
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس											
کارخانجات مخابراتی ایران	۹۰,۹۵۰,۲۵۰	۱,۰۰۰	۴۶,۸۳۴,۸۳۲	۱۸۷,۷۷۱	۴۴,۱۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس				۱۸۷,۷۷۱	۴۴,۱۵۱						
جمع				۹۲,۵۰۶,۲۰۶	۱۴۹,۳۳۹,۳۱۸	(۴,۷۰۸)					

توضیحات

صورت وضعیت برتقوی سهام سایر شرکتها

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتدای دوره		تغییرات		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	
پتروشیمی تبریز	۴,۹۸۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۶۳۹,۳۵۷	۵۴,۳۵۹	۰	۰	
خدمات مهندسی برق مشاورین	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۱۸۸	۳,۸۳۰	۰	۰	
پتروشیمی خورستان	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۸۸,۱۱۷	۵۶۶	۰	۰	
دخانیات ایران	۸,۶۸۳,۷۰۰	۱,۰۰۰	۳۶,۳۳۷	۳۳,۶۶۹	۰	۰	
ساختمان سد و تأسیسات آبیاری سایر	۵۸۸,۳۳۳	۱,۰۰۰	۸,۹۷۱,۳۸۳	۳,۷۶۸	۰	۰	
شهر صنعتی البرز	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۹	۸۳۴	۰	۰	
شهر صنعتی رشت	۵۲,۴۳۵	۱,۰۰۰	۹۵,۳۳۰	۹۵۲	۰	۰	
شهر صنعتی کاوه	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۷۱	۹۳۳	۰	۰	
پتروشیمی ارومیه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۹,۸۹۰	۳,۸۱۷	۰	۰	
پتروشیمی بندرامام	۳۶,۱۹۵,۳۳۴	۱,۰۰۰	۱۳۳,۳۱۸,۰۳۸	۵۶۰,۸۵۰	۰	۰	
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۹۴۰,۰۲۴	۳۹,۴۹۰	۰	۰	
تولیدی موتور گیربکس واکسل سایپا	۱,۶۳۶,۹۶۲	۱,۰۰۰	۴,۳۵۷,۵۵۴	۳۳,۵۶۵	۰	۰	
پتروشیمی بیستون	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۷۰۵,۷۱۸	۵,۸۲۰	۰	۰	
اسایش سقف دلفان	۱۲	۱,۰۰۰	۱۰	۳۶۹	۰	۰	
گام ورزان تجارت	۱,۶۸۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۳	۳۳۱	۰	۰	
خدمات بیمه ای سهام عدالت ایمن دانا	۵	۱,۰۰۰	۳۹۳	۳۳۹	۰	۰	
جمع			۷۳۰,۳۳۱	۷۳۰,۳۳۱	۰	۰	

توضیحات

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهای تمام شده سهام سایر شرکتها
جمع			.	.

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	۴,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۸	۱۰,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۲	۶,۰۳۶
جمع			۴,۷۰۸		۱۰,۷۵۲	۶,۰۳۶
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						.
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						۶,۰۳۶

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
سرمایه گذاری در واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری:								
اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت	۴۸۴,۸۷۰	۴۶۴,۵۹۸	.	.	.	.	۴۸۴,۸۷۰	۴۶۴,۵۹۸
جمع واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری	۴۸۴,۸۷۰	۴۶۴,۵۹۸	.	.	.	.	۴۸۴,۸۷۰	۴۶۴,۵۹۸
سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تأمین مالی:								
جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی	.	.	.	.	.	.	.	.
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:								
سپرده های ریالی	۲	۵,۲۰۰	.	.	.	.	۲	۵,۲۰۰
سپرده های ارزی	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۲	۵,۲۰۰	.	.	.	.	۲	۵,۲۰۰
سرمایه گذاری در املاک:								
زمین	.	.	.	.	.	.	.	.
ساختمان	.	.	.	.	.	.	.	.
پروژه در جریان ساخت	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع سرمایه گذاری در املاک	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر سرمایه گذاری ها	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع		۴۶۹,۷۹۸						۴۶۹,۷۹۸
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها								
خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	.	.	.	.	.	.	.	.

توضیحات

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	وضعیت پورتنفوی		وضعیت سودآوری					
			تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت				
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس			۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.				
گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۲۰,۲۷۵,۶۸۸	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۳۴				
هلدینگ گروه صنعتی رنا	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۵,۳۳۰,۳۷۹	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۳				
صنایع سیمان دشتستان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۱۳,۵۰۵,۳۴۱	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۳۷				
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۵,۸۸۴,۸۶۹,۸۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۹				
کشیتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۴۰۹,۵۸۶,۹۴۴	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۲۵				
گروه مینا	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۲۲۵,۷۱۷,۰۰۴	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۲۸				
وضعیت سودآوری	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ *	۹۲۰	۳۹,۶۹۱	۲۱۳	۳۰,۷۶۳	۳,۰۰۱,۲۸۴	۴۳۰,۰۶۶	۱۳۹,۹۴۵
سود تقسیمی هر سهم (ریال)	۹۲۰	۳۳۰	۴۰	۲,۴۶۰	۵۱۰	۱,۰۵۰	۶۲۰			
سود (زیان) هر سهم (ریال)	.	۵۷۶	۳۴۱	۲,۷۲۲	۱,۲۶۵	۱,۱۴۸	۴,۸۵۱			

وضعیت سودآوری		وضعیت پورتهوی							نام شرکت	
درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد		سود تقسیمی هر سهم (ریال)	سود (زیان) هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	تعداد سهام در تاریخ مجمع	تاریخ برگزاری مجمع	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱ *	۱۴۰۵/۰۶/۳۱									
۰	۳,۶۴۳,۸۸۲									جمع سود تقسیمی شرکتها
۰	۰									جمع سود تقسیمی صندوق ها
۰	۳,۶۴۳,۸۸۲									جمع کل
۰		درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته								
۳,۶۴۳,۸۸۲		درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی								
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

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

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۳۶	• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضا هیات مدیره
	مدیر عامل	-	علیرضا بابازاده
	رئیس هیات مدیره	حسین امینی خواه	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان خرم آباد
	نایب رئیس هیات مدیره	یحیی رضایی	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان بروجرد
	عضو هیات مدیره	علی کاظم بخشی	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان کوهدشت
	عضو هیات مدیره	شهلا هوشیار	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان الیگودرز
	عضو هیات مدیره	-	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان درود

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		درآمدهای عملیاتی
۹۰۶	۳,۶۴۲,۸۸۲	۵ درآمد سود سهام
۹۰۱	۶,۰۴۶	۶ سود فروش سرمایه گذاری ها
۱,۸۰۷	۳,۶۴۸,۹۲۸	جمع درآمدهای عملیاتی
		هزینه های عملیاتی
(۱۵,۱۵۸)	(۱۸,۳۱۶)	۷ هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۲۷۲)	(۲۷۲)	۸ هزینه استهلاک
(۱,۶۸۰)	(۱,۵۲۸)	۹ هزینه اجاره
(۵,۳۳۶)	(۶,۴۸۵)	۱۰ سایر هزینه ها
(۲۲,۴۴۶)	(۲۶,۶۰۱)	جمع هزینه های عملیاتی
(۲۰,۶۳۹)	۳,۶۲۲,۳۲۷	سود عملیاتی
۶,۳۸۵	۸,۰۸۲	۱۱ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۱۴,۲۵۴)	۳,۶۳۰,۴۰۹	سود قبل از مالیات
(۵۹۱)	-	۲۴ هزینه مالیات بر درآمد
(۱۴,۸۴۵)	۳,۶۳۰,۴۰۹	سود خالص
		سود پایه هر سهم
	۳۹	۱۲ عملیاتی (ریال)
	-	۱۲ غیر عملیاتی (ریال)
	۳۹	سود پایه هر سهم (ریال)

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

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
۶,۰۱۹	۵,۷۴۷	۱۳ دارایی‌های ثابت مشهود
۲۶۱	۲۶۱	۱۴ دارایی‌های نامشهود
۷۳۰,۳۳۱	۷۳۰,۳۳۱	۱۵ سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۷۳۶,۶۱۱	۷۳۶,۳۳۹	جمع دارایی‌های غیر جاری
دارایی‌های جاری		
۴۱	۲۶۹	۱۶ پیش پرداخت‌ها
۴۸,۶۸۳,۹۳۰	۵۲,۳۱۹,۵۰۱	۱۷ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۹۲,۹۷۶,۰۰۴	۹۲,۹۷۱,۲۹۶	۱۵ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۲۹۲	۱,۲۱۰	۱۸ موجودی نقد
۱۴۱,۶۶۰,۲۶۷	۱۴۵,۲۹۲,۲۷۶	جمع دارایی‌های جاری
۱۴۲,۳۹۶,۸۷۸	۱۴۶,۰۲۸,۶۱۵	جمع دارایی‌ها
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
۹۲,۹۱۹,۶۹۲	۹۲,۹۱۹,۶۹۲	۱۹ سرمایه
۶۴,۲۵۸	۶۴,۲۵۸	۲۰ اندوخته قانونی
-	-	۲۱ اندوخته سرمایه ای
۴۹,۴۰۲,۲۱۵	۵۳,۰۳۲,۶۲۴	سود انباشته
۱۴۲,۳۸۶,۱۶۵	۱۴۶,۰۱۶,۵۷۴	جمع حقوق مالکانه
بدهی‌ها		
بدهی‌های غیر جاری		
۱,۸۷۷	۲,۶۲۷	۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۸۷۷	۲,۶۲۷	جمع بدهی‌های غیر جاری
بدهی‌های جاری		
۸,۸۳۶	۹,۴۱۴	۲۳ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۸,۸۳۶	۹,۴۱۴	جمع بدهی‌های جاری
۱۰,۷۱۳	۱۲,۰۴۱	جمع بدهی‌ها
۱۴۲,۳۹۶,۸۷۸	۱۴۶,۰۲۸,۶۱۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سود انباشته	جمع کل	
۹۲,۹۱۹,۶۹۲	۶۴,۲۵۸	-	۴۹,۴۰۲,۲۱۵	۱۴۲,۳۸۶,۱۶۵	مانده ۱۴۰۴/۰۷/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
-	-	-	۳,۶۳۰,۴۰۹	۳,۶۳۰,۴۰۹	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۹۲,۹۱۹,۶۹۲	۶۴,۲۵۸	-	۵۳,۰۳۲,۶۲۴	۱۴۶,۰۱۶,۵۷۴	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
۹۲,۹۱۹,۶۹۲	۶۴,۲۵۸	-	۷۵۹,۸۸۳	۹۳,۷۴۳,۸۳۳	مانده ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
-	-	-	(۱۴,۸۴۵)	(۱۴,۸۴۵)	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۹۲,۹۱۹,۶۹۲	۶۴,۲۵۸	-	۷۴۵,۰۳۸	۹۳,۷۲۸,۹۸۸	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۶۴۰	۱,۴۱۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۸۰۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶۴۰	۶۱۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
دریافت های نقدی ناشی از سود سپرده بانکی	۲۷۸	۱,۰۸۲
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۲۷۸	۱,۰۸۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		
مانده موجودی نقد در ابتدای سال مالی	۲۹۲	۲۴۴
مانده موجودی نقد در پایان سال مالی	۱,۲۱۰	۱,۹۳۷

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

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام) از مصادیق نهادهای مالی موضوع بند های ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار بند ه ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید محسوب میگردد. این شرکت سرمایه گذاری با شناسه ملی ۱۰۸۶۱۳۰۵۸۰۳ در تاریخ ۱۳۸۵/۰۳/۲۳ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و در تاریخ ۱۳۸۵/۰۷/۱۳ بشماره ثبت ۵۶۹۱ در اداره ثبت شرکت های خرم آباد به ثبت رسیده است. طبق تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۶ و مجوز شماره ۱۲۱/۳۳۰۲۱۱ مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، نوع شرکت از سهامی خاص به عام تغییر و در مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۸ در روزنامه رسمی ثبت شد. نشانی مرکز اصلی شرکت لرستان شهر خرم آباد میدان امام خیابان دکتر حسینی نبش کوچه آرش ۴ است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع اصلی فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، ۱- سرمایه گذاری در سهام سهم شرکت و واحدهای سرمایه گذاری صندوقها 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 نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد. ۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش سرمایه گذاری در سهام شرکتها بوده است.

۱-۳- کارکنان

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۷	۷
۷	۷

کارکنان قراردادی

۲- به کارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدی نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا هستند به شرح ذیل می باشد:

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۲- استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان درآمدهای عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان است که الزامات آن در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آنها از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع میشود لازم الاجرا است هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورتهای مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان نقدی حاصل از قرارداد یک مشتری است. برای دستیابی به این هدف شرکت باید درآمد عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالا یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ مابه‌ازایی باشد که شرکت انتظار دارد در قبال آن کالا یا خدمات نسبت به آن محقق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیتهای عادی از جمله درآمدهای عملیاتی و سایر درآمدهای غیرعملیاتی نیز کاربرد دارد. شایان ذکر است که بکارگیری آن آثار با اهمیتی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است به استثنای مورد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

۱-۳-۱- سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار طبق روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش (یادداشت توضیحی ۱۵)

۲-۳- سرمایه گذاری ها

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

۱-۲-۳- طبق تبصره (۱) ماده (۳) آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت، شرکت های سرمایه گذاری استانی مکلف بودند برای سرمایه گذاری در سهام از روش حسابداری خالص ارزش فروش استفاده کنند و سودهای تحقق یافته ناشی از بکارگیری روش خالص ارزش فروش طبق استانداردهای حسابداری مشمول مالیات نبود. طبق صورتجلسه مورخ ۱۳/۱۱/۱۴۰۰ شورای عالی بورس و اوراق بهادار، شورا با حذف تبصره (۱) ماده (۳) آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت موافقت کرد و این ماده در آیین نامه اجرایی آزادسازی اصلاح و فقط یک تبصره خواهد داشت. شورا همچنین بر رعایت استانداردهای حسابداری در شرکت های استانی سهام عدالت تأکید کرده اند، بر این اساس طبق رهنمودهای شفاهی سازمان بورس و اوراق بهادار، هیأت مدیره روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش را جایگزین روش خالص ارزش فروش نمود.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری 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.

۳-۳-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ و روش زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان و تاسیسات	۱۰	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰	خط مستقیم
رایانه ها و تجهیزات الکترونیکی	۳ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۱۰ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵درصد	نزولی

۳-۳-۲-۱- 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 حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها 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 بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۴- دارایی های نامشهود

۳-۴-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۳-۴-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۵-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد.

۳-۵-۲- آزمون کاهش ارزش های نامشهود با عمر مفید نامعین بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۵-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۵-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد مبلغ دفتری تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت بعنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در اینصورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

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

۶-۳- ذخایر

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

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

۱-۶-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۶-۳- ذخیره مرخصی استفاده نشده

باتوجه به سیاست های داخلی شرکت، ذخیره ای بابت مانده مرخصی کارکنان در حساب ها منظور می گردد.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷-۳- مالیات بر درآمد

۷-۳-۱- هزینه مالیات

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

۷-۳-۲- مالیات انتقالی

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

۷-۳-۳- رعایت استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد» در سال مالی مورد گزارش اثر با اهمیتی بر عملکرد شرکت نداشته است.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

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

سرمایه گذاری های جاری مربوط به سهام خریداری شده توسط خود شرکت و سهام انتقال یافته از سوی سازمان خصوصی سازی است که سهام انتقالی حسب دستور مقام معظم رهبری در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ بر اساس تبصره (۱) ماده (۳) آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت مصوبه شورای عالی بورس از طبقه سرمایه گذاری های بلند مدت به طبقه سرمایه گذاری جاری انتقال یافته و شرکت های سرمایه گذاری استانی مکلف بودند برای سرمایه گذاری در سهام از روش حسابداری خالص ارزش فروش استفاده کنند و سودهای تحقق یافته ناشی از بکارگیری روش خالص ارزش فروش طبق استانداردهای حسابداری مشمول مالیات نبود. طبق صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ شورای عالی بورس و اوراق بهادار، شورا با حذف تبصره (۱) ماده (۳) آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت موافقت کرد و این ماده در آیین نامه اجرایی آزادسازی اصلاح و فقط یک تبصره خواهد داشت. شورا همچنین بر رعایت استانداردهای حسابداری در شرکت های استانی سهام عدالت تأکید کرده اند.

