

شرکت: توسعه معادن روی ایران	سرمایه ثبت شده: 2,413,950
نماد: کروی	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 132003	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی	توسعه معادن روی ایران
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. 1- صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام) شامل صورت‌های وضعیتی مالی به تاریخ 29 اسفند 1401 و صورتهای سودوزیان، سودوزیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 47 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده هیئت مدیره است.</p> <p>در تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.</p>	

3. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از گروه است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین: - خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجاکه تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت‌های گروه یا فعالیت‌های تجاری درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت کسب می‌گردد. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرسی گروه است. مسئولیت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبردی ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد، و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوطه به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبردی، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد. یا هنگامی که در شرایط بسیار نادر حسابرس به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این مؤسسه، به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی گروه و شرکت در تاریخ 29 اسفند 1401 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. ابهام نسبت به پیامدهای آتی عدم رفع تعهدات ارزی گروه و وصول مطالبات ارزی

به شرح یادداشت‌های توضیحی 36 و 3-43، ذخیره مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش شرکت‌های کالسیمین، فراوری مواد معدنی ایران، تولید روی بندرعباس و ملی سرب و روی ایران براساس سود مشمول مالیات ابرازی و با در نظر گرفتن رفع کامل تعهدات ارزی در سررسیدهای مقرر در حسابها لحاظ شده است. کفایت ذخیره مذکور و بهره‌مندی از مشوق‌ها و تسهیلات مالیاتی که طبق مقررات بانک مرکزی و سازمان امور مالیاتی در حسابها اعمال گردیده، منوط به رفع کامل تعهدات ارزی تا پایان مهلت تعیین شده قانونی، وصول مطالبات ارزی (یادداشت توضیحی 1-23) می‌باشد.

6. ابهام نسبت به پیامدهای آتی رسیدگی‌های مالیاتی

به شرح مندرجات یادداشت توضیحی 36، مبلغ 3,709 میلیارد ریال مالیات تشخیصی عملکرد سنوات قبل شرکت‌های کالسیمین، فراوری مواد معدنی ایران، معدنکاران انگوران و بازرگانی توسعه صنعت روی مازاد بر مبالغ ذخیره و پرداخت شده شرکت‌های مذکور بوده که با توجه به اعتراض شرکت‌های مذکور، بخش عمده‌ای از مبالغ فوق به دلیل اشتباه محاسباتی مأموران مالیاتی مورد قبول سازمان امور مالیاتی قرار گرفته، لکن تا تاریخ این گزارش نتیجه قطعی بررسی‌های مالیاتی ابلاغ نشده است. کفایت ذخایر مالیاتی منظور شده در حسابها منوط به رأی نهایی مراجع مالیاتی می‌باشد.

7. ابهام نسبت به موجودی و ارزش ضایعات حاصله از محل تولیدات سال جاری و سنوات قبل

بشرح مندرجات یادداشت توضیحی 2-22، ضایعات خاک معدنی حاصل از تولید کنسانتره روی و پسماندهای حاصل از تولید شمش روی از خاک معدنی از بدو تأسیس شرکت‌های تولید کننده شمش روی تاکنون دیو و نگهداری شده که به دلیل پائین بودن عیار فلز موجود در آنها توجیه اقتصادی جهت مصرف یا فروش را نداشته و نسبت به نگهداری سوابق مقداری و ارزیابی آن اقدامی صورت نگرفته است. طی سنوات اخیر بخش عمده‌ای از ضایعات تولید شده در فرآیند تولید شمش روی از طریق واحدهای BZS احداث شده در شرکت‌های گروه مورد استفاده قرار گرفته است.

8. ابهام نسبت به پیامدهای آتی انتقال رسمی مالکیت زمین‌های شرکت‌های گروه

به شرح یادداشت توضیحی 1-13، بخشی از اراضی شرکت‌های تولید روی ایران و فراوری مواد معدنی ایران براساس قولنامه‌های محلی خریداری شده و انتقال رسمی مالکیت آن تاکنون به نام شرکت امکان پذیر نگردیده و حدود 30 هکتار از اراضی تحت تملک و دارای سند مالکیت شرکت فراوری مواد معدنی ایران و کالسیمین توسط اداره جهاد کشاورزی شهرستان ماهنشان جزو اراضی ملی اعلام شده که پیرو اعتراض شرکت پرونده امر از طریق واحد حقوقی و کمیسیون رفع تداخلات منابع طبیعی و جهاد کشاورزی در جریان است. همچنین به شرح یادداشت توضیحی 9-13 بخشی از زمین‌های شرکت اصلی واقع در استان زنجان در حریم جاده اصلی زنجان به قزوین واقع شده و با توسط کشاورزان محلی تصرف شده که اقدامات مقتضی جهت اخذ اسناد تک برگه و اصلاح سند‌های مالکیت قبلی در جریان انجام می‌باشد.