بر این اساس طبق رهنمودهای شفاهی سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر اعمال روش یکنواخت در کلیه شرکتهای سرمایه گذاری استانی، هیأت مدیره روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش را جایگزین روش خالص ارزش فروش نمود. طبق ابلاغیه شماره ۹۹/۰۶۹/۴۴۰ ب/۹۹ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۶ شورای عالی بورس و اوراق بهادار مقرر گردید تصویب نامه هیئت وزیران مورخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۶ و تصویب نامه شورای عالی اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۱ مبنی بر اینکه دستگاه های اجرایی تا قبل از واگذاری، مسئولیت اعمال مالکیت و مدیریت را در مجامع شرکتهای سرمایه پذیر بر عهده داشته باشند تا پایان شهریورماه سال ۱۴۰۰ کماکان اجرا شود. لذا سهام موردنظر تا تاریخ تهیه صورت های مالی قابلیت فروش ندارند.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود سهام سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۵-۲	۹۰۶
	۳,۶۴۲,۸۸۲	۹۰۶
	۳,۶۴۲,۸۸۲	۹۰۶

۵-۱- به استناد تذکر کتبی دریافتی شماره ۱۰۵۰۸۴۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ از رئیس اداره نظارت بر ناشران گروه مالی و خدماتی، سود سهام ۳۶ شرکت سرمایه پذیر سهام عدالت از صورت سود و زیان حذف گردید.

۵-۲- مطابق مصوبه های مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۲ و ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ شورای عالی بورس و اوراق بهادار مقرر گردید سود قابل تقسیم شرکت های سرمایه پذیر سهام عدالت شامل ۳۶ شرکت بورسی و فرابورسی متعلق به تمامی مضمولین سهام عدالت اعم از مستقیم و غیرمستقیم از محل سود تقسیمی در مجامع عمومی عادی سالیانه آنها که در سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ برگزار شده است توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه دریافت جمع شده و بین مضمولین سهام عدالت توزیع گردد. بدیهی است به شرکت های سرمایه گذاری استانی در این سال از این محل هیچگونه وجهی پرداخت نخواهد شد و آن شرکتها نمیتوانند از محل سود سهام شرکت های سرمایه پذیر درآمد شناسایی و ثبت نمایند لذا درآمدهای شناسایی شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، ۱۴۰۰/۰۶/۳۱، ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ و ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ در دفاتر اصلاح و حذف گردید.

۶- سود فروش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود حاصل از فروش سهام کوتاه مدت	۱۵-۲	۹۰۱
	۶,۰۴۶	۹۰۱
	۶,۰۴۶	۹۰۱

۷- هزینه حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۷-۱	۱۲,۵۹۶
حق حضور در جلسات هیات مدیره	۷-۲	۱۸۷
بیمه سهم کارفرما		۱,۲۵۰
هزینه عیدی		۶۵۱
هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان		۴۷۴
	۱۸,۳۱۶	۱۵,۱۵۸

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷-۱- علت افزایش حقوق و دستمزد و مزایا نسبت به دوره قبل ناشی از افزایش حقوق و دستمزد بر اساس بخشنامه حداقل دستمزد سال ۱۴۰۴ به شماره ۲۳۱۷۱۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی می باشد.

۷-۲- حق حضور اعضای هیئت مدیره بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ در ماه مبلغ ۸۰ میلیون ریال ناخالص و یک جلسه در ماه می باشد که مبلغ شناسایی و پرداخت شده بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ در ماه مبلغ ۷.۸۰۰.۰۰۰ ریال ناخالص و یک جلسه در ماه می باشد. باتوجه به برگزاری تعداد ۱۲ جلسه در سال مالی مورد گزارش برای ۴ نفر عضو غیرموظف هیئت مدیره مبلغ ۳۷۴ میلیون ریال در حسابها منظور شده است.

۸- هزینه استهلاک

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۸۸	۸۸	ساختمان وتاسیسات
۱۵۱	۱۵۱	وسایط نقلیه
۳۳	۳۳	اثاثه ومنصوبات
۲۷۲	۲۷۲	

۹- هزینه اجاره

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
۱,۶۸۰	۱,۵۲۸	۹-۱
۱,۶۸۰	۱,۵۲۸	اجاره محل شرکت

۹-۱- از ابتدای سال مالی موجر آقای فرج اله محمودوند بوده اند که هیچ نسبتی با اعضای هیئت مدیره ندارند. مبلغ اجاره ماهیانه بطور میانگین مبلغ ۳۲۷ میلیون ریال می باشد.

۱۰- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
۱,۳۰۰	۳,۶۳۹	هزینه حسابرسی و خدمات مالی
۸۷۹	۱۱۰	هزینه ایاب و ذهاب
۳,۱۵۷	۲,۷۳۶	۱۰-۱
۵,۳۳۶	۶,۴۸۵	هزینه های اداری و عمومی

۱۰-۱- هزینه های اداری و عمومی شامل هزینه آب، برق، گاز، پذیرایی، ایاب و ذهاب، پشتیبانی نرم افزارهای شرکت و ... می باشد.

۱۱- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)			
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
۵,۷۵۰	۵,۵۰۰	۱۱-۱	در آمد حاصل از اجاره مجتمع کوهشدت
۶۰۵	۲۷۸		سود سپرده بانکی
۳۰	۲,۳۰۴	۱۱-۲	سایر درآمدها
۶,۳۸۵	۸,۰۸۲		

۱۱-۱- مربوط به اجاره یک سال زراعی مجتمع کشاورزی دامپروری به آقای اسماعیل آزاد بخت می باشد. مجتمع کشاورزی دامپروری واقع در شهرستان کوهشدت، روستای خوشنام وند منطقه بوگلان دارای پلاک ثبتی شماره ۷۵۴ اصلی ۶۱ بخش ۷ خرم آباد دهستان طرهان به مساحت ۲۳۵۰۰۰ متر مربع دارای سند مالکیت بشماره سریال ۷۵۴ صفحه ۳۳۶ دفتر ۱۱ بنام شرکت سرمایه گذاری لرستان مشتمل بر ۲۳.۵ هکتار زمین کشاورزی (قطعه اول ۴.۸ هکتار، قطعه دوم ۵.۳ هکتار، قطعه سوم ۵.۴ هکتار) که ۱۵.۵ هکتار آن آبی مکانیزه (بارانی تحت فشار) و مابقی دیم، ۳ سالن سوله پرورش دام و یا گلخانه به مساحت تقریبی ۲۰۰۰ متر مربع، انبار جای علوفه حدود ۴۰۰، اتاق نگهداری کارگران مجتمع، ساختمان رفاهی کارکنان و مدیریت، ترانس برق، پمپ، الکتروموتورخط لوله پمپاژ، مخزن ذخیره آب و محصور و با حق استفاده برق / آب / گاز بصورت اختصاصی و سایر لوازم و منصوبات و مشاعات مربوطه و باتوجه به وضع موجود سالانه بصورت مزایده اجاره داده می شود.

۱۱-۲- سایر درآمدها شامل واریزی آقای فتحی بابت مطالبات شرکت از شرکت آسایش سقف دلفان و واتریزی آقای زرینی بابت مطالبات شرکت از شرکت گام ورزان تجارت می باشد

۱۲- مبنای محاسبه (زیان) پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)			
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
(۲۰,۶۳۹)	۳,۶۲۲,۳۲۷		سود عملیاتی
-	-		اثر مالیاتی
(۲۰,۶۳۹)	۳,۶۲۲,۳۲۷		سود غیر عملیاتی
۶,۳۸۵	۸,۰۸۲		اثر مالیاتی
(۵۹۱)	۰		
۵,۷۹۴	۸,۰۸۲		
(۱۴,۸۴۵)	۳,۶۳۰,۴۰۹		(زیان) خالص
-	-		اثر مالیاتی
(۱۴,۸۴۵)	۳,۶۳۰,۴۰۹		
تعداد	تعداد		
۹۲,۹۱۹,۶۹۲,۴۴۰	۹۲,۹۱۹,۶۹۲,۴۴۰		میانگین موزون تعداد سهام عادی
۹۲,۹۱۹,۶۹۲,۴۴۰	۹۲,۹۱۹,۶۹۲,۴۴۰		میانگین موزون تعداد سهام
-	۳۹		(زیان) پایه هر سهم
-	-		عملیاتی (ریال)
-	-		غیر عملیاتی (ریال)
-	۳۹		(زیان) پایه هر سهم (ریال)

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)							
زمین	ساختمان و تأسیسات	وسایط نقلیه	اثاثه و منصوبات	ماشین آلات و تجهیزات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	جمع
۳,۲۸۷	۲,۷۴۴	۲,۴۱۵	۱,۳۴۹	۱,۴۹۵	۱۱,۲۹۰	۲,۰۰۴	۱۳,۲۹۴
مانده در ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ تمام شده							
۳,۲۸۷	۲,۷۴۴	۲,۴۱۵	۱,۳۴۹	۱,۴۹۵	۱۱,۲۹۰	۲,۰۰۴	۱۳,۲۹۴
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تمام شده							
۳,۲۸۷	۲,۷۴۴	۲,۴۱۵	۱,۳۴۹	۱,۴۹۵	۱۱,۲۹۰	۲,۰۰۴	۱۳,۲۹۴
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تمام شده							
-	۲,۳۳۵	۲,۴۱۵	۱,۰۳۰	۱,۴۹۵	۷,۲۷۵	-	۷,۲۷۵
استهلاک انباشته							
-	۸۸	۱۵۱	۳۳	-	۲۷۲	-	۲۷۲
مانده در ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ تمام شده							
-	۲,۴۲۳	۲,۵۶۶	۱,۰۶۳	۱,۴۹۵	۷,۵۴۷	-	۷,۵۴۷
استهلاک							
۳,۲۸۷	۳۲۱	(۱۵۱)	۲۸۶	-	۳,۷۴۳	۲,۰۰۴	۵,۷۴۷
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
۳,۲۸۷	۴۰۹	-	۳۱۹	-	۴,۰۱۵	۲,۰۰۴	۶,۰۱۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
۳,۲۸۷	۲,۷۴۴	۲,۴۱۵	۱,۳۴۹	۱,۴۹۵	۱۱,۲۹۰	۲,۰۰۴	۱۳,۲۹۴
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							
۳,۲۸۷	۲,۷۴۴	۲,۴۱۵	۱,۳۴۹	۱,۴۹۵	۱۱,۲۹۰	۲,۰۰۴	۱۳,۲۹۴
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ تمام شده							
-	۲,۰۰۸	۲,۲۶۴	۹۶۴	۱,۴۹۵	۶,۷۳۱	-	۶,۷۳۱
استهلاک انباشته							
-	۸۸	۱۵۱	۳۳	-	۲۷۲	-	۲۷۲
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ تمام شده							
-	۲,۰۹۶	۲,۴۱۵	۹۹۷	۱,۴۹۵	۷,۰۰۳	-	۷,۰۰۳
استهلاک							
۳,۲۸۷	۶۴۸	-	۳۵۲	-	۴,۲۸۷	۲,۰۰۴	۶,۲۹۱
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							
۳,۲۸۷	۷۳۶	۱۵۱	۳۸۵	-	۴,۵۵۹	۲,۰۰۴	۶,۵۶۳
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							

۱۳-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت به استثناء وسایط نقلیه فاقد پوشش بیمه ای در برابر خطرات احتمالی می باشد.

۱۳-۲- داراییهای در جریان تکمیل به مبلغ ۲۰۰۴ میلیون ریال مربوط به پروژه ایجاد واحد جوجه کشی می باشد که این پروژه بر اساس توجیه اقتصادی و با مصوبات هیئت مدیره در سال ۱۳۹۰ شروع گردید ولی باتوجه به عدم بودجه کافی جهت ادامه پروژه و بدلیل عدم تطابق موضوع پروژه با موضوع فعالیت شرکت هیئت مدیره در سال ۱۳۹۲ تصمیم به توقف عملیات ساخت آن در سنوات اخیر نمود. درصد پیشرفت فیزیکی پروژه ۱۰٪ می باشد.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیازها
۲۶۱	۱۷۰	۹۱
۲۶۱	۱۷۰	۹۱

بهای تمام شده:

مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۵- سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری			
۹۲,۴۵۵,۰۸۹	۹۲,۴۵۵,۰۸۹	-	۹۲,۴۵۵,۰۸۹	
۴۶۴,۵۹۸	۴۶۴,۵۹۸		۴۶۴,۵۹۸	
۵۱,۱۱۷	۴۶,۴۱۰		۴۶,۴۱۰	
۹۲,۹۷۰,۸۰۴	۹۲,۹۶۶,۰۹۷	-	۹۲,۹۶۶,۰۹۷	
۵,۲۰۰	۵,۲۰۰	-	۵,۲۰۰	
۹۲,۹۷۶,۰۰۴	۹۲,۹۷۱,۲۹۷	-	۹۲,۹۷۱,۲۹۷	

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری جاری سریع المعامله در بازار

سهام شرکت های واگذار شده طبق آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس افرابورس

جمع سرمایه گذاری جاری سریع المعامله در بازار

سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک سپه و ملت

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در سهام شرکت های غیر بورسی سهام عدالت

سرمایه گذاری در شرکت آسایش سقف

سرمایه گذاری در شرکت گام ورزان تجارت

سرمایه گذاری در شرکت خدمات بیمه ای سهام عدالت ایمن دانا

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع کل سرمایه گذاری ها

۱۵-۱-۲

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مانده در پایان سال مالی		تغییرات ارزش	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال مالی		سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	مبلغ	تعداد		فروش/کاهش سرمایه		خرید/افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
				مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
	سرمایه گذاری جاری سریع معامله در بازار									
	سهام شرکت های واگذار شده طبق آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت									
۰.۴	۶۰۱,۲۹۴	۲۷۳,۶۴۶,۴۱۱	-	-	-	-	-	۶۰۱,۲۹۴	۲۷۳,۶۴۶,۴۱۱	آلومینیوم ایران
۰	۱۰۶,۱۶۴	۲۹۵,۸۲۹,۵۲۲	-	-	-	-	-	۱۰۶,۱۶۴	۲۹۵,۸۲۹,۵۲۲	ایران خودرو
۰.۶	۳,۳۶۰,۳۲۹	۹,۳۶۰,۴۹۲,۲۶۲	-	-	-	۶۵۰,۰۷۷,۴۲۲	۳,۳۶۰,۳۲۹	۸,۷۱۰,۴۱۴,۸۴۰	بانک تجارت	
۰.۶	۲,۵۷۹,۸۳۸	۴,۶۰۴,۰۵۱,۲۳۹	-	-	-	-	۲,۵۷۹,۸۳۸	۴,۶۰۴,۰۵۱,۲۳۹	بانک صادرات ایران	
۰.۴	۵,۰۰۵,۰۸۲	۱۴,۹۲۶,۹۷۱,۸۶۰	-	-	-	۴,۴۲۹,۳۶۲,۳۸۹	۵,۰۰۵,۰۸۲	۱۰,۴۹۷,۶۰۹,۴۷۱	بانک ملت	
۰.۸	۳۴۰,۷۵۸	۱۵۷,۱۱۲,۳۳۴	-	-	-	-	۳۴۰,۷۵۸	۱۵۷,۱۱۲,۳۳۴	بیمه دانا	
۰.۷	۵۲۱,۶۱۶	۱۶۰,۶۶۲,۰۶۷	-	-	-	۷۴,۳۷۳,۲۲۷	۵۲۱,۶۱۶	۸۶,۲۸۸,۸۴۰	پارس سوئیچ	
۰.۳	۲,۹۸۱,۷۷۵	۱,۵۵۲,۶۹۵,۸۹۳	-	-	-	-	۲,۹۸۱,۷۷۵	۱,۵۵۲,۶۹۵,۸۹۳	پالایش نفت اصفهان	
۰.۳	۲,۲۹۴,۳۳۴	۱,۲۰۵,۶۴۱,۶۶۱	-	-	-	۸۱۰,۳۴۹,۳۱۳	۲,۲۹۴,۳۳۴	۳۹۵,۲۹۲,۳۴۸	پالایش نفت بندر عباس	
۰.۳	۹۲۶,۵۷۳	۸۸,۲۷۳,۰۴۴	-	-	-	-	۹۲۶,۵۷۳	۸۸,۲۷۳,۰۴۴	پالایش نفت تبریز	
۱	۸,۳۸۲,۹۹۶	۶,۷۱۹,۷۸۴,۹۸۴	-	-	-	۱,۱۶۳,۷۳۲,۸۴۴	۸,۳۸۲,۹۹۶	۵,۵۵۶,۰۵۲,۱۴۰	پالایش نفت تهران	
۰.۳	۳۳۷,۶۶۴	۳۲,۳۶۶,۷۸۵	-	-	-	-	۳۳۷,۶۶۴	۳۲,۳۶۶,۷۸۵	پالایش نفت شیراز	
۰.۳	۴۲۱,۷۷۳	۲۳,۵۳۹,۴۶۷	-	-	-	-	۴۲۱,۷۷۳	۲۳,۵۳۹,۴۶۷	پالایش نفت لاوان	
۰.۲	۴۵۸,۵۶۳	۳۵,۲۴۶,۹۳۶	-	-	-	-	۴۵۸,۵۶۳	۳۵,۲۴۶,۹۳۶	پتروشیمی تندگویان	
۰.۲	۱,۲۶۷,۵۰۴	۳۹,۷۲۲,۸۷۰	-	-	-	-	۱,۲۶۷,۵۰۴	۳۹,۷۲۲,۸۷۰	پتروشیمی جم	
۰.۴	۳,۴۵۹,۳۵۰	۱۰۱,۵۱۴,۰۰۱	-	-	-	-	۳,۴۵۹,۳۵۰	۱۰۱,۵۱۴,۰۰۱	پتروشیمی مارون	
۰.۴	۲۵۲,۱۲۷	۱۳۲,۴۰۹,۵۵۸	-	-	-	-	۲۵۲,۱۲۷	۱۳۲,۴۰۹,۵۵۸	پست بانک ایران	
۰.۳	۲,۹۳۸,۲۹۱	۱,۴۳۶,۲۶۲,۳۳۷	-	-	-	-	۲,۹۳۸,۲۹۱	۱,۴۳۶,۲۶۲,۳۳۷	چادرملو	
۰	۶۹,۶۰۹	۲۳۸,۵۰۵,۶۲۸	-	-	-	-	۶۹,۶۰۹	۲۳۸,۵۰۵,۶۲۸	سایپا	
۰.۴	۱۴۴,۳۳۱	۱۲۰,۲۷۵,۶۸۸	-	-	-	-	۱۴۴,۳۳۱	۱۲۰,۲۷۵,۶۸۸	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	
	۳۶,۴۴۹,۹۷۱	۴۱,۵۰۵,۰۰۴,۵۴۷	۰	-	-	-	۷,۱۲۷,۸۹۵,۱۹۵	۳۶,۴۴۹,۹۷۱	۳۴,۳۷۷,۱۰۹,۳۵۲	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مانده در پایان سال مالی		تغییرات ارزش	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال مالی		
	مبلغ	تعداد		فروش/کاهش سرمایه		خرید/افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
				مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
	۳۶,۴۴۹,۹۷۱	۴۱,۵۰۵,۰۰۴,۵۴۷	-	-	-	۷,۱۲۷,۸۹۵,۱۹۵	۳۶,۴۴۹,۹۷۱	۳۴,۳۷۷,۱۰۹,۳۵۲	جمع نقل از صفحه قبل	
۰	۲۵,۹۳۳	۵,۳۳۰,۴۷۹	-	-	-	-	۲۵,۹۳۳	۵,۳۳۰,۴۷۹	سرمایه گذاری رنا	
۰.۷	۱۵۱,۶۷۵	۹,۲۶۸,۶۵۱	-	-	-	-	۱۵۱,۶۷۵	۹,۲۶۸,۶۵۱	سیمان داراب	
۰.۵	۲۲۳,۴۱۰	۱۷,۰۰۷,۲۶۳	-	-	-	۴,۵۰۱,۹۲۲	۲۲۳,۴۱۰	۱۲,۵۰۵,۳۴۱	سیمان دشتستان	
۰.۶	۱۵,۲۲۵,۹۵۳	۵,۸۸۴,۸۶۹,۸۴۴	-	-	-	-	۱۵,۲۲۵,۹۵۳	۵,۸۸۴,۸۶۹,۸۴۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۰.۴	۱,۱۸۳,۴۱۰	۱۷۲,۱۳۲,۴۲۸	-	-	-	-	۱,۱۸۳,۴۱۰	۱۷۲,۱۳۲,۴۲۸	فجر انرژی خلیج فارس	
۰.۶	۸۵۶,۵۳۲	۳۳۶,۷۱۴,۵۳۷	-	-	-	-	۸۵۶,۵۳۲	۳۳۶,۷۱۴,۵۳۷	فولاد آلیاژی ایران	
۰.۴	۲,۶۹۲,۰۶۰	۱,۰۸۱,۳۴۴,۸۱۱	-	-	-	-	۲,۶۹۲,۰۶۰	۱,۰۸۱,۳۴۴,۸۱۱	فولاد خوزستان	
۰.۵	۱۱,۹۳۸,۵۱۴	۸,۵۹۴,۹۶۲,۲۲۶	-	-	-	۱,۹۳۲,۲۰۰,۸۱۰	۱۱,۹۳۸,۵۱۴	۶,۶۶۲,۷۶۱,۴۱۶	فولاد مبارکه اصفهان	
۰.۴	۲,۳۸۴,۲۸۷	۴۰۹,۵۸۶,۹۴۴	-	-	-	-	۲,۳۸۴,۲۸۷	۴۰۹,۵۸۶,۹۴۴	کشتیرانی ایران	
۰.۴	۳,۳۵۳,۹۲۹	۲۲۵,۷۱۷,۰۰۴	-	-	-	-	۳,۳۵۳,۹۲۹	۲۲۵,۷۱۷,۰۰۴	گروه مینا	
۰.۲	۱,۹۶۰,۲۶۱	۹۵۰,۹۵۰,۷۲۰	-	-	-	۶۰,۹۳۷,۸۱۳	۱,۹۶۰,۲۶۱	۸۹۰,۰۱۲,۹۰۷	گل گهر	
۰.۳	۳,۱۵۶,۶۴۴	۲,۸۲۶,۲۴۲,۰۶۳	-	-	-	-	۳,۱۵۶,۶۴۴	۲,۸۲۶,۲۴۲,۰۶۳	مخابرات ایران	
۰.۵	۱۸۷,۷۷۲	۴۶,۸۳۴,۸۴۲	-	-	-	-	۱۸۷,۷۷۲	۴۶,۸۳۴,۸۴۲	مخابراتی ایران	
۰.۶	۱۲,۵۰۰,۴۲۴	۵,۷۰۴,۸۱۵,۱۹۵	-	-	-	-	۱۲,۵۰۰,۴۲۴	۵,۷۰۴,۸۱۵,۱۹۵	ملی صنایع مس ایران	
۰.۴	۳۲,۸۱۰	۵,۹۶۴,۵۹۲	-	-	-	-	۳۲,۸۱۰	۵,۹۶۴,۵۹۲	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	
۰.۵	۱۳۱,۵۰۴	۱۰۷,۴۹۷,۳۶۳	-	-	-	۴۴,۲۶۳,۶۲۰	۱۳۱,۵۰۴	۶۳,۲۳۳,۷۴۳	نیرو ترانس	
	۹۲,۴۵۵,۰۸۹	۶۷,۸۸۴,۲۴۳,۵۰۹	-	-	-	۹,۱۶۹,۷۹۹,۳۶۰	۹۲,۴۵۵,۰۸۹	۵۸,۷۱۴,۴۴۴,۱۴۹	جمع سهام شرکت های واگذار شده طبق آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت	
	۴۶۴,۵۹۸	۴۸۴,۸۷۰	-	-	-	-	۴۶۴,۵۹۸	۴۸۴,۸۷۰	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت	
	۹۲,۹۱۹,۶۸۷	۶۷,۸۸۴,۷۲۸,۳۷۹	-	-	-	۹,۱۶۹,۷۹۹,۳۶۰	۹۲,۹۱۹,۶۸۷	۵۸,۷۱۴,۹۲۹,۰۱۹	جمع نقل به صفحه بعد	

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده در پایان سال مالی		تغییرات ارزش	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال مالی		
			فروش/کاهش سرمایه	تعداد	خرید/افزایش سرمایه	تعداد	مبلغ	تعداد	
مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۹۲,۹۱۹,۶۸۷	۶۷,۸۸۴,۷۲۸,۳۷۹	.	-	-	-	۹,۱۶۹,۷۹۹,۳۶۰	۹۲,۹۱۹,۶۸۷	۵۸,۷۱۴,۹۲۹,۰۱۹	جمع نقل از صفحه قبل
سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس/فرا بورس									
۳۲,۰۱۸	۱۶,۲۰۰,۰۰۰		۳,۱۶۲	۱,۶۰۰,۰۰۰			۳۵,۱۸۰	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۵,۹۲۵	۴,۳۰۸,۶۰۰		۹۹۳	۵۶۰,۰۰۰		۹۶۸,۶۰۰	۶,۹۱۸	۳,۹۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۱۶۹	۳,۴۷۵,۰۰۰		۲۳	۲۵,۰۰۰			۳,۱۹۲	۳,۵۰۰,۰۰۰	سر. تامین اجتماعی
۱,۷۰۱	۵۰۰,۰۰۰						۱,۷۰۱	۵۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۶۳۱	۳۳۰,۰۰۰		۱۳	۶,۵۳۸			۶۴۴	۳۳۶,۵۳۸	ملی صنایع مس ایران
۱,۴۶۹	۱,۱۰۰,۰۰۰		۴۰۰.۸	۳۰۰,۰۰۰			۱,۸۷۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	بیمه نوین
۱,۴۴۴	۳۵۰,۰۰۰		۴۵	۹,۰۹۰		۵۹,۰۹۰	۱,۴۸۹	۳۰۰,۰۰۰	فرا بورس ایران
.	-		۷۲	۱۵,۴۲۴			۷۲	۱۵,۴۲۴	گل گهر
۵۲	۱۰۰,۰۰۰	-		-		-	۵۲	۱۰۰,۰۰۰	فرومولیدن کرمان
۴۶,۴۱۰	۶۷,۹۱۱,۰۹۱,۹۷۹	-	۴,۷۰۸	۲,۵۱۶,۰۵۲	-	۹,۱۷۰,۸۲۷,۰۵۰	۵۱,۱۱۷	۲۷,۸۵۱,۹۶۲	جمع سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس/فرا بورس
۵,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	۵,۲۰۰	-	سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک سپه و ملت
۹۲,۹۷۱,۲۹۷	۶۷,۹۱۱,۰۹۱,۹۷۹	-	۴,۷۰۸	۲,۵۱۶,۰۵۲	-	۹,۱۷۰,۸۲۷,۰۵۰	۹۲,۵۱۱,۴۰۶	۵۸,۷۴۲,۲۹۶,۱۱۱	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری های بلندمدت									
۷۲۹,۴۸۲	-	-	-	-	-	-	۷۲۹,۴۸۲	-	شرکت های غیر بورسی سهام عدالت
۲۶۹	۱۰	-	-	-	-	-	۲۶۹	۱۰	سرمایه گذاری در شرکت آسایش سقف
۳۳۱	۱,۱۰۲	-	-	-	-	-	۳۳۱	۱,۱۰۲	سرمایه گذاری در شرکت گام ورزان تجارت
۲۴۹	۲۹۳	-	-	-	-	-	۲۴۹	۲۹۳	شرکت خدمات بیمه ای سهام عدالت ایمن دانا
۷۳۰,۳۳۱	۱,۴۰۵	-	-	-	-	-	۷۳۰,۳۳۱	۱,۴۰۵	جمع سرمایه گذاری های بلندمدت
۹۳,۷۰۱,۶۲۸	۶۷,۹۱۱,۰۹۳,۳۸۴	-	۴,۷۰۸	۲,۵۱۶,۰۵۲	-	۹,۱۷۰,۸۲۷,۰۵۰	۹۳,۲۴۱,۷۳۷	۵۸,۷۴۲,۲۹۷,۵۱۶	جمع سرمایه گذاری ها

۱-۱۵ علی رغم اینکه جمع ستون مبلغ سرمایه گذاریها در پایان دوره ۲۵۲.۴۱۳.۳۴۶ میلیون ریال است لذا بدلیل استفاده از روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش در شناسایی سرمایه گذاریها، مبلغ قابل درج در صورتهای مالی بهای تمام شده سرمایه گذاریها به مبلغ ۹۳.۷۰۱.۶۲۸ میلیون ریال (شامل ۹۲.۹۱۹.۶۸۷ میلیون ریال سهام تخصیص یافته توسط سازمان خصوصی سازی بابت سهامداران روش غیر مستقیم سهام عدالت و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت) می باشد.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱۵- مقام معظم رهبری در نهم اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۹ موافقت با آزادسازی سهام عدالت را ابلاغ و مقرر نمودند مقررات موردنیاز جهت انتقال سهام به صاحبان سهام عدالت توسط شورای عالی بورس تدوین و تصویب شود. این مصوبه برای کلیه دستگاه های اجرایی لازم الاجرا است. متعاقباً آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت توسط شورای عالی بورس و اوراق بهادار به تصویب رسید. طبق ماده ۶ آیین نامه مزبور پس از دریافت اطلاعات لازم از سازمان خصوصی سازی، شرکت های سرمایه گذاری استانی مکلفند مجمع فوق العاده به منظور افزایش سرمایه بر اساس قیمت پایانی در روز ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ را از محل سهام واگذار شده به نام دارندگان سهام عدالت همان استان را برگزار نمایند که افزایش سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۶ به ثبت رسید.

مضافاً مطابق تبصره ۲ ماده ۴ آیین نامه فوق، کلیه دارایی های شرکت های سرمایه گذاری استانی بجز دفتر مرکزی تا متر از ۲۵۰ متر و مبلغ حداکثر ۵,۰۰۰ میلیون ریال وجه نقد و ملزومات مصرفی اداری به ارزش دفتری تا سقف ۵ میلیون ریال و مطالبات شرکت های تعاونی شهرستانی طی شش ماه از تاریخ ابلاغ آیین نامه به ارزش دفتری منعکس در دفاتر شرکت های سرمایه گذاری استانی، به هلدینگ منتقل گردد.

۳-۱-۱۵- بر مبنای تبصره (۱) ماده (۳) آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت مصوب شورای عالی بورس، شرکت های سرمایه گذاری استانی مکلف بودند سهام انتقال یافته از سوی سازمان خصوصی سازی را از طبقه سرمایه گذاری بلند مدت به طبقه سرمایه گذاری جاری منتقل و برای سرمایه گذاری در سهام از روش حسابداری خالص ارزش فروش استفاده کنند و سودهای تحقق یافته ناشی از بکارگیری روش خالص ارزش فروش طبق استانداردهای حسابداری مشمول مالیات نخواهند بود. عطف به بندهای (۱)، (۲)، (۳)، (۴)، (۵) و (۶) صورت جلسه شورای عالی بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۳، شورا با حذف تبصره (۱) ماده (۳) آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت موافقت کرد و این ماده در آیین نامه اجرایی آزادسازی اصلاح و فقط یک تبصره خواهد داشت به همین دلیل اطلاعات سال مالی جاری بر اساس رهنمودهای شفاهی سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر اعمال روش یکنواخت در کلیه شرکتهای سرمایه گذاری استانی و مصوبه هیئت مدیره (اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش) محاسبه شده بنحوی که سود(زیان) تغییر ارزش حذف شده و بهای تمام شده در زمان آزادسازی سهام یعنی تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ مبنای محاسبه قرار گرفته است. شورا همچنین بر رعایت استانداردهای حسابداری در شرکت های استانی سهام عدالت تأکید کردند.

۴-۱-۱۵- با عنایت به بند (۲) مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۳ شورای عالی بورس و اوراق بهادار مبنی بر واریز مستقیم سود سهام شرکت های سرمایه پذیر به حساب دارندگان سهام (روش غیرمستقیم) توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، در سال مالی جاری و سالهای مالی قبل، درآمد سود سهام شناسایی نشده است.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱۵- با عنایت به ابلاغ پنندهای (۱) و (۲) و (۳) صورتجلسه شورای عالی بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۴ طی ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۷۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵، شرکت سپرده گذاری مرکزی معادل پنج در هزار از داراییهای تخصیص یافته به شرکت های سرمایه گذاری استانی را از سبد داراییهای شرکتهای مذکور کسر نموده و به قیمت پایانی روز انتقال به صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه منتقل نماید انتقال مذکور به منزله درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری برای هر کدام از شرکتهای سرمایه گذاری استانی محسوب می شود شرکت سپرده گذاری مرکزی هم زمان با انتقال داراییهای مذکور فهرست تعداد و مبلغ داراییهای مرتبط با هر یک از شرکتهای موضوع مصوبه مذکور را به صندوق اعلام می نماید. صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه باید مبالغ معادل داراییهای انتقال یافته از هر یک از شرکتهای فوق را در حسابی مجزا نگهداری نموده و بر اساس مقررات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق، اقدام به صدور واحدهای سرمایه گذاری برای آن ها نماید. صندوق مزبور با استفاده از منابع تخصیص یافته به هر یک از شرکتهای سرمایه گذاری استانی باید سهام همان شرکت را بازارگردانی نماید صندوق مذکور باید به گونه ای سهام شرکتهای یاد شده را بازارگردانی نماید که تا زمان عدم تغییر قابل ملاحظه در سبد سهام آن شرکتهای قیمت سهام هر شرکت نزدیک به ارزش داراییهای آن شرکت بر اساس قیمت پایانی سبد داراییهای آن شرکتهای در روز قبل باشد. در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ سهام مذکور به کد سهامداری سند "۰۰۹۶۵" به نام صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه منتقل گردیده است.