9. وضعیت پوشش بیمه‌ای اموال گروه

پوشش بیمه‌ای ایجاد شده جهت جبران خسارات احتمالی ناشی از حوادث نسبت به دارایی‌های ثابت مشهود گروه و شرکت و موجودی موادوکالای گروه (یادداشت‌های توضیحی 5-13 و 1-22) به ترتیب بالغ بر 35,330 و 459 و 9,462 میلیارد ریال می‌باشد. بهای تمام شده تاریخی دارایی‌های ثابت مشهود گروه و شرکت و موجودی مواد و کالای خطرپذیر گروه به ترتیب 9,218 و 68 و 55,257 میلیارد ریال می‌باشد. همچنین دارایی‌های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالای شرکت صنعتی معدنی شمالشرق شاهرود به ترتیب به مبلغ 1,348 و 55 میلیارد ریال فاقد پوشش بیمه‌ای می‌باشد.

سایر بندهای توضیحی

10. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌ای نسبت به این مسائل ارائه نمی‌شود. در این خصوص مسائل عمده حسابرسی دیگری برای درج در گزارش حسابرس وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

11. مسئولیت سایر اطلاعات با هیأت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این مؤسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی‌کند.
مسئولیت این مؤسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت‌های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی که به نظر می‌رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

12. 12-موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 1-12-به شرح یادداشت توضیحی 2-37، امکان پرداخت کامل سود سهام مصوب سنوات قبل سهامدارانی که در سامانه سجام ثبت نام نکرده‌اند، طرف مهلت قانونی مقرر در ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت امکان پذیر نگردیده است.
12. 2-تکالیف تعیین شده در مجمع عمومی عادی سال قبل، در رابطه با موارد مندرج در بندهای (4) تا (8)، (12-1)، (15)، (17) و (18) این گزارش تاکنون به نتیجه نهایی منجر نشده است.
13. 13-معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 2-44، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عملیات حسابرسی توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده و مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات فوق با کسب مجوز از هیأت مدیره و شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری انجام گردیده و این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه این معاملات با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، برخورد ننموده است.
14. 14-گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی عادی سالانه درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
15. 15-اهم موارد عدم رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکت‌های پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:
ردیفشماره بند و مادهشرح
- 1دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان :
- 1-1بند 1 ماده 7تأخیر در افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسی شده حداکثر 4 ماه پس از پایان سال مالی.
- 2-1بند 4 ماده 7تأخیر در افشای صورتهای مالی تلفیقی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره‌ای تلفیقی حسابرسی شده حداکثر 75 روز پس از پایان دوره 6 ماهه.
- 3-1بند 5 ماده 7تأخیر در انتشار صورتهای مالی حسابرسی شده سالانه و میان دوره‌ای شرکت فرعی بازرگانی توسعه صنعت روی.
- 4-1بند 10تأخیر در ارائه و ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی طرف 10 روز پس از برگزاری مجمع عمومی.
- 2دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران :
- 2-1ماده 5عدم پرداخت بخشی از سود سهام مصوب سنوات قبل طرف مهلت قانونی به شرح بند 1-14 این گزارش.