که در این ارتباط بدون اطلاع شرکتهای سرمایه گذاری استانی صندوق فوق، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت طی سال ۱۴۰۰ را تاسیس و مقرر گردید منابع اولیه جهت بازارگردانی از محل واگذاری ۵ در هزار دارایی هر یک از شرکتهای سرمایه گذاری استانی تامین گردد. فرآیند انتقال سهام مورد اشاره به کد سهامداری صندوق بازارگردانی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۲ انجام و شروع فعالیت صندوق از تاریخ مذکور میباشد. توضیح اینکه ارزش روز سهام منتقل شده به کد سهامداری صندوق بازارگردانی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۲ و همچنین سود سهام دریافتی از تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ الی تاریخ مورد اشاره بابت سهام انتقال یافته به تناسب سهم هر یک از شرکتهای سرمایه گذاری استانی سهام عدالت از داراییهای مذکور مبنای صدور واحدهای سرمایه گذاری قرار گرفته و تعداد ۴۸۴.۸۷۰ واحد به شرکت سرمایه گذاری استان لرستان انتقال یافته که مستندات نحوه محاسبات آن به شرکت ارائه نشده است. همچنین علیرغم صدور واحدهای سرمایه گذاری از محل انتقال داراییهای شرکتهای سرمایه گذاری استانی سهام عدالت، قراردادهای موضوع عملیات بازارگردانی با شرکتهای سرمایه گذاری استانی تاکنون مبادله نشده، لذا شروع عملیات بازارگردانی موکول به انعقاد قرارداد و تعیین تعهدات بازارگردانی صندوق میباشد.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷-۱-۱۵- سهام شرکت های غیر بورسی واگذار شده سهام عدالت به شرح ذیل می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده	تعداد سهام در ۱۳۹۹/۰۴/۰۱	نام شرکت
۵۶۰,۸۵۰	۱۲۳,۳۱۸,۰۳۸	پتروشیمی بندر امام
۵۴,۳۵۹	۱۵,۶۲۹,۲۵۷	پتروشیمی تبریز
۳۹,۴۹۰	۳۲,۹۴۰,۰۲۴	پتروشیمی بوعلی سینا
۳۲,۶۶۹	۲۶,۳۲۷	دخانیات ایران
۲۲,۵۶۵	۴,۲۵۷,۵۵۴	مگاموتور
۵,۸۴۰	۴,۷۰۵,۷۱۸	پتروشیمی بیستون
۳,۸۴۰	۳,۱۸۸	مشانیر
۳,۷۶۸	۸,۹۷۱,۲۸۳	سابیر
۲,۸۱۷	۶۰۹,۸۹۰	پتروشیمی ارومیه
۹۵۲	۹۵,۲۲۰	صنعتی رشت
۹۳۲	۶۷۱	صنعتی کاوه
۸۳۴	۲۶۹	صنعتی البرز
۵۶۶	۳,۳۸۸,۱۱۷	پتروشیمی خوزستان
۷۲۶,۱۹۸		

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه گذاری					
جمع	سود(زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	جمع	سود (زیان) تغییر ارزش	سود (زیان) فروش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت													
۵۴۶,۸۵۸	-	۵۴۶,۸۵۸	۸۷,۵۶۷	۹۰۹,۵۰۴	-	۹۰۹,۵۰۴	-	۱,۵۲۴,۲۱۱	۱,۵۱۰,۷۹۸	۰.۶٪	۶۰۱,۲۹۴	۶۰۱,۲۹۴	آلومینیوم ایران
۱۱,۷۱۲	-	۱۱,۷۱۲	-	۳۲,۲۳۹	-	۳۲,۲۳۹	-	۱۳۹,۶۳۲	۱۳۸,۴۰۳	۰.۱٪	۱۰۶,۱۶۴	۱۰۶,۱۶۴	ایران خودرو
۱۵,۴۷۲	-	۱۵,۴۷۲	۹۵,۸۱۵	۱۱۹,۰۷۷	-	۱۱۹,۰۷۷	-	۳,۵۱۰,۲۹۷	۳,۴۷۹,۴۰۶	۳.۶٪	۳,۳۶۰,۳۲۹	۳,۳۶۰,۳۲۹	بانک تجارت
(۴۵۷,۷۹۴)	-	(۴۵۷,۷۹۴)	۶۹,۰۶۱	(۳۷۵,۶۵۰)	-	(۳۷۵,۶۵۰)	-	۲,۲۲۳,۷۵۷	۲,۲۰۴,۱۸۸	۲.۸٪	۲,۵۷۹,۸۳۸	۲,۵۷۹,۸۳۸	بانک صادرات ایران
۱۶,۱۱۱,۶۴۱	-	۱۶,۱۱۱,۶۴۱	۴۸۰,۶۴۷	۷,۸۵۵,۷۸۳	-	۷,۸۵۵,۷۸۳	-	۱۲,۹۷۵,۰۴۵	۱۲,۸۶۰,۸۶۵	۵.۳٪	۵,۰۰۵,۰۸۲	۵,۰۰۵,۰۸۲	بانک ملت
(۱۰,۳۰۰)	-	(۱۰,۳۰۰)	۹,۷۴۱	(۸۴,۵۸۲)	-	(۸۴,۵۸۲)	-	۲۵۸,۴۵۰	۲۵۶,۱۷۶	۰.۴٪	۳۴۰,۷۵۸	۳۴۰,۷۵۸	بیمه دانا
(۱۰۹,۵۳۵)	-	(۱۰۹,۵۳۵)	۹,۴۹۲	(۲۵,۵۴۵)	-	(۲۵,۵۴۵)	-	۵۰۰,۴۷۵	۴۹۶,۰۷۱	۰.۶٪	۵۲۱,۶۱۶	۵۲۱,۶۱۶	پارس سوئیچ
۲,۳۶۷,۹۰۱	-	۲,۳۶۷,۹۰۱	۵۵۸,۹۷۱	۶,۴۵۲,۴۹۲	-	۶,۴۵۲,۴۹۲	-	۹,۵۱۸,۰۲۶	۹,۴۳۴,۲۶۷	۳.۲٪	۲,۹۸۱,۷۷۵	۲,۹۸۱,۷۷۵	پالایش نفت اصفهان
۱,۷۰۲,۱۶۷	-	۱,۷۰۲,۱۶۷	۳۶۹,۹۹۴	۵,۹۸۷,۲۳۸	-	۵,۹۸۷,۲۳۸	-	۸,۳۵۵,۰۹۷	۸,۲۸۱,۵۷۲	۲.۴٪	۲,۲۹۴,۳۳۴	۲,۲۹۴,۳۳۴	پالایش نفت بندر عباس
۵۹۹,۳۶۲	-	۵۹۹,۳۶۲	۱۷۶,۳۸۱	۱,۳۳۸,۷۰۵	-	۱,۳۳۸,۷۰۵	-	۲,۲۸۵,۳۸۹	۲,۲۶۵,۲۷۸	۱.۰٪	۹۲۶,۵۷۳	۹۲۶,۵۷۳	پالایش نفت تبریز
۳,۵۵۱,۰۱۷	-	۳,۵۵۱,۰۱۷	۱۰۵۵,۶۵۰	۱۲,۱۰۹,۱۴۲	-	۱۲,۱۰۹,۱۴۲	-	۲۰,۶۷۴,۰۷۰	۲۰,۴۹۲,۱۳۸	۸.۹٪	۸,۳۸۲,۹۹۶	۸,۳۸۲,۹۹۶	پالایش نفت تهران
۴۰۵,۳۵۴	-	۴۰۵,۳۵۴	۶۵,۲۸۴	۶۶۱,۰۴۷	-	۶۶۱,۰۴۷	-	۱,۰۰۷,۵۷۸	۹۹۸,۷۱۱	۰.۴٪	۳۳۷,۶۶۴	۳۳۷,۶۶۴	پالایش نفت شیراز
۴,۰۴۲	-	۴,۰۴۲	۳۷,۸۹۹	۱۲۷,۷۰۳	-	۱۲۷,۷۰۳	-	۵۵۴,۳۵۴	۵۴۹,۴۷۶	۰.۵٪	۴۲۱,۷۷۳	۴۲۱,۷۷۳	پالایش نفت لاوان
۲۴,۷۳۷,۸۹۷	-	۲۴,۷۳۷,۸۹۷	۳,۰۱۶,۴۰۲	۳۵,۱۰۷,۱۵۳	-	۳۵,۱۰۷,۱۵۳	-	۶۳,۵۲۶,۳۸۱	۶۲,۹۶۷,۳۴۹	۳.۰٪	۲۷,۸۶۰,۱۹۶	۲۷,۸۶۰,۱۹۶	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه گذاری					
جمع	سود(زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۲۴,۷۳۷,۸۹۷	-	۲۴,۷۳۷,۸۹۷	۳۰,۱۶,۴۰۲	۳۵,۱۰۷,۱۵۳	-	۳۵,۱۰۷,۱۵۳	-	۶۳,۵۲۶,۳۸۱	۶۲,۹۶۷,۳۴۹	۳۰٪	۲۷,۸۶۰,۱۹۶	۲۷,۸۶۰,۱۹۶	جمع نقل از صفحه قبل
(۲۴۰,۲۰۹)	-	(۲۴۰,۲۰۹)	۶۶,۹۶۹	(۸۶,۱۳۷)	-	(۸۶,۱۳۷)	-	۳۷۵,۷۳۲	۳۷۲,۴۲۶	۰.۵٪	۴۵۸,۵۶۳	۴۵۸,۵۶۳	پتروشیمی تندگویان
۱۴۷,۹۶۶	-	۱۴۷,۹۶۶	۱۸۵,۱۰۹	۴۵۱,۵۳۵	-	۴۵۱,۵۳۵	-	۱,۷۳۴,۳۰۱	۱,۷۱۹,۰۳۹	۱.۴٪	۱,۲۶۷,۵۰۴	۱,۲۶۷,۵۰۴	پتروشیمی جم
۱,۹۱۸,۸۲۵	-	۱,۹۱۸,۸۲۵	۲۶۴,۸۱۹	۱,۴۵۰,۹۳۹	-	۱,۴۵۰,۹۳۹	-	۴,۹۵۳,۸۸۳	۴,۹۱۰,۲۸۹	۳.۷٪	۳,۴۵۹,۳۵۰	۳,۴۵۹,۳۵۰	پتروشیمی مارون
۵۰۲,۵۲۸	-	۵۰۲,۵۲۸	۸۵,۶۰۶	۶۰۸,۸۳۶	-	۶۰۸,۸۳۶	-	۸۶۸,۶۰۷	۸۶۰,۹۶۳	۰.۳٪	۲۵۲,۱۲۷	۲۵۲,۱۲۷	پست بانک ایران
(۳۱۰,۲۸۳)	-	(۳۱۰,۲۸۳)	۶۱۱,۹۱۲	۵۹۰,۸۷۱	-	۵۹۰,۸۷۱	-	۳,۵۶۰,۴۹۴	۳,۵۲۹,۱۶۲	۳.۱٪	۲,۹۳۸,۲۹۱	۲,۹۳۸,۲۹۱	چادرملو
۲۴,۲۴۵	-	۲۴,۲۴۵	-	۵۰,۰۱۳	-	۵۰,۰۱۳	-	۱۲۰,۶۸۴	۱۱۹,۶۲۲	۰.۱٪	۶۹,۶۰۹	۶۹,۶۰۹	سایپا
۳۷,۱۱۸	-	۳۷,۱۱۸	۱۳,۸۳۲	۷۱,۶۸۳	-	۳۱,۹۹۲	۳۹,۶۹۱	۱۷۷,۸۸۸	۱۷۶,۳۲۳	۰.۲٪	۱۴۴,۳۳۱	۱۴۴,۳۳۱	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۱,۳۰۱)	-	(۱,۳۰۱)	۲۰۱	۱۲,۹۵۶	-	۱۲,۷۴۳	۲۱۳	۳۹,۰۱۹	۳۸,۶۷۶	۰.۰۳٪	۲۵,۹۳۳	۲۵,۹۳۳	سرمایه گذاری رنا
۲۰۰,۷۴۱	-	۲۰۰,۷۴۱	۳۱,۵۱۳	۲۶۲,۸۴۷	-	۲۶۲,۸۴۷	-	۴۱۸,۲۰۲	۴۱۴,۵۲۲	۰.۲٪	۱۵۱,۶۷۵	۱۵۱,۶۷۵	سیمان داراب
۲۰۳,۹۸۰	-	۲۰۳,۹۸۰	۱۶,۴۰۹	۲۷۵,۱۵۲	-	۲۴۴,۲۸۹	۳۰,۷۶۳	۴۷۱,۹۵۲	۴۶۷,۷۹۹	۰.۲٪	۲۲۳,۴۱۰	۲۲۳,۴۱۰	سیمان دشتستان
۲۴,۶۷۲,۳۳۵	-	۲۴,۶۷۲,۳۳۵	۳۰,۱۶,۴۵۱	۴۸,۵۵۶,۰۵۶	-	۴۵,۵۵۴,۷۷۲	۳,۰۰۱,۲۸۴	۶۱,۳۲۰,۳۴۴	۶۰,۷۸۰,۷۲۵	۱۶٪	۱۵,۲۲۵,۹۵۳	۱۵,۲۲۵,۹۵۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۷۴۲,۸۶۳	-	۷۴۲,۸۶۳	-	۹۹۷,۰۸۳	-	۹۹۷,۰۸۳	-	۲,۱۹۹,۸۵۲	۲,۱۸۰,۴۹۳	۱.۳٪	۱,۱۸۳,۴۱۰	۱,۱۸۳,۴۱۰	فجر انرژی خلیج فارس
۴۳,۵۳۰,۸۴۷	-	۳۷,۲۲۱,۶۲۴	۶۳,۹,۲۲۳	۸۸,۳۴۸,۹۸۵	-	۸۵,۲۷۷,۰۳۴	۳,۰۷۱,۹۵۱	۱۳۹,۷۶۷,۳۳۹	۱۳۸,۵۳۷,۳۸۶	۵۷٪	۵۳,۲۶۰,۳۵۲	۵۳,۲۶۰,۳۵۲	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه گذاری					
جمع	سود(زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۴۳,۵۳۰,۸۴۷	-	۳۷,۲۲۱,۶۲۴	۶۳۰,۹۲۳	۸۸,۳۴۸,۹۸۵	-	۸۵,۲۷۷,۰۳۴	۳,۰۷۱,۹۵۱	۱۳۹,۷۶۷,۳۳۹	۱۳۸,۵۳۷,۳۸۶	۵۷٪	۵۳,۲۶۰,۳۵۲	۵۳,۲۶۰,۳۵۲	جمع نقل از صفحه قبل
۲۶۰,۲۰۱	-	۲۶۰,۲۰۱	۲۴۸,۰۰۸	۲۰۷,۸۰۲	-	۲۰۷,۸۰۲	-	۱,۰۷۳,۷۸۳	۱,۰۶۴,۳۳۴	۱٪	۸۵۶,۵۳۲	۸۵۶,۵۳۲	فولاد آلیاژی ایران
(۱,۴۶۶,۹۶۰)	-	(۱,۴۶۶,۹۶۰)	۲۱۳,۸۴۱	(۵۳۵,۵۴۰)	-	(۵۳۵,۵۴۰)	-	۲,۱۷۵,۶۶۶	۲,۱۵۶,۵۲۰	۳٪	۲,۶۹۲,۰۶۰	۲,۶۹۲,۰۶۰	فولاد خوزستان
۲,۷۷۵,۴۸۵	-	۲,۷۷۵,۴۸۵	۱,۹۱۸,۸۷۵	۱۰,۲۴۴,۷۵۶	-	۱۰,۲۴۴,۷۵۶	-	۲۲,۳۸۰,۲۱۶	۲۲,۱۸۳,۲۷۰	۱۳٪	۱۱,۹۳۸,۵۱۴	۱۱,۹۳۸,۵۱۴	فولاد مبارکه اصفهان
۴۳,۴۸۹	-	۴۳,۴۸۹	۴۷۴,۸۸۲	۳۶۷,۹۹۹	-	(۶۲,۰۶۷)	۴۳۰,۰۶۶	۲,۳۴۲,۸۳۷	۲,۳۲۲,۲۲۰	۳٪	۲,۳۸۴,۲۸۷	۲,۳۸۴,۲۸۷	کشتیرانی ایران
(۷۲۵,۰۹۳)	-	(۷۲۵,۰۹۳)	۱۱۲,۸۵۹	(۴۲۱,۸۲۵)	-	(۵۶۱,۷۷۰)	۱۳۹,۹۴۵	۲,۸۱۶,۹۴۸	۲,۷۹۲,۱۵۹	۴٪	۳,۳۵۳,۹۲۹	۳,۳۵۳,۹۲۹	گروه مینا
(۵۱۱,۷۲۰)	-	(۵۱۱,۷۲۰)	۲۳۱,۵۶۴	(۱۰۲,۴۳۱)	-	(۱۰۲,۴۳۱)	-	۱,۸۷۴,۳۲۴	۱,۸۵۷,۸۳۰	۲٪	۱,۹۶۰,۲۶۱	۱,۹۶۰,۲۶۱	گل گهر
(۲,۰۶۶,۹۱۱)	-	(۲,۰۶۶,۹۱۱)	۶۲,۴۹۷	(۱,۹۷۱,۶۶۴)	-	(۱,۹۷۱,۶۶۴)	-	۱,۱۹۵,۵۰۰	۱,۱۸۴,۹۸۰	۳٪	۳,۱۵۶,۶۴۴	۳,۱۵۶,۶۴۴	مخابرات ایران
(۱۴۳,۲۵۲)	-	(۱۴۳,۲۵۲)	-	(۱۴۳,۵۵۶)	-	(۱۴۳,۵۵۶)	-	۴۵,۶۱۷	۴۵,۲۱۶	۰.۲٪	۱۸۷,۷۷۲	۱۸۷,۷۷۲	مخابراتی ایران
۲۰,۶۳۵,۶۰۷	-	۲۰,۶۳۵,۶۰۷	۱,۵۶۸,۰۰۹	۶۴,۹۱۱,۲۲۶	-	۶۴,۹۱۱,۲۲۶	-	۷۸,۰۹۸,۹۲۰	۷۷,۴۱۱,۶۵۰	۱۳٪	۱۲,۵۰۰,۴۲۴	۱۲,۵۰۰,۴۲۴	ملی صنایع مس ایران
۴۶,۱۱۶	-	۴۶,۱۱۶	۱۲۸	۴۲,۳۳۳	-	۴۲,۳۳۳	-	۷۵,۸۱۰	۷۵,۱۴۳	۰.۰۴٪	۳۲,۸۱۰	۳۲,۸۱۰	پهندسی حمل و نقل پتروشیمی
۵۰,۲۶۰	-	۵۰,۲۶۰	۵,۴۳۸	۹۷,۲۶۸	-	۹۷,۲۶۸	-	۲۳۰,۸۰۳	۲۲۸,۷۷۲	۰.۱٪	۱۳۱,۵۰۴	۱۳۱,۵۰۴	نیرو ترانس
۶۲,۴۲۸,۰۶۹	-	۵۶,۱۱۸,۸۴۶	۱۱,۱۴۵,۳۲۴	۱۶۱,۰۴۶,۳۵۲	-	۱۵۷,۴۰۴,۳۹۰	۳,۶۴۱,۹۶۲	۲۵۲,۰۷۷,۷۶۳	۲۴۹,۸۵۹,۴۷۹	۹۸.۷٪	۹۲,۴۵۵,۰۸۹	۹۲,۴۵۵,۰۸۹	جمع سهام شرکت های واگذار شده طبق آیین نامه اجرایی آزاد
-	-	-	-	۱,۲۲۴,۲۶۷	-	۱,۲۲۴,۲۶۷	-	۱,۶۸۸,۸۶۵	۱,۶۸۸,۸۶۵	۰.۵٪	۴۶۴,۵۹۸	۴۶۴,۵۹۸	سازي سهام عدالت صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه سهام عدالت
۶۲,۴۲۸,۰۶۹	-	۵۶,۱۱۸,۸۴۶	۱۱,۱۴۵,۳۲۴	۱۶۲,۲۷۰,۶۱۹	-	۱۵۸,۶۲۸,۶۵۷	۳,۶۴۱,۹۶۲	۲۵۳,۷۶۶,۶۲۸	۲۵۱,۵۴۸,۳۴۴	۹۹.۳٪	۹۲,۹۱۹,۶۸۷	۹۲,۹۱۹,۶۸۷	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه گذاری					
جمع	سود(زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۶۲,۴۲۸,۰۶۹	-	۵۶,۱۱۸,۸۴۶	۱۱,۱۵۴,۲۲۴	۱۶۲,۳۶۰,۶۴۶	-	۱۵۸,۶۲۸,۶۵۷	۳,۶۴۱,۹۶۲	۲۵۳,۷۶۶,۶۲۸	۲۵۱,۵۴۸,۳۴۴	۹۹.۲%	۹۲,۹۱۹,۶۸۷	۹۲,۹۱۹,۶۸۷	جمع نقل از صفحه قبل
۴۴,۵۲۹	۴,۳۲۷	۳۱,۳۵۴	۸,۸۴۸	۹۰,۰۲۷	۶,۰۴۶	۸۳,۰۶۱	۹۲۰	۱۳۰,۶۲۰	۱۲۹,۴۷۱	۰.۰%	۵۱,۱۱۷	۴۶,۴۱۰	ر(اقلام کمتر از ۳ درصد جمع
۶۲,۴۷۲,۵۹۸	۴,۳۲۷	۵۶,۱۵۰,۲۰۰	۱۱,۱۵۴,۱۷۲	۱۶۲,۳۶۰,۶۴۶	۶,۰۴۶	۱۵۸,۷۱۱,۷۱۸	۳,۶۴۲,۸۸۲	۲۵۳,۸۹۷,۲۴۸	۲۵۱,۶۷۷,۸۱۴	۹۹.۲%	۹۲,۹۷۰,۸۰۴	۹۲,۹۶۶,۰۹۷	جمع سرمایه گذاری در شرکتهای پذیرفته شده در
-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۲۰۰	۵,۲۰۰	۰.۰%	۵,۲۰۰	۵,۲۰۰	سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک سپه و ملت
۶۲,۴۷۲,۵۹۸	۴,۳۲۷	۵۶,۱۵۰,۲۰۰	۱۱,۱۵۴,۱۷۲	۱۶۲,۳۶۰,۶۴۶	۶,۰۴۶	۱۵۸,۷۱۱,۷۱۸	۳,۶۴۲,۸۸۲	۲۵۳,۹۰۲,۴۴۸	۲۵۱,۶۸۳,۰۱۵	۹۹.۲%	۹۲,۹۷۶,۰۰۴	۹۲,۹۷۱,۲۹۷	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	-	-	-	-	-	-	۷۲۹,۴۸۲	۷۲۹,۴۸۲	۰.۸%	۷۲۹,۴۸۲	۷۲۹,۴۸۲	بکتهای غیر بورسی سهام عدالت
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۹	۲۶۹	۰.۰۰۰۳%	۲۶۹	۲۶۹	سرمایه گذاری در شرکت آسایش
-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۱	۳۳۱	۰.۰۰۰۴%	۳۳۱	۳۳۱	سرمایه گذاری در شرکت گام ورزش
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۹	۲۴۹	۰.۰۰۰۳%	۲۴۹	۲۴۹	سرمایه گذاری در شرکت خدمات بیمه ای سهام عدالت
-	-	-	-	-	-	-	-	۷۳۰,۳۳۱	۷۳۰,۳۳۱	۱%	۷۳۰,۳۳۱	۷۳۰,۳۳۱	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
۶۲,۴۷۲,۵۹۸	۴,۳۲۷	۵۶,۱۵۰,۲۰۰	۱۱,۱۵۴,۱۷۲	۱۶۲,۳۶۰,۶۴۶	۶,۰۴۶	۱۵۸,۷۱۱,۷۱۸	۳,۶۴۲,۸۸۲	۲۵۴,۶۳۲,۷۷۹	۲۵۲,۴۱۳,۳۴۶	۱۰۰%	۹۳,۷۰۶,۳۳۵	۹۳,۷۰۱,۶۲۸	جمع سرمایه گذاری ها
	(یادداشت ۶)		(یادداشت ۵)		(یادداشت ۶)		(یادداشت ۵)						

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تغییر ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
۴,۸۹۸,۶۲۴	۴,۸۹۸,۵۵۲	-	۴,۸۹۸,۵۵۲	۵٪	استخراج کانه های فلزی
۱۵,۳۸۰,۲۹۵	۱۵,۳۷۷,۱۳۳	-	۱۵,۳۷۷,۱۳۳	۱۶٪	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶۵۳,۱۲۰	۶۵۳,۱۲۰	-	۶۵۳,۱۲۰	۱٪	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱۸۷,۷۷۲	۱۸۷,۷۷۲	-	۱۸۷,۷۷۲	۰٪	ساخت دستگاه ها و وسایل ارتباطی
۳,۱۵۶,۶۴۴	۳,۱۵۶,۶۴۴	-	۳,۱۵۶,۶۴۴	۳٪	مخابرات
۳۴۲,۶۲۸	۳۴۲,۲۲۷	-	۳۴۲,۲۲۷	۰٪	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱,۱۸۳,۴۱۰	۱,۱۸۳,۴۱۰	-	۱,۱۸۳,۴۱۰	۱٪	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۱,۱۹۷,۳۷۶	۱۱,۱۹۷,۳۷۶	-	۱۱,۱۹۷,۳۷۶	۱۲٪	بانک ها و موسسات اعتباری
۶۱۲,۱۲۱	۶۱۲,۰۹۸	-	۶۱۲,۰۹۸	۱٪	سرمایه گذاری ها
۳۷۵,۰۸۵	۳۷۵,۰۸۵	-	۳۷۵,۰۸۵	۰٪	سیمان، آهک و گچ
۲۰,۴۱۳,۰۷۱	۲۰,۴۱۳,۰۷۱	-	۲۰,۴۱۳,۰۷۱	۲۲٪	محصولات شیمیایی
۲۸,۵۹۶,۴۳۷	۲۸,۵۹۵,۴۳۲	-	۲۸,۵۹۵,۴۳۲	۳۱٪	فلزات اساسی
۲۰۱,۷۰۶	۲۰۱,۷۰۶	-	۲۰۱,۷۰۶	۰٪	خودرو و ساخت قطعات
۲,۴۱۷,۰۹۷	۲,۴۱۷,۰۹۷	-	۲,۴۱۷,۰۹۷	۳٪	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳,۳۵۳,۹۲۹	۳,۳۵۳,۹۲۹	-	۳,۳۵۳,۹۲۹	۴٪	خدمات فنی و مهندسی
۷۳۷,۰۲۰	۷۳۶,۹۷۶	-	۷۳۶,۹۷۶	۱٪	سایر (اقلام کمتر از ۳ درصد جمع کل)
۹۳,۷۰۶,۳۳۵	۹۳,۷۰۱,۶۲۸	-	۹۳,۷۰۱,۶۲۸	۱۰۰٪	

۱۵-۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/فرا بورسی/ثبت شده پذیرفته نشده/سایر) به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تغییر ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
۸۷,۶۳۷,۷۲۵	۸۷,۶۳۳,۴۶۳	-	۸۷,۶۳۳,۴۶۳	۹۴٪	بورسی
۴,۸۶۸,۴۸۱	۴,۸۶۸,۰۳۴	-	۴,۸۶۸,۰۳۴	۵٪	فرا بورسی
۱,۲۰۰,۱۲۹	۱,۲۰۰,۱۳۱	-	۱,۲۰۰,۱۳۱	۱٪	سایر
۹۳,۷۰۶,۳۳۵	۹۳,۷۰۱,۶۲۸	-	۹۳,۷۰۱,۶۲۸	۱۰۰٪	

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶ - پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۴۱	۲۶۹
۴۱	۲۶۹

بیمه موجودی ها و حوادث کارکنان

۱۷-دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
۴۸,۶۶۱,۱۸۳	۵۲,۳۰۳,۱۴۵	
۸,۱۷۳	۶,۳۲۷	
۴۸,۶۶۹,۳۵۶	۵۲,۳۰۹,۴۷۲	
۴,۸۷۵	۴,۸۷۵	۱۷-۱
۴۵۲	۴۵۲	۱۷-۲
۵۵۱	۵۵۱	۱۷-۳
۳۶۲	۳۶۲	۱۷-۴
۱۰,۷۰۱	۸,۳۳۴	۱۷-۵
۱۶,۹۴۱	۱۴,۵۷۴	
۴۸,۶۸۶,۲۹۷	۵۲,۳۲۴,۰۴۶	

تجاری

حساب های دریافتنی

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

سود سهام دریافتنی

سایر دریافتنی ها

اشخاص وابسته:

شرکت های تعاونی سهام عدالت شهرستانی

سایر اشخاص:

شرکت آسایش سقف دلفان

شرکت گام ورزان تجارت

حسابهای دریافتنی از مشتریان فروشگاه

سایر

۱۷-۱-طلب از شرکت های تعاونی شهرستانی در راستای کمک به تعاونی های شهرستانی برای جبران بخشی از هزینه های تعاونی بوده که طبق مصوبات متعدد هیات مدیره در سال های گذشته، اعمال حساب شده است.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۱۷- پرداختی به شرکت های تعاونی سهام عدالت استانی (سهامداران شرکت) تحت عنوان قرض الحسنه کوتاه مدت و به استناد قراردادهای منعقد شده و با گرفتن چک تضمین به شرح ذیل صورت گرفته است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۲,۲۰۲	۲,۲۰۲	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان خرم آباد
۱,۴۹۹	۱,۴۹۹	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان کوهدشت
۱,۱۷۵	۱,۱۷۵	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان الشتر
۴,۸۷۶	۴,۸۷۶	

۱۷-۱-۲- پرداخت به تعاونیهای سهام عدالت شهرستانی از سال ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۴ صورت گرفته است.

۱۷-۲- بدهی شرکت آسایش سقف از بابت پرداخت وام طبق مصوبه شماره ۳۳ به تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۲۲ هیئت مدیره به شرکت فوق می باشد. لازم به ذکر است شرکت سرمایه گذاری لرستان سهامدار ۱۰ سهم از ۱۴۰ سهم شرکت آسایش سقف دلفان می باشد.

۱۷-۳- مانده طلب از شرکت گام ورزان تجارت به مبلغ ۵۵۱ میلیون ریال بابت وجه پرداختی در سالهای قبل و در جهت تامین منابع مالی شرکت مزبور صورت گرفته است.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۴- صورت ریز مشتریان فروشگاه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
۲۵	۲۵	همیاری شهرداری خرم آباد
۹۰	۹۰	شرکت آب و فاضلاب استان لرستان
۵۴	۵۴	سعید جمشیدی
۴۴	۴۴	کانون بازنشستگان
۴۳	۴۳	کشتارگاه گلشن
۲۲	۲۲	استانداری استان لرستان
۲۱	۲۱	اداره کار و رفاه اجتماعی
۱۵	۱۵	سازمان محیط زیست استان لرستان
۱۳	۱۳	شرکت آبفا روستایی استان لرستان
۸	۸	کمپته امداد استان لرستان
۷	۷	شرکت آب منطقه ای استان لرستان
۲۰	۲۰	سایر
۳۶۲	۳۶۲	۱۷-۴-۱

۱۷-۴-۱- در زمان فعالیت فروشگاه طبق توافق به عمل آمده فی مابین شرکت سرمایه گذاری استان لرستان با سازمان ها و شرکت های دولتی استان مقرر شد که کارکنان سازمان ها و شرکت های مذکور از فروشگاه شرکت خرید نموده و مانده طلب آنان در پایان هرماه از محل مبالغ مکسوره از حقوق و مزایا توسط آن سازمان ها به حساب بانکی شرکت واریز شود. لازم به ذکر است فروشگاه فوق الذکر در حال حاضر تعطیل و غیر فعال می باشد و بابت مانده طلب مبالغی در سالهای قبل دریافت و مابقی درحال پیگیری می باشد.

۱۷-۵- عمده سایر حسابهای دریافتنی مربوط به ودیعه رهن ساختمان به مبلغ ۶.۶۰۰ میلیون ریال و مانده حساب کارگزاری مفید به مبلغ ۴ میلیون ریال می باشد.

۱۸- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	موجودی نقد نزد بانکها- ریالی
۲۹۲	۱,۲۱۰	

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ مبلغ ۹۲,۹۱۹,۶۹۲ میلیون ریال، شامل ۹۲,۹۱۹,۶۹۲,۴۴۰ سهم، ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام و تماماً پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱۰۰	۹۲,۹۱۹,۶۸۷,۴۴۰	۱۰۰	۹۲,۹۱۹,۶۸۷,۴۴۰	سهامداران به روش غیر مستقیم سهام عدالت
.	۵۶۰	.	۵۶۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان خرم آباد
.	۵۵۵	.	۵۵۵	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان بروجرد
.	۵۵۵	.	۵۵۵	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان دورود
.	۵۵۵	.	۵۵۵	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان الیگودرز
.	۵۵۵	.	۵۵۵	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان کوهدشت
.	۵۵۵	.	۵۵۵	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان پلدختر
.	۵۵۵	.	۵۵۵	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان دلفان
.	۵۵۵	.	۵۵۵	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان سلسله
.	۵۵۵	.	۵۵۵	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان ازنا
۱۰۰	۹۲,۹۱۹,۶۹۲,۴۴۰	۱۰۰	۹۲,۹۱۹,۶۹۲,۴۴۰	

۱-۱۹- به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۹۸ و مجوز شماره ۱۲۲/۶۸۹۱۱ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و سازمان خصوصی سازی، به منظور انجام آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت مصوبه شورای عالی بورس و اوراق بهادار و مطابق با لیست سهام ارایه شده از سوی سازمان خصوصی سازی، سرمایه شرکت از مبلغ قبلی به میزان ۵,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۹۲,۹۱۹,۶۹۲ میلیون ریال (قابل تقسیم به ۹۲,۹۱۹,۶۹۲ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی) افزایش یافت و در روزنامه رسمی ۲۱۹۸۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۶ به ثبت رسیده است.