- 3-دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی 22/09/1401
- 1-3 ماده 3 ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی و انعکاس اقدامات انجام شده در گزارش فعالیت هیأت مدیره.
- 2-3 تبصره 2 ماده 3 اقدام هیأت مدیره نسبت به مستندسازی ساز و کارهای مناسب جهت دستیابی به اصول حاکمیت شرکتی.
- 3-3 ماده 4 ارائه افرارنامه اعضای هیأت مدیره مبنی بر رعایت شرایط ماده 4 دستورالعمل به کمیته انتصابات.
- 4-3 تبصره 2 ماده 4 ارائه افرارنامه اعضای هیأت مدیره درخصوص عدم همزمانی عضویت در هیأت مدیره بیش از 3 شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس به کمیته انتصابات.
- 5-3 تبصره 3 ماده 4 اعلام قبولی کتبی سمت عضویت در هیأت مدیره و پذیرش تعهدات و مسئولیت‌های آن به کمیته انتصابات.
- 6-3 تبصره 5 ماده 7 اظهارنظر کمیته حسابرسی درخصوص معاملات با اشخاص وابسته و امضای فهرست معاملات بررسی شده مذکور که به صورت جداگانه به هیأت مدیره منعکس شده باشد.
- 7-3 ماده 8 استقرار ساز و کارهای داخلی اثربخش و تشکیل واحد حسابرسی داخلی مستقل.
- 8-3 تبصره 2 ماده 14 مستقل بودن اکثریت اعضای کمیته‌ها خارج از هیأت مدیره.
- 9-3 تبصره 5 ماده 14 تخصص، دانش و تجربه کافی حداقل یکی از اعضای کمیته ریسک در زمینه ریسک و رعایت اهم وظایف کمیته ریسک.
- 10-3 تبصره 6 ماده 14 ارائه افرارنامه درخصوص عدم عضویت در بیش از سه کمیته تخصصی.
- 11-3 ماده 15 ارزیابی اثربخشی هیأت مدیره و مدیرعامل و کمیته‌های تخصصی و اعضای هیأت مدیره شرکت‌های فرعی و وابسته سالانه و انعکاس نتایج حاصله در گزارش فعالیت هیأت مدیره.
- 12-3 ماده 16 ارائه افرارنامه اعضای هیأت مدیره مرتبط با آگاهی از الزامات مقرراتی و مسئولیت‌های خود.
- 13-3 ماده 18 تدوین منشور هیأت مدیره.
- 14-3 ماده 23 تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیأت مدیره در اولین جلسه.
- 14-3 ماده 32 حضور رئیس کمیته حسابرسی در جلسه مجامع عمومی عادی سالانه سال قبل.
- 16-3 ماده 37 افشا و به روز رسانی اطلاعات با اهمیت کمیته‌های تخصصی هیأت مدیره و اعضای آنها، موظف یا غیرموظف بودن آنان.
- 16-16 در رعایت مفاد ماده 17 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، درخصوص پیشنهاد تقسیم سود هیأت مدیره به مبلغ 1,600 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 47)، به نظر این مؤسسه سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره از انطباق لازم با مفاد ماده 241 اصلاحیه قانون تجارت برخوردار می‌باشد.
- 17-17 اهم موارد عدم رعایت مفاد دستورالعمل کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی ناشران پذیرفته شده در بورس در چارچوب چک لیست ابلاغی مراجع ذیربط عمدتاً شامل انتخاب اعضای کمیته حسابرسی از اعضای با تجربه و دارای آموزش کافی، مستندسازی ساختار کنترل‌های داخلی، کسب اطمینان معقول از اثربخشی حسابرسی داخلی، آموزش مستمر و ارزیابی پاداش دهی و اقدامات انضباطی برای مدیران و کارکنان، تعیین اهداف روش و قابل دسترس در قالب بودجه و برگزاری جلسات کمیته حسابرسی، ارزیابی ریسک‌ها، روش‌های کنترل مدیریت و فعالیت کنترلی، محیط سامانه‌های اطلاعاتی و کنترل‌های کاربردی و تهیه گزارش کنترل‌های داخلی و بررسی آن در کمیته حسابرسی و هیأت مدیره می‌باشد.
- 18-18 در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست ابلاغی آئین نامه اجرایی ماده 14 اصلاحیه قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن عدم امکان کنترل رعایت بخش عمده مفاد آئین نامه اجرایی مذکور به دلیل عدم استقرار سامانه‌ها و بسترهای مورد نیاز پیش بینی شده در آئین‌نامه اجرایی و چک لیست ابلاغی توسط مراجع و نهادهای ذیربط و عدم امکان استفاده و دسترسی به آنها، به استثنای عدم رعایت مفاد مواد (8)، (10)، (12) تا (14)، (36)، (37)، (49) و (145) آئین نامه اجرایی به ترتیب درخصوص ارزیابی و طبقه‌بندی ریسک تعامل کاری، ارزیابی عمل به رویه‌های اعلام شده توسط مرکز اطلاعات مالی، طراحی نرم‌افزارها، پایش پیوسته سامانه‌ای تعاملات با خطر بالا، نظارت بر اجرای مقررات و برنامه‌های داخلی مبارزه با پولشویی، استفاده از راهکارهای سامانه‌ای سیستمی، معرفی واحد مسئول مبارزه با پولشویی به مرکز اطلاعات مالی و دریافت تأییدیه صلاحیت تخصصی مسئول معرفی شده از مرکز، ایجاد سامانه جامعی از مدیریت اطلاعات و طراحی و اجرای ارزشیابی برنامه‌های مستمر آموزش کارکنان، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات مربوطه برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی بهمند			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/05/18 20:05:38	002935	[Mohammadreza Rahmanian [Sign	مدیرفنی موسسه بهمند
1402/05/18 20:14:50	800735	[Ali Mashreghi Arani [Sign	شریک موسسه بهمند
1402/05/18 20:19:45	800003	[Reza Atash [Sign	مدیر موسسه بهمند