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۶۴,۲۵۸ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال های قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۱- اندوخته سرمایه ای

۲۱-۱- در اجرای ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۹ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۵ از سازمان بورس و اوراق بهادار (مدیریت نظارت بر ناشران نهادهای مالی) مبنی بر لزوم انتقال سود تغییر ارزش و فروش سرمایه گذاری های جاری در شرکت های سرمایه گذاری استانی به اندوخته سرمایه ای، سود حاصل از تغییر ارزش سرمایه گذاری های کوتاه مدت تا میزانی که منجر به زیان انباشته نگردد به اندوخته سرمایه ای منتقل شده است. افزایش سرمایه از این محل تا سقف مجموع اندوخته سرمایه ای و سود (زیان) انباشته پایان سال شرکت با رعایت ضوابط و مقررات با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، با پیشنهاد هیات مدیره و تصمیم مجمع عمومی فوق العاده امکان پذیر است. همچنین اندوخته سرمایه ای غیر قابل تقسیم بوده و تنها در شرایط خاص (که مورد تایید سازمان بورس و اوراق بهادار باشد) با پیشنهاد هیات مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی هر سال می توان حداکثر ۲۰ درصد از مبلغی که در همان سال به اندوخته سرمایه ای منظور می گردد بین صاحبان سهام تقسیم کرد اما با استناد به مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ شورای عالی بورس و اوراق بهادار مبنی بر حذف تبصره (۱) ماده (۳) آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت و استفاده از روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش بجای روش خالص ارزش فروش در خصوص سرمایه گذاری های جاری، کلیه مبالغ ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری های جاری که به حساب اندوخته سرمایه ای منتقل شده بود در سال مالی جاری و سال های مالی قبل حذف گردید.

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
۱,۳۸۳	۱,۸۷۷		مانده در ابتدای سال مالی
(۷۳۱)	۰		پرداخت شده طی سال مالی
۱,۲۲۵	۷۵۰	۲۲-۱	ذخیره تامین شده طی سال مالی
۱,۸۷۷	۲,۶۲۷		مانده در پایان سال مالی

۲۲-۱- باتوجه به افزایش پایه حقوق کارکنان ذخیره مزایای پایان خدمت افزایش یافته است

۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	تجاری:
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		حساب های پرداختنی:
۱,۶۲۴	۴,۱۳۵		سایر
۱,۶۲۴	۴,۱۳۵		
۱,۹۱۰	۱,۲۲۴	۲۳-۱	سایر پرداختنی ها:
۱,۱۴۵	۱,۶۱۳		حقوق و دستمزد پرداختنی
۱۱۳	۱۱۳		حق بیمه پرداختنی
۲,۰۵۷	۱,۱۶۵		اشخاص حقیقی
۲۴	۲۴		اداره امور مالیاتی
۱,۹۶۳	۱,۱۴۰	۲۳-۲	سپرده حسن انجام کار
۷,۲۱۲	۵,۲۷۹		سایر
۸,۸۳۶	۹,۴۱۴		

۲۳-۱- مانده حقوق و دستمزد پرداختنی مربوط به هزینه حقوق و دستمزد محقق شده اما پرداخت نشده طی سال مالی جاری می باشد که به دوره مالی بعد منتقل شده است

۲۳-۲- سایر حسابهای پرداختنی عمدتاً شامل ذخیره عیدی کارکنان ، مالیات پرداختنی اجاره میباشد.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴- مالیات عملکرد

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی		مالیات				درآمد مشمول مالیات	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی				ابرازی
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	۵۹۱	۵۹۱	۷۰۸	-	(۸۹۴,۴۱۳)	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	۵۷۲	۷۶۳	-	۸۸۰,۳۵۳	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	۱,۲۸۳	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۳۰,۴۰۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۴-۱- وضعیت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ قطعی و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۷ تسویه شده است.

۲۴-۲- وضعیت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ قطعی و برای آن در سال مالی مورد گزارش ذخیره در حسابها لحاظ نشده است.

۲۴-۳- وضعیت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ رسیدگی و برگه تشخیص صادر شده که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	۶ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴	
(۱۴,۸۴۵)	۳,۶۳۰,۴۰۹	سود(زیان) خالص
		تعدیلات
۵۹۱	-	هزینه مالیات بر درآمد
۲۷۲	۲۷۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱۲۱	۷۵۰	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶۰۵)	(۲۷۸)	سود سپرده بانکی
(۱۴,۴۶۶)	۳,۶۳۱,۱۵۳	
۱۳,۷۲۴	(۳,۶۳۴,۴۱۵)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۹۹)	(۲۲۸)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
۹۱۲	۴,۷۰۸	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری ها
۱,۳۴۶	(۵۷۸)	کاهش (افزایش) پرداختی های عملیاتی
۱,۴۱۷	۶۴۰	نقد حاصل از عملیات

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶- مدیریت سرمایه و ریسکها

۲۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۸۵ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۶-۲- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۳۰
۱۰,۷۱۳	۱۲,۰۴۱
(۲۹۲)	(۲۹۲)
۱۰,۴۲۱	۱۱,۷۴۹
۱۴۲,۳۸۶,۱۶۵	۱۴۶,۰۱۶,۵۷۴
۰.۰۰۷٪	۰.۰۰۸٪

جمع بدهی

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۶-۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسکها از طریق تصمیم گیری های صحیح و کارآمد است. رعایت سیاستها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۲۶-۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

۱- ۲۷- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

طی سال مورد گزارش معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و همچنین معامله با اشخاص وابسته انجام نشده است.

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سایر دریافتنی ها	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص				
بدهی	طلب	بدهی	طلب			
-	۲,۲۰۲	-	۲,۲۰۲	۲,۲۰۲	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان خرم آباد	سایر اشخاص وابسته
-	۱,۴۹۹	-	۱,۴۹۹	۱,۴۹۹	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان کوهدشت	
-	۱,۱۷۵	-	۱,۱۷۵	۱,۱۷۵	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان الشتر	
-		-	۰	۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان الیگودرز	
-		-	۰	۰	شرکت تعاونی سهام عدالت شهرستان ازنا	
-	۴,۸۷۶	-	۴,۸۷۶	۴,۸۷۶	جمع کل	

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۸-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای است.

۲۸-۲- بدهی های احتمالی به شرح زیر است:

۲۸-۲-۱- شرکت بدهی احتمالی و تعهداتی در رابطه با موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت نداشته است.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده، وجود ندارد.

۳۰- سود سهام پیشنهادی

با توجه به مصوبات مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۲ و ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ شورای عالی بورس و اوراق بهادار، سود قابل تقسیم شرکت های سرمایه پذیر سهام عدالت (شامل ۳۶ شرکت بورسی و فرابورسی) متعلق به تمامی مشمولین سهام عدالت اعم از مستقیم و غیر مستقیم از محل سود تقسیمی در مجامع عمومی عادی سالیانه آن ها که در سال های ۱۳۹۹ ، ۱۴۰۰ ، ۱۴۰۱ ، ۱۴۰۲ ، ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ برگزار شده است توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه دریافت، تجمیع شده و به صورت منسجم بین مشمولین سهام عدالت توزیع می شود لذا هیات مدیره در خصوص سود سهام پیشنهادی و تقسیم آن فاقد اختیارات لازم جهت تصمیم گیری می باشد.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 ابلاغیه نمونه گزارش تفسیری مدیریت شماره ۱۲۲/۱۳۲۳۳۷ مورخ ۱۴۰۳/۵/۱ مدیریت نظارت بر ناشران) راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نماینده

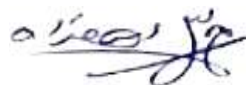
اعضاء هیئت مدیره



مدیرعامل

-

علیرضا بابازاده



رئیس هیئت مدیره

حسین امینی خواه

تعاونی سهام عدالت خرم آباد



نایب رئیس هیئت مدیره

یحیی رضایی

تعاونی سهام عدالت بروجرد



عضو هیئت مدیره

علی کاظم بخشی

تعاونی سهام عدالت کوهدشت



عضو هیئت مدیره

شهلا هوشیار

تعاونی سهام عدالت الیگودرز

عضو هیئت مدیره

-

تعاونی سهام عدالت درود

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. 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.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳/۷/۱۳۸۵ پس از طی مراحل قانونی در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری شهرستان خرم آباد به شماره ۵۶۹۱ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل شرکتهای سرمایه گذاری استانی با توجه به اساسنامه، اجرای بخشی از اصل ۴۴ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران در راستای توزیع عادلانه ثروت بین اقشار ضعیف و کم درآمد جامعه بوده که اساس آن در قالب توزیع سهام عدالت از طریق ایجاد شرکتهای تعاونی سهام عدالت شهرستانی بوده و می باشد. شرکت سرمایه گذاری لرستان در تاریخ ۱۳۹۴/۸/۱۷ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید. این شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۸/۲۷ برای اولین بار پس از پذیرش و درج نام در فهرست شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، به عنوان پانصد و هفتاد و سومین شرکت در فهرست نرخ های بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران، گروه سرمایه گذاری ها و بخش سایر واسطه گری های مالی در نماد و سلسرستا پذیرش شده است.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

صنعت سرمایه گذاری در بازار سرمایه ایران به عنوان یکی از بزرگ ترین و اثرگذارترین صنایع بورسی شناخته می شود و سهم قابل توجهی از ارزش کل بازار را به خود اختصاص داده است. گستردگی این صنعت به گونه ای است که تقریباً تمامی حوزه های اقتصادی و تولیدی کشور را در بر می گیرد و تحلیل آن مستلزم آشنایی نسبی با سایر صنایع بورسی است.

شرکت های فعال در این حوزه، امکان سرمایه گذاری در مجموعه متنوعی از ابزارها و دارایی ها را دارند؛ از جمله سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق مشارکت فرابورس، واحدهای صندوق های سرمایه گذاری، اوراق بهادار خارج از بورس، فلزات گران بها، گواهی های سپرده بانکی، دارایی های فیزیکی قابل معامله در بورس و همچنین پروژه های اقتصادی و واحدهای تولیدی. ترکیب پرتفوی این شرکت ها معمولاً شامل سهام صنایع مختلف است، هرچند در بسیاری موارد یک یا دو سهم اصلی بیشترین وزن را در سبد سرمایه گذاری آنها تشکیل می دهد.

عملکرد این صنعت به شدت تحت تأثیر شرایط کلان اقتصادی قرار دارد و بررسی روندهای بلندمدت نشان می دهد که شرکت های سرمایه گذاری توانسته اند در دوره های مختلف بازدهی مطلوبی برای سهامداران ایجاد کنند. جایگاه این صنعت به عنوان یکی از ارکان اصلی بازار سرمایه، طی سال های اخیر بیش از پیش تثبیت شده است.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

در سال مالی مورد گزارش و در حال حاضر نماد کلیه شرکتهای سرمایه گذاری استانی متوقف می باشند و تصمیم گیری در خصوص بازگشایی نمادهای این شرکتهای منوط به تصمیمات شورای عالی بورس می باشد. آخرین معامله نماد وسلرستا در تاریخ ۱۴۰۰/۵/۹ می باشد و در سال مورد گزارش نماد این شرکت هیچ گونه معامله ای نداشته است. شرکتهای سرمایه گذاری استانی ارزش ذاتی بالاتری نسبت به آخرین قیمتهای معاملاتی دارند امید است در آینده، با تصمیمات مناسبی که شورای عالی بورس اتخاذ خواهد کرد روند مثبتی پیدا نمایند و به ارزش واقعی خود از نظر قیمتی دست یابند.

شاخص ها	عملکرد دوره مورد گزارش
شاخص کل بورس	۳.۷۱۳.۹۵۶
شاخص کل فرابورس	۲۸.۳۹۲
شاخص کل هم وزن	۹۵۲.۶۸۱
شاخص صنعت سرمایه گذاری	۳۶.۵۹۵
تاریخ آخرین معامله نماد وسلرستا	۱۴۰۰/۵/۹
قیمت پایانی آخرین روز معاملات	۴۷۱
NAV سهم در تاریخ گزارش	۱۰.۲۱
P/NAV	۰,۴۶
ارزش روز وسلرستا در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۳,۷۶۵,۱۷۵ میلیون ریال
ارزش روز صنعت سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶,۸۱۴,۵۵۱,۲۹۱ میلیون ریال
بازده نماد شرکت سرمایه گذاری لرستان	-
حجم معاملات در دوره گزارش	-
ارزش معاملات	-

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

وضعیت سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

خالص	خالص	تغییر ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
۴,۱۹۸,۶۲۴	۴,۱۹۸,۵۵۲	-	۴,۱۹۸,۵۵۲	۵٪	استخراج کانه های فلزی
۱۵,۳۸۰,۲۹۵	۱۵,۳۷۷,۱۳۳	-	۱۵,۳۷۷,۱۳۳	۱۶٪	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶۵۳,۱۲۰	۶۵۳,۱۲۰	-	۶۵۳,۱۲۰	۱٪	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱۸۷,۷۷۲	۱۸۷,۷۷۲	-	۱۸۷,۷۷۲	۰٪	ساخت دستگاه ها و وسایل ارتباطی
۳,۱۵۶,۶۴۴	۳,۱۵۶,۶۴۴	-	۳,۱۵۶,۶۴۴	۳٪	مخابرات
۳۴۲,۶۲۸	۳۴۲,۲۲۷	-	۳۴۲,۲۲۷	۰٪	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱,۱۸۳,۴۱۰	۱,۱۸۳,۴۱۰	-	۱,۱۸۳,۴۱۰	۱٪	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۱,۱۹۷,۳۷۶	۱۱,۱۹۷,۳۷۶	-	۱۱,۱۹۷,۳۷۶	۱۲٪	بانک ها و موسسات اعتباری
۶۱۲,۱۲۱	۶۱۲,۰۹۸	-	۶۱۲,۰۹۸	۱٪	سرمایه گذاری ها
۳۷۵,۰۸۵	۳۷۵,۰۸۵	-	۳۷۵,۰۸۵	۰٪	سیمان، آهک و گچ
۲۰,۴۱۳,۰۷۱	۲۰,۴۱۳,۰۷۱	-	۲۰,۴۱۳,۰۷۱	۲۲٪	محصولات شیمیایی
۲۸,۵۹۶,۴۳۷	۲۸,۵۹۵,۴۳۲	-	۲۸,۵۹۵,۴۳۲	۳۱٪	فلزات اساسی
۲۰۱,۷۰۶	۲۰۱,۷۰۶	-	۲۰۱,۷۰۶	۰٪	خودرو و ساخت قطعات
۲,۴۱۷,۰۹۷	۲,۴۱۷,۰۹۷	-	۲,۴۱۷,۰۹۷	۳٪	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳,۳۵۳,۹۲۹	۳,۳۵۳,۹۲۹	-	۳,۳۵۳,۹۲۹	۴٪	خدمات فنی و مهندسی
۷۳۷,۰۲۰	۷۳۶,۹۷۶	-	۷۳۶,۹۷۶	۱٪	سایر (اقلام کمتر از ۳ درصد جمع کل)
۹۳,۷۰۶,۳۳۵	۹۳,۷۰۱,۶۲۸	-	۹۳,۷۰۱,۶۲۸	۱۰۰٪	

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۶/۳۱
۱	مالیات عملکرد	۵۹۱
۲	مالیات بر ارزش افزوده	-
۳	بیمه سهم کارفرما	۶.۷۶۹
۴	حقوق و عوارض گمرکی	
۵	پرداختی بابت خوراک	
۶	پرداختی بابت انرژی	۱۵۰
۷	پرداختی بابت تسهیلات تکلیفی دولت	
	جمع	۶۹۱۹
	مانده پرداختنی	-

۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۶/۳۱	سال مالی مشابه قبل	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	تخفیفات (عوارض- گمرک و ...)	-	-		
۲	ارز ترجیحی	-	-		
۳	نرخ خوراک یا مواد اولیه ارزان تر	-	-		
۴	درآمد ناشی از کارمزد خدمات ارائه شده به دولت	-	-		
	جمع	-	-		
	مانده مطالبات	-	-		

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه‌های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت، اهم ضوابط و مقررات وضع شده طی دوره جاری که تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر فعالیت شرکت داشته و یا انتظار می‌رود تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر فعالیت شرکت داشته باشند به شرح ذیل می‌باشد قوانین جدید یا تغییر در قوانین قبلی و ... در این دوره وجود نداشته است.