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
۰	۰	۰	پرداختی‌های تجاری	۱۱۶	۷۷,۲۸۰	۱۶۶,۶۱۶	موجودی نقد
۲۵۰	۱۲۱,۵۲۱	۵۴۶,۴۴۱	پرداختی‌های غیرتجاری	۶۹	۷۷۷,۵۶۴	۱,۳۱۲,۸۲۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۶۹)	۴۱,۰۰۲	۱۲,۶۰۰	مالیات پرداختی	۷۰	۱۲,۸۵۶,۱۳۵	۳۳,۵۵۸,۸۴۸	دریافتی‌های تجاری
۲۱۰	۱,۴۲۵,۹۲۲	۴,۴۵۲,۲۵۹	سود سهام پرداختی	۱۰۴	۱,۰۸۹,۹۶۲	۲,۲۲۰,۸۱۰	دریافتی‌های غیرتجاری
۰	۰	۰	تسهیلات مالی	۳۹	۵۰۹	۷۰۶	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های جاری	۷۳	۱۵,۸۰۱,۴۵۱	۳۷,۲۶۰,۸۱۴	جمع دارایی‌های جاری
۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				دارایی‌های غیرجاری
۲۱۴	۱,۵۹۸,۴۵۵	۵,۰۱۲,۳۰۰	جمع بدهی‌های جاری	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
			بدهی‌های غیرجاری	۷	۳,۶۹۶,۶۰۴	۳,۹۴۲,۲۴۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۱۵۱,۴۸۱	۱۵۰,۸۸۷	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	(۳۶)	۱,۴۱۲	۹۰۷	دارایی‌های نامشهود

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۴۰,۱۷۶	۴۰,۲۰۰	دارایی‌های ثابت مشهود
۴۶	۱۳,۱۱۵	۱۷,۶۵۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۱۱,۹۰۰	۱۱,۹۰۰	سایر دارایی‌ها
۴۶	۱۳,۱۱۵	۱۷,۶۵۱	جمع بدهی‌های غیرجاری	۶	۳,۹۰۱,۵۷۳	۴,۱۴۷,۱۴۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
۲۱۲	۱,۶۱۰,۵۷۰	۵,۰۲۹,۹۵۱	جمع بدهی‌ها				
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۳,۴۱۳,۹۵۰	۳,۴۱۳,۹۵۰	سرمایه				
۰	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
۰	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--	۰	(۲۲,۲۰۵)	سهام خزانه				
۰	۳۴۱,۳۹۵	۳۴۱,۳۹۵	اندرخته قانونی				
۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها				
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش				
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
۰	۰	۰	اندرخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۵۴	۱۵,۴۳۷,۱۰۹	۲۳,۷۴۵,۸۶۶	سود (زیان) انباشته				
۴۶	۱۸,۰۹۲,۴۵۴	۲۶,۳۷۸,۰۰۶	جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۹	۱۹,۷۰۲,۰۲۴	۳۱,۴۰۷,۹۵۷	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵۹	۱۹,۷۰۲,۰۲۴	۳۱,۴۰۷,۹۵۷	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			سود (زیان) خالص
			درآمدهای عملیاتی
۸۸	۸,۲۸۱,۹۹۲	۱۵,۵۷۹,۷۵۲	درآمد سود سهام
(۵۴)	۳۴۶,۰۵۳	۱۵۹,۸۴۵	درآمد سود تضمین شده
۰	۰	۰	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۰	۰	۰	سایر درآمدهای عملیاتی
۸۲	۸,۶۲۸,۰۴۵	۱۵,۷۳۹,۵۹۷	جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
۲۵	(۱۴۶,۱۳۷)	(۱۹۷,۳۴۲)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	سایر هزینه های عملیاتی
۲۵	(۱۴۶,۱۳۷)	(۱۹۷,۳۴۲)	جمع هزینه های عملیاتی
۸۲	۸,۴۸۱,۹۱۸	۱۵,۵۴۲,۲۵۵	سود (زیان) عملیاتی
(۵۲)	(۲,۳۹۲)	(۱,۱۳۷)	هزینه های مالی
۵۷	۲۰,۷۳۵	۳۲,۶۰۴	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۸۲	۸,۵۰۰,۳۶۱	۱۵,۵۷۳,۸۲۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۳۷)	(۱۱,۰۴۵)	(۶,۹۵۲)	مالیات بر درآمد
۸۲	۸,۴۸۹,۳۱۶	۱۵,۵۶۶,۸۷۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۸۲	۸,۴۸۹,۳۱۶	۱۵,۵۶۶,۸۷۰	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۸۲	۳,۵۱۴	۶,۴۴۱	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۲۳۳	۳	۱۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
۰	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۸۲	۳,۵۱۷	۶,۴۵۱	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۸۲	۸,۴۸۹,۳۱۶	۱۵,۵۶۶,۸۷۰	سود (زیان) خالص
۶۵	۹,۳۷۵,۶۷۰	۱۵,۴۳۷,۱۰۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۰	۰	۰	تعدیلات سنواتی
۶۵	۹,۳۷۵,۶۷۰	۱۵,۴۳۷,۱۰۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حسابرسی شده	
۲۰۰	(۲,۴۱۱,۶۰۰)	(۷,۲۳۸,۸۲۳)	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱۸	۶,۹۶۴,۰۷۰	۸,۱۹۸,۲۸۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۱۹	(۱۶,۱۷۷)	(۱۹,۳۹۰)	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۵۴	۱۵,۴۳۷,۱۰۹	۲۳,۷۴۵,۸۶۶	سود قابل تخصیص
۰	۰	۰	انتقال به اندوخته قانونی
۰	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۵۴	۱۵,۴۳۷,۱۰۹	۲۳,۷۴۵,۸۶۶	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۸۳	۳,۵۱۷	۶,۴۴۹	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۲,۴۱۲,۹۵۰	۲,۴۱۲,۹۵۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حسابرسی شده	
			فعالیت‌های عملیاتی
۷۱	۲,۳۹۴,۹۹۵	۴,۰۹۵,۰۴۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
۰	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
۷۱	۲,۳۹۴,۹۹۵	۴,۰۹۵,۰۴۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
۰	۰	۰	سود پرداختی بابت استقراض
۶۰	(۳,۴۸۲,۶۲۵)	(۳,۹۶۰,۹۱۳)	سود سهام پرداختی
۶۰	(۳,۴۸۲,۶۲۵)	(۳,۹۶۰,۹۱۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
۴۹۳	(۳,۷۰۰)	(۲۱,۹۵۸)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۰	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۳	(۲,۶۹۰)	(۲,۸۵۱)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	تسهیلات اعطایی به اشخاص
۰	۰	۰	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
۴۳	(۲,۶۹۰)	(۲,۸۵۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۹۴,۰۲۰)	۱۰۸,۳۱۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
۰	۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه
--	۰	(۲۸,۱۹۷)	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
۰	۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
۰	۰	۰	بازپرداخت اصل استقراض
--	۰	(۲۸,۱۹۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(۹۴,۰۲۰)	۸۰,۱۲۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۵۵)	۱۷۰,۵۷۶	۷۷,۲۸۰	موجودی نقد در ابتدای دوره
۱,۱۷۳	۷۲۴	۹,۳۱۴	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۶	۷۷,۲۸۰	۱۶۶,۶۱۶	موجودی نقد در پایان دوره
۷۳	۵۳۷,۵۷۰	۹۳۲,۰۸۴	مبادلات غیرنقدی