- کلیه مصوبات شورای عالی بورس در خصوص سهام عدالت و مصوبات مرتبط با شرکتهای سرمایه گذاری استانی
- مصوبات کمیته عالی نظارت بر سهام عدالت و آئین نامه آزادسازی سهام عدالت
- قوانین و مقررات مبارزه با پولشویی
- قانون تجارت
- قوانین بازار بورس و اوراق بهادار
- قوانین مالیاتهای مستقیم و مالیات ارزش افزوده
- قوانین کار و رفاه و تامین اجتماعی
- قوانین اداره ثبت شرکتهای
- اساسنامه شرکت و آئین نامه‌های مصوب هیات مدیره
- مصوبات مجامع عمومی
- استانداردهای حسابداری
- سایر قوانین

۵-۱- اطلاعات بازارگردان:

با عنایت به ابلاغ پندهای (۱) و (۲) و (۳) صورتجلسه شورای عالی بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۴ طی ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۷۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵، شرکت سپرده گذاری مرکزی معادل پنج در هزار از داراییهای تخصیص یافته به شرکت های سرمایه گذاری استانی را از سبد داراییهای شرکتهای مذکور کسر نموده و به قیمت پایانی روز انتقال به صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه منتقل نماید انتقال مذکور به منزله درخواست

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صدور واحدهای سرمایه گذاری برای هر کدام از شرکتهای سرمایه گذاری استانی محسوب می شود شرکت سپرده گذاری مرکزی هم زمان با انتقال داراییهای مذکور فهرست تعداد و مبلغ داراییهای مرتبط با هر یک از شرکتهای موضوع مصوبه مذکور را به صندوق اعلام می نماید. صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه باید مبالغ معادل داراییهای انتقال یافته از هر یک از شرکتهای فوق را در حسابی مجزا نگهداری نموده و بر اساس مقررات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق، اقدام به صدور واحدهای سرمایه گذاری برای آن ها نماید. صندوق مزبور با استفاده از منابع تخصیص یافته به هر یک از شرکتهای سرمایه گذاری استانی باید سهام همان شرکت را بازارگردانی نماید صندوق مذکور باید به گونه ای سهام شرکتهای یاد شده را بازارگردانی نماید که تا زمان عدم تغییر قابل ملاحظه در سبد سهام آن شرکتهای قیمت سهام هر شرکت نزدیک به ارزش داراییهای آن شرکت بر اساس قیمت پایانی سبد داراییهای آن شرکتهای در روز قبل باشد. در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ سهام مذکور به کد سهامداری سند " ۰۰۹۶۵" به نام صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه منتقل گردیده است.

که در این ارتباط بدون اطلاع شرکتهای سرمایه گذاری استانی صندوق فوق، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت طی سال ۱۴۰۰ را تاسیس و مقرر گردید منابع اولیه جهت بازارگردانی از محل واگذاری ۵ در هزار دارایی هر یک از شرکتهای سرمایه گذاری استانی تامین گردد. فرآیند انتقال سهام مورد اشاره به کد سهامداری صندوق بازارگردانی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۲ انجام و شروع فعالیت صندوق از تاریخ مذکور میباشد. توضیح اینکه ارزش روز سهام منتقل شده به کد سهامداری صندوق بازارگردانی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۲ و همچنین سود سهام دریافتی از تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ الی تاریخ مورد اشاره بابت سهام انتقال یافته به تناسب سهم هر یک از شرکتهای سرمایه گذاری استانی سهام عدالت از داراییهای مذکور مبنای صدور واحدهای سرمایه گذاری قرار گرفته و تعداد ۴۸۴,۸۷۰ واحد به شرکت سرمایه گذاری استان لرستان انتقال یافته که مستندات نحوه محاسبات آن به شرکت ارائه نشده است. همچنین علیرغم صدور واحدهای سرمایه گذاری از محل انتقال داراییهای شرکتهای سرمایه گذاری استانی سهام عدالت، قراردادهای موضوع عملیات بازارگردانی با شرکتهای سرمایه گذاری استانی تاکنون مبادله نشده، لذا شروع عملیات بازارگردانی موکول به انعقاد قرارداد و تعیین تعهدات بازارگردانی صندوق میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت

باتوجه به آزادسازی سهام عدالت، شرکتهای سرمایه گذاری استانی با محدودیتهایی در سرمایه گذاریهای خود مواجه هستند بر همین اساس فعالیتهای آتی شرکت بر مبنای آئین نامه های اجرایی و تصمیمات آتی شورای عالی بورس در خصوص شرکتهای سرمایه گذاری استانی انجام خواهد پذیرفت. بطور خلاصه استراتژی آتی شرکت شامل موارد زیر خواهد بود:

- افزایش منافع سهامداران و ارائه خدمات بهتر به آنها
- گسترش فعالیت کمیته های تخصصی
- کاهش هزینه ها
- سرمایه گذاری در فعالیتهای تخصصی بازار سرمایه
- استقرار سامانه گزارش دهی ماهانه و فصلی جهت پایش تحقق اهداف عملکردی
- برنامه ریزی آموزشی به منظور ارتقاء و توسعه مهارتهای کارکنان بر حسب نیازهای شغلی
- یکسان سازی آئین نامه ها و دستور العمل ها در کل شرکت های گروه و نظارت مستقیم بر حسن اجرای آن
- ارتقاء مهارت های رهبری مدیران سازمان با برگزاری دوره های آموزشی
- تدوین، برنامه ریزی و اجرای برنامه نگهداشت پرسنل کلیدی و تدوین برنامه توسعه فردی
- در جدول زیر برخی از اهداف مدیریتی شرکت و راهکارهای دستیابی به آنها نشان داده شده است.

نام برنامه عملیاتی	عنوان استراتژی	شرح هدف
- برگزاری جلسات کمیته های تخصصی جهت افزایش بهره وری	- گسترش فعالیت کمیته های تخصصی و مشاوران مالی شرکت و برگزاری جلسات مستمر جهت	- ایجاد منابع درآمدی پایدار و رشد مستمر سودآوری
- مدیریت کاهش هزینه ها	- بهبود عملکرد شرکت و پرهیز از هرگونه ریسک	- حفظ و ارتقا توانمندی های نیروی انسانی
- بهبود و اثربخشی نظام کنترل های داخلی، مدیریت ریسک، صحت گزارشگری مالی و رعایت قوانین و مقررات در تمامی بخش ها	- ارتقای منابع انسانی از طریق ارزیابی مستمر عملکرد، حفظ نیروهای متخصص، طراحی و اجرای سیستم انگیزشی مناسب و تعیین برنامه	- ارزش آفرینی و افزایش شفافیت سازمانی برای سهامداران و سایر ذینفعان
- نیازسنجی آموزشی از تمامی پرسنل	- نیازمندی های آموزشی	
- دانش محوری و توسعه فناوری در تمامی بخشها	- تلاش در راستای حفظ ساختار حاکمیت شرکتی	
- طراحی و اجرای سیستم انگیزشی مناسب	- بازبینی مداوم استراتژی های سرمایه گذاری	

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

تشریح تغییر رویه حسابداری: با عنایت به بند ۱ مصوبه مورخ ۱۳/۱۱/۱۴۰۰ شورای عالی بورس روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش برای ارزشیابی سرمایه گذاریهای جاری در نظر گرفته شده است بنحوی که سود (زیان) تغییر ارزش در این دوره ها، حذف مبالغ به سرمایه گذاریهای جاری اندوخته قانونی، اندوخته سرمایه ای و سود و زیان انباشته تعدیل گردید. بهای تمام شده ابتدای دوره نیز متناسب با ارزش روز پرتفوی ۱/۴/۱۳۹۹ اعلام شده توسط سازمان خصوصی سازی منعکس گردیده است. همچنین با توجه به ابلاغیه سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر کسر و اختصاص ۵ در هزار از تعداد سهام پرتفوی دریافتی از سازمان خصوصی سازی به صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار و دریافت واحدهای این صندوق به ارزش روز به عنوان مابه ازای آن، اصلاحاتی در گزارش صورت وضعیت سهام انجام شد. بر این اساس، اطلاعات مربوط به واحدهای صندوق اختصاصی بازارگردانی سهام عدالت تخصیص یافته به این شرکت مذکور درج گردیده و معادل ۵ در هزار از تعداد سهام پرتفوی کسر شده است.

طبقه بندی سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری مربوط به سهام خریداری شده توسط خود شرکت و سهام انتقال یافته از سوی سازمان خصوصی سازی است که سهام انتقالی حسب دستور مقام معظم رهبری در تاریخ ۰۹/۰۲/۱۳۹۹ بر اساس تبصره (۱) ماده (۳) آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت مصوبه شورای عالی بورس از طبقه سرمایه گذاری های بلند مدت به طبقه سرمایه گذاری جاری انتقال یافته و شرکت های سرمایه گذاری استانی مکلف بودند برای سرمایه گذاری در سهام از روش حسابداری خالص ارزش فروش استفاده کنند و سودهای تحقق یافته ناشی از بکارگیری روش خالص ارزش فروش طبق استانداردهای حسابداری مشمول مالیات نبود. طبق صورتجلسه مورخ ۱۳/۱۱/۱۴۰۰ شورای عالی بورس و اوراق بهادار، شورا با حذف تبصره (۱) ماده (۳) آیین نامه اجرایی آزادسازی سهام عدالت موافقت کرد و این ماده در آیین نامه اجرایی آزادسازی اصلاح و فقط یک تبصره خواهد داشت. شورا همچنین بر رعایت استانداردهای حسابداری در شرکت های استانی سهام عدالت تأکید کرده اند. بر این اساس طبق رهنمودهای شفاهی سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر اعمال روش یکنواخت در کلیه شرکتهای سرمایه گذاری استانی، هیأت مدیره روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش را جایگزین روش خالص ارزش فروش نمود. طبق ابلاغیه شماره ۰۶۹/۴۴۰/ب/۹۹ مورخ ۲۶/۱۲/۱۳۹۹ شورای عالی بورس و اوراق بهادار مقرر گردید تصویب نامه هیئت وزیران مورخ ۱۶/۰۸/۱۳۸۹ و تصویب نامه شورای عالی اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی مورخ ۲۱/۱۱/۱۳۹۳ مبنی بر اینکه دستگاه های اجرایی تا قبل از واگذاری، مسئولیت اعمال مالکیت و مدیریت را در مجامع شرکت های سرمایه پذیر بر عهده داشته باشند تا پایان شهریورماه سال ۱۴۰۰ کماکان اجرا شود. لذا سهام موردنظر تا تاریخ تهیه صورت های مالی قابلیت فروش ندارند.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۳- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری شرکتی:

وضعیت مصرف انرژی: شرکت سرمایه گذاری لرستان در راستای پایبندی به اصول توسعه پایدار و ارتقای بهره‌وری انرژی، مجموعه‌ای از اقدامات هدفمند را به اجرا گذاشته است. این اقدامات شامل استفاده از تجهیزات روشنایی و سیستم‌های سرمایشی و گرمایشی کم مصرف است که علاوه بر کاهش مصرف انرژی، موجب افزایش دوام و طول عمر مفید این دستگاه‌ها می‌شود. در کنار آن، رسیدگی مستمر به تأسیسات و انجام تعمیرات پیشگیرانه به منظور جلوگیری از اتلاف منابعی همچون آب و انرژی در اولویت قرار دارد. همچنین، شرکت با برگزاری برنامه‌های آموزشی و اطلاع‌رسانی، فرهنگ صرفه‌جویی و مصرف بهینه را در میان کارکنان نهادینه کرده تا تمامی افراد نقش مؤثری در کاهش مصرف ایفا کنند. بهره‌گیری از فناوری‌های نوین و سیستم‌های کنترلی هوشمند نیز از دیگر تدابیر نوآورانه‌ای است که در راستای کاهش هزینه‌های عملیاتی و افزایش کارایی انرژی دنبال می‌شود. این رویکرد جامع، علاوه بر آثار مثبت اقتصادی، همسو با مسئولیت‌های اجتماعی شرکت بوده و گامی ارزشمند در جهت حفاظت از محیط زیست و حمایت از اهداف کلان توسعه پایدار محسوب می‌گردد.

عملکرد زیست محیطی: عملکرد زیست محیطی شرکت سرمایه گذاری لرستان با توجه به ماهیت فعالیت‌های آن، فاقد آثار مستقیم تخریب‌کننده بر محیط زیست است. با این وجود، در سال مالی مورد گزارش و در راستای ایفای مسئولیت‌های اجتماعی و تعهد به حفاظت از منابع طبیعی، مجموعه‌ای از اقدامات عملی به اجرا درآمده است. کاهش مصرف کاغذ از طریق استفاده بهینه و بازیافت منابع موجود، تفکیک زباله‌های خشک و تحویل آن‌ها به مراکز بازیافت، و انجام برنامه‌های فرهنگ‌سازی و آموزش برای کارکنان به منظور ترویج رفتارهای سازگار با محیط زیست از جمله این اقدامات به شمار می‌رود.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

آثار مالیاتی: شرکت سرمایه گذاری لرستان در حوزه آثار مالیاتی، با رعایت کامل قوانین و مقررات جاری، عملکردی شفاف و متعهدانه داشته است. طبق تبصره ۶ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم، این شرکت در خصوص شرکت‌های سرمایه‌پذیر از پرداخت مالیات معاف بوده و از این امتیاز قانونی بهره‌مند شده است. با این حال، سایر تکالیف مالیاتی شامل مالیات اجاره، مالیات تکلیفی و مالیات حقوق، بر اساس چارچوب قانونی به‌طور دقیق شناسایی شده و در زمان مقرر و مطابق با برگه‌های تشخیص صادره پرداخت گردیده‌اند. علاوه بر این، شرکت تلاش کرده است تا با به‌کارگیری فرآیندهای بهینه در مدیریت امور مالیاتی، زمینه‌ساز کاهش ریسک‌های احتمالی ناشی از عدم رعایت قوانین شود. شفافیت در انجام تعهدات مالیاتی و حفظ تعامل سازنده با مراجع ذی‌صلاح، از دیگر اقدامات مهمی بوده‌اند که باعث ارتقای اعتماد ذی‌نفعان به عملکرد مالی شرکت گردیده‌اند.

عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان: شرکت

سرمایه‌گذاری لرستان با هدف ارتقای سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان، برنامه‌های جامع و هدفمندی را تدوین و اجرا کرده است. این برنامه‌ها با رویکردی مبتنی بر نیازهای سازمانی و فردی، در جهت افزایش دانش تخصصی، توسعه مهارت‌های حرفه‌ای و بهبود شرایط کاری طراحی شده‌اند. در حوزه آموزش، تمرکز اصلی بر شناسایی زمینه‌های مورد نیاز برای ارتقای توانمندی‌های نیروی انسانی بوده و برگزاری دوره‌های مرتبط با این نیازها در دستور کار قرار گرفته است. در بخش رفاه و سلامت نیز اقداماتی همچون توسعه امکانات رفاهی، اجرای طرح‌های سلامت‌محور و ایجاد محیط کاری ایمن و حمایت‌کننده پیش‌بینی و عملیاتی شده است. این مجموعه اقدامات، علاوه بر افزایش انگیزه و ارتقای کیفیت زندگی کاری کارکنان، نقش مؤثری در تحقق اهداف کلان سازمانی ایفا کرده و به‌عنوان بخشی از استراتژی شرکت در مسیر بهبود بهره‌وری و توسعه پایدار منابع انسانی تعریف شده‌اند.

شایان ذکر است که اجرای این برنامه‌ها در حوزه پایداری شرکتی بدون تحمیل هزینه اضافی بر شرکت صورت پذیرفته است.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

- شرکت در سال مالی مورد گزارش فاقد منابع مالی از محل تسهیلات بانکی، انتشار اوراق، افزایش سرمایه بوده است.

- منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی در دوره مورد گزارش عبارتند از واریزی سپرده گذاری مرکزی جهت فراهم شدن منابع مالی لازم برای امور جاری و هزینه‌های برگزاری مجامع عمومی، سود تقسیمی شرکتهای سرمایه پذیر و درآمد حاصل از اجاره مجتمع کشاورزی دامپروری کوهدهشت (متعلق به شرکت سرمایه گذاری لرستان) و سود سپرده های بانکی می باشد که مبالغ هر یک در بخش های قبل و در صورت مالی به تفکیک آورده شده است.

- منابع حاصل از دریافت مطالبات نیز مربوط به دریافت طلب شرکت های تعاونی شهرستانی ازنا و الیگودرز می باشد.

۳-۲- مصارف:

- مصارف مالی (شامل سرمایه گذاری سریع معامله و جاری در سهام و سود سپرده نزد بانک ملت)

- هزینه های شرکت شامل هزینه های حقوق و دستمزد، هزینه حسابرسی، هزینه اجاره و هزینه های عمومی اداری می باشد.

- بدهی شرکت در دوره مورد گزارش م عمدتاً شامل موارد زیر می باشد: مانده حقوق و دستمزد پرداختنی، حق بیمه پرداختنی محقق شده اما پرداخت نشده طی سال مالی جاری می باشد که به سال مالی بعد منتقل شده است، مالیات پرداختنی حقوق و قراردادهای مالیات پرداختنی اجاره و ذخیره عیدی می باشد.

در خصوص کنترل هزینه ها، شرکت اقدامات لازم را در زمینه کنترل هزینه های عمومی اداری، هزینه های سوخت و انرژی و جلوگیری از هدر رفت آنها نموده است.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

شرکت سرمایه گذاری استان لرستان، همانند سایر شرکت های فعال در صنعت سرمایه گذاری، در معرض انواع ریسک های سیستماتیک قرار دارد. این ریسک ها شامل ریسک بازار ناشی از نوسانات قیمت سهام و تغییرات قوانین و مقررات، ریسک های مرتبط با نرخ بهره، تورم و سیاست های ارزی است که عمدتاً تحت تأثیر سیاست های پولی و مالی اعلام شده از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران شکل می گیرند. تعیین نرخ سود بانکی و مدیریت شناور نرخ ارز توسط دولت، آثار مستقیم بر عملکرد شرکت های سرمایه پذیر برجای می گذارد و این آثار به صورت غیرمستقیم، از طریق سود سهام شرکت های مذکور، بر نتایج مالی و عملکرد شرکت سرمایه گذاری لرستان نیز منعکس می شود.

بررسی عوامل و موضوعاتی که در گذشته بر فعالیت های شرکت اثرگذار بوده اند نشان می دهد که در دوره جاری تغییری در این زمینه رخ نداده است. با این حال، با توجه به ماهیت فعالیت شرکت و میزان وابستگی آن به شرایط اقتصادی کشور، تحولات سیاسی آتی می تواند به گونه ای شکل گیرد که آثار قابل توجهی بر عملکرد و روند فعالیت های شرکت برجای گذارد.

مهمترین ریسکها و عوامل تاثیر گذار بر عملکرد مالی شرکت:

- تصمیمات شورای عالی بورس در خصوص آزادسازی سهام عدالت و رویه شرکتهای سرمایه گذاری استانی
- قوانین و سیاست جدید قابل اتخاذ توسط نهادهای ناظر بر محیط فعالیت اصلی شرکت (بورس و فرابورس)
- شرایط بازارهای جهانی
- نوسانات نرخ ارز
- قانون بودجه مصوب مجلس
- تداوم یا تغییر در سیاست های خارجی کشور
- شرایط اقتصادی و رشد نقدینگی در کشور

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- **ریسک تغییر در قوانین و مقررات:** ریسک ناشی از تغییر در قوانین و مقررات، به ویژه تصمیمات شورای عالی بورس و سایر مصوبات مرتبط با شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، از جمله عوامل اثرگذار بر عملکرد شرکت‌ها محسوب می‌شود. این تغییرات که می‌تواند در قالب قانون بودجه سالانه دولت یا سایر قوانین، مقررات و آیین‌نامه‌های اجرایی اعمال گردد، توانایی آن را دارد که به طور مستقیم بر سطح سودآوری و بازدهی شرکت‌ها اثرگذار باشد و در نتیجه پیامدهای قابل توجهی بر فعالیت‌های سرمایه‌گذاری ایجاد کند.

- **ریسک نقدشوندگی:** پایین بودن سطح نقدشوندگی سهام برخی از شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران، موجب محدودیت در قابلیت تبدیل سریع دارایی‌ها به وجه نقد می‌شود و در نتیجه می‌تواند بر تصمیم‌گیری‌های سرمایه‌گذاری، مدیریت پرتفوی و بازدهی شرکت تأثیر منفی برجای گذارد.

- **ریسک نوسانات نرخ سود سپرده بانکی:** یکی از سیاست‌های بانک مرکزی در شرایط تورمی، افزایش نرخ سود سپرده‌ها به منظور کنترل خروج نقدینگی از شبکه بانکی است. این اقدام، هرچند در راستای مدیریت نقدینگی اتخاذ می‌شود، می‌تواند با کاهش نسبت قیمت به سود (P/E) و ایجاد جذابیت بیشتر برای سپرده‌گذاری در بانک‌ها، آثار منفی بر روند سرمایه‌گذاری در بازار سرمایه و بازدهی شرکت‌های فعال در این حوزه برجای گذارد.

- **چالش‌های ناشی از نرخ سود بدون ریسک:** افزایش حجم انتشار اوراق بدهی دولتی همراه با رشد نرخ مؤثر آن، موجب بالا رفتن نرخ سود بدون ریسک در بازار پول می‌شود. این امر بازده انتظاری اسناد خزانه را تقویت کرده و جذابیت این اوراق را افزایش می‌دهد. در نتیجه بخش قابل توجهی از سرمایه‌ها به سمت اوراق بدهی هدایت شده و تمایل سرمایه‌گذاران به خرید سهام کاهش می‌یابد.

- **ریسک نوسانات نرخ ارز، مسکوکات و مسکن:** ریسک نوسانات در بازارهای جایگزین مانند ارز، مسکوکات و مسکن، تأثیر قابل توجهی بر بازار سرمایه دارد. نرخ ارز به عنوان شاخص کلیدی اقتصاد، نقشی اساسی در شکل‌دهی روندهای مالی ایفا می‌کند و اهمیت آن در چشم‌انداز اقتصادی کشور پررنگ‌تر از سایر عوامل است. با توجه به عدم قطعیت در زمینه تعاملات سیاسی و رفع تحریم‌ها، تغییرات نرخ ارز می‌تواند به طور جدی بر انتقال سرمایه میان بازارهای مختلف اثر بگذارد.

- **ریسک‌های سیاسی:** ریسک‌های سیاسی، از جمله مذاکرات هسته‌ای و نتایج مرتبط با رفع یا تداوم تحریم‌ها، تأثیر مستقیمی بر بازار سرمایه و شرایط اقتصادی کشور دارند. تحریم‌های بین‌المللی به عنوان یکی از عوامل کلان و اثرگذار، مسیر اقتصاد را تحت فشار قرار داده و رفع آن‌ها می‌تواند بخشی از محدودیت‌های موجود را کاهش دهد.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

در این میان، بازار سرمایه بیش از سایر بخش‌ها در معرض این تهدیدها قرار دارد و نوسانات آن به شدت تحت تأثیر تحولات سیاسی است.

افزون بر این، احتمال بروز تنش‌های نظامی یا درگیری‌های منطقه‌ای نیز به‌عنوان یکی از سناریوهای محتمل، ریسک‌های جدی برای اقتصاد و بازار سرمایه ایجاد می‌کند. وقوع چنین شرایطی می‌تواند جریان سرمایه را مختل کرده، انتظارات سرمایه‌گذاران را تغییر دهد و فشار مضاعفی بر شاخص‌های مالی وارد سازد. بنابراین، ریسک‌های سیاسی نه تنها در سطح مذاکرات و تحریم‌ها بلکه در قالب احتمالات جنگی نیز باید مورد توجه قرار گیرند.

با توجه به اینکه اجتناب از ریسک‌های سیستماتیک تقریباً امکان‌پذیر نیست، شرکت سرمایه‌گذاری استان لرستان تلاش می‌کند با بهره‌گیری از تکنیک‌های تنوع‌بخشی و انتخاب مجموعه‌ای از اوراق بهادار و صنایع پربازده، ریسک غیرسیستماتیک را کاهش دهد. تحقق این رویکرد منوط به تصمیم شورای عالی بورس در خصوص واگذاری مدیریت پورتفوی شرکت‌های سرمایه‌گذاری استانی به خود استان‌هاست که بر این اساس، تقسیم سود و نحوه سرمایه‌گذاری بر عهده مجمع و هیأت‌مدیره قرار گیرد.

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و همچنین معامله با اشخاص وابسته انجام نشده است.

۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام:

بر اساس مصوبات شورای عالی بورس برای تسریع در تقسیم سود سهام عدالت مقرر شد در روش مستقیم و غیرمستقیم، سود پس از کسر وجوه لازم جهت مشارکت در افزایش سرمایه انجام شده و در جریان شرکت‌های سرمایه‌پذیر از محل آورده نقدی و مطالبات از طریق شرکت سپرده‌گذاری مرکزی به صورت منسجم پرداخت گردد. که پرداخت سود شرکت سرمایه‌گذاری لرستان همانند سایر شرکتهای سرمایه‌گذاری استانی در سه مرحله در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۰۷/۱۰ و ۱۴۰۴/۱۰/۱۸ و ۱۴۰۴/۱۲/۲۴ توسط شرکت سپرده‌گذاری مرکزی به حساب سهامداران واریز گردید.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت:

درصد به جمع کل	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۰.۶۰٪	۶۰۱,۲۹۴	۶۰۱,۲۹۴	آلومینیوم ایران
۰.۱۰٪	۱۰۶,۱۶۴	۱۰۶,۱۶۴	ایران خودرو
۳.۶۰٪	۳,۳۶۰,۳۲۹	۳,۳۶۰,۳۲۹	بانک تجارت
۲.۸۰٪	۲,۵۷۹,۸۳۸	۲,۵۷۹,۸۳۸	بانک صادرات ایران
۵.۳۰٪	۵,۰۰۵,۰۸۲	۵,۰۰۵,۰۸۲	پرویز کسرای
۰.۴۰٪	۳۴۰,۷۵۸	۳۴۰,۷۵۸	بیمه دانا
۰.۶۰٪	۵۲۱,۶۱۶	۵۲۱,۶۱۶	پارس سوئیچ
۳.۲۰٪	۲,۹۸۱,۷۷۵	۲,۹۸۱,۷۷۵	پالایش نفت اصفهان
۲.۴۰٪	۲,۲۹۴,۳۳۴	۲,۲۹۴,۳۳۴	پالایش نفت بندر عباس
۱.۰۰٪	۹۲۶,۵۷۳	۹۲۶,۵۷۳	پالایش نفت تبریز
۸.۹۰٪	۸,۳۸۲,۹۹۶	۸,۳۸۲,۹۹۶	پالایش نفت تهران
۰.۴۰٪	۳۳۷,۶۶۴	۳۳۷,۶۶۴	پالایش نفت شیراز
۰.۵۰٪	۴۲۱,۷۷۳	۴۲۱,۷۷۳	پالایش نفت لاوان
۰.۵۰٪	۴۵۸,۵۶۳	۴۵۸,۵۶۳	پتروشیمی تندگویان
۱.۴۰٪	۱,۲۶۷,۵۰۴	۱,۲۶۷,۵۰۴	پتروشیمی جم
۳.۷۰٪	۳,۴۵۹,۳۵۰	۳,۴۵۹,۳۵۰	پتروشیمی مارون
۰.۳۰٪	۲۵۲,۱۲۷	۲۵۲,۱۲۷	پست بانک ایران
۳.۱۰٪	۲,۹۳۸,۲۹۱	۲,۹۳۸,۲۹۱	چادرملو
۰.۱۰٪	۶۹,۶۰۹	۶۹,۶۰۹	سایا
۰.۲۰٪	۱۴۴,۳۳۱	۱۴۴,۳۳۱	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۰.۰۰٪	۲۵,۹۳۳	۲۵,۹۳۳	سرمایه گذاری رنا
۰.۲۰٪	۱۵۱,۶۷۵	۱۵۱,۶۷۵	سیمان داراب
۰.۲۰٪	۲۲۳,۴۱۰	۲۲۳,۴۱۰	سیمان دشتستان

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

درصد به جمع کل	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱۶.۲۰٪	۱۵,۲۲۵,۹۵۳	۱۵,۲۲۵,۹۵۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱.۳۰٪	۱,۱۸۳,۴۱۰	۱,۱۸۳,۴۱۰	فجر انرژی خلیج فارس
۰.۹۰٪	۸۵۶,۵۳۲	۸۵۶,۵۳۲	فولاد آلیاژی ایران
۲.۹۰٪	۲,۶۹۲,۰۶۰	۲,۶۹۲,۰۶۰	فولاد خوزستان
۱۲.۷۰٪	۱۱,۹۳۸,۵۱۴	۱۱,۹۳۸,۵۱۴	فولاد مبارکه اصفهان
۲.۵۰٪	۲,۳۸۴,۲۸۷	۲,۳۸۴,۲۸۷	کشتیرانی ایران
۳.۶۰٪	۳,۳۵۳,۹۲۹	۳,۳۵۳,۹۲۹	گروه مپنا
۲.۱۰٪	۱,۹۶۰,۲۶۱	۱,۹۶۰,۲۶۱	گل گهر
۳.۴۰٪	۳,۱۵۶,۶۴۴	۳,۱۵۶,۶۴۴	مخابرات ایران
۰.۲۰٪	۱۸۷,۷۷۲	۱۸۷,۷۷۲	مخابراتی ایران
۱۳.۳۰٪	۱۲,۵۰۰,۴۲۴	۱۲,۵۰۰,۴۲۴	ملی صنایع مس ایران
۰.۰۰٪	۳۲,۸۱۰	۳۲,۸۱۰	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی
۰.۱۰٪	۱۳۱,۵۰۴	۱۳۱,۵۰۴	نیرو ترانس
۹۸.۷۰٪	۹۲,۴۵۵,۰۸۹	۹۲,۴۵۵,۰۸۹	جمع سهام شرکت های واگذار شده طبق آیین نامه اجرایی آزاد سازی سهام عدالت
۰.۵۰٪	۴۶۴,۵۹۸	۴۶۴,۵۹۸	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
۰.۱۰٪	۵۱,۱۱۷	۴۶۴۱۰	سایر(اقلام کمتر از ۳ درصد جمع کل)
۹۹.۲۰٪	۹۲,۹۷۰,۸۰۴	۹۲,۹۶۶,۰۹۷	جمع سرمایه گذاری در شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۰.۰۱٪	۵,۲۰۰	۵,۲۰۰	سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک سپه و ملت
۹۹.۲۰٪	۹۲,۹۷۶,۰۰۴	۹۲,۹۷۱,۲۹۷	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری استان لرستان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

درصد به جمع کل	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۰.۸۰٪	۷۲۹,۴۸۲	۷۲۹,۴۸۲	شرکت های غیر بورسی سهام عدالت
۰.۰۰٪	۲۶۹	۲۶۹	سرمایه گذاری در شرکت آسایش سقف
۰.۰۰٪	۳۳۱	۳۳۱	سرمایه گذاری در شرکت گام ورزان تجارت
۰.۰۰٪	۲۴۹	۲۴۹	سرمایه گذاری در شرکت خدمات بیمه ای سهام عدالت ایمن دانا
۱٪	۷۳۰,۳۳۱	۷۳۰,۳۳۱	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۰۰٪	۹۳,۷۰۶,۳۳۵	۹۳,۷۰۱,۶۲۸	جمع سرمایه گذاری ها

۶- جمع بندی

با توجه به محدودیت های موجود در منابع مالی، مصارف و فرصت های سرمایه گذاری، عملکرد فعلی و آتی شرکت های سرمایه گذاری استانی در چارچوب آیین نامه های اجرایی و تصمیمات شورای عالی بورس ساماندهی می شود. اختیار برنامه ریزی در زمینه تغییر یا توسعه فعالیت های سرمایه گذاری در حیطه مدیریت شرکت قرار ندارد و اجرای آن وابسته به مصوبات شورای عالی بورس و سازمان بورس است.

در چنین شرایطی، اهداف شرکت سرمایه گذاری استان لرستان در حال حاضر بر اجرای صحیح و کامل دستورالعمل های سازمان بورس و شورای عالی بورس، ارائه به موقع گزارش های مالی و عملکردی، ارتقای سرمایه انسانی از طریق آموزش های مستمر و افزایش بهره وری، مدیریت ارتباط مؤثر با سهامداران و ذی نفعان، پیگیری امور مرتبط با سهام عدالت از طریق سازمان بورس و کانون مربوطه، و همچنین تلاش برای بازگشایی نماد شرکت به منظور صیانت از حقوق سهامداران متمرکز است.

بنابراین، تمرکز اصلی شرکت در وضعیت کنونی بر انجام وظایف جاری، رعایت الزامات قانونی، ارتقای کارآمدی داخلی و حفظ حقوق سهامداران قرار دارد و هرگونه تغییر یا توسعه فعالیت های سرمایه گذاری تنها در چارچوب تصمیمات آتی شورای عالی بورس امکان پذیر خواهد بود.