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

صورت خلاصه سرمایه گذارها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	بذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری		
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار
استخراج زغال سنگ	۱	۱۳۷,۶۳۵	۱,۰۴۶,۱۴۴	۱	۱۹,۱۳۵	۴۴۵,۹۰۸	۱	۱۴۶,۷۶۰	۱,۵۱۲,۰۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس									خارج از بورس			جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات			ارزش بازار			انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار
استخراج کانه های فلزي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توليد محصولات کامپوزي الكترونيكي ونوري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واسطه گريهاي مالي و بولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فعاليتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۲	۲,۳۰۸	۶۲۹,۲۱۳	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تجارت عمده فروشي به جز وسايل نقلیه موتور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فلزات اساسي	۶	۲,۰۱۰,۴۳۶	۸۱,۴۰۸,۹۳۴	۹	۲,۴۱۳,۸۱۱	۶۵,۲۲	۹	۴۰۳,۳۸۵	۱۳۲,۶۶۰,۵۷۹	۳	۰	۰	۳	۴۰۳,۳۸۵	۲,۰۲۰,۸۰۱	۶	۵۱,۲۵۱,۶۵۵	۱۰,۳۷۵
خودرو و ساخت قطعات	۲	۴۴	۴۶۵	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خدمات فني و مهندسي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱۱	۲,۱۴۰,۴۰۳	۸۳,۰۸۴,۸۴۶	۲۲	۲,۷۰۱,۰۴۵	۱۰۰	۲۳۶,۱۰۴	۱,۷۴۰,۹۶۲	۱۰	۱۸۰,۳۳۰	۱,۵۶۰,۶۴۲	۱۰	۱۳۴,۹۹۱,۲۰۲	۲,۱۹۶,۱۸۷	۱۲	۵۱,۹۰۶,۴۵۶	۵۵,۷۸۴	

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها

لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ي دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ي دوره قبل را وارد نمایید

صورت وضعیت پورتهوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	تعداد سهام ابتدای دوره		ارزش بازار	تغییرات		ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده		ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهام (ریال)	ارزش هر سهام (ریال)	افزایش (کاهش)
			تعداد سهام	بهای تمام شده		تعداد سهام	بهای تمام شده			ارزش بازار	بهای تمام شده				
ملی سرب و روی ایران	۱۱,۰۸۲,۱۲۰	۱,۰۰۰	۶,۲۱۰,۶۹۴,۰۲۶	۴۲۲,۴۸۰	۸,۹۵۵,۸۲۰	(۱,۷۴۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۶۶۷,۱۶۰	۵۵.۸۲	۴۳۰,۷۴۰	۱۴,۶۲۲,۹۸۰	۷۰	۲,۲۶۴	۱۴,۱۹۲,۲۴۰	
ملی صنایع مس ایران	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۸۴۳,۸۸۰	۴,۶۵۵	۱۲۹,۱۸۹	۰	۸,۹۲۱,۹۴۰	۷۱,۲۸۶	۰	۴,۶۵۵	۲۰۰,۴۷۵	۱۷۴	۷,۴۹۰	۱۹۵,۸۲۰	
فراوری مواد معدنی ایران	۶۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۴۲,۲۵۲,۳۶۱	۱۴۲,۷۰۱	۸,۴۵۰,۲۱۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۰۵,۵۷۴	۵۱.۵۵	۱۴۲,۸۶۱	۹,۹۵۵,۷۸۴	۴۲۰	۲۹,۲۶۰	۹,۸۱۲,۹۲۳	
کالسیمین	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۴۵۰,۹۱۴,۳۰۷	۱,۴۲۴,۹۱۰	۶۳,۷۳۸,۲۸۷	۱۰,۳۳۶,۷۴۳,۹۲۱	۱۰,۳۳۶,۷۴۳,۹۲۱	۴۳,۹۴۳,۲۱۵	۵۷.۴۵	۱,۴۳۷,۸۶۵	۱۰۷,۶۸۱,۶۰۲	۱۰۴	۷,۸۱۰	۱۰۶,۲۴۳,۷۳۷	
بورس کالای ایران	۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۵۹۹,۹۹۴	۳۹۲	۲۹۹,۱۵۲	۰	۹,۶۳۵,۹۹۶	۱۷۳,۹۳۳	۰.۲۹	۳۹۲	۴۷۳,۰۸۶	۱۲	۱۹,۵۲۰	۴۷۳,۷۹۴	
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۲۵۶,۵۶۹	۴,۴۱۴	۱۲۴,۲۴۰	۰	۱۹,۶۵۱,۱۲۷	۵۸,۳۹۵	۰	۴,۴۱۴	۱۸۲,۶۲۵	۱۴۲	۵,۸۹۰	۱۷۸,۲۲۱	
ریخته گری تراکتور سازی ایران	۱,۸۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۹,۳۰۴	۴۰	۳۳۶	۰	۰	۶۴۴	۰	۴۰	۱,۰۸۰	۵۰۴	۱۲,۶۲۰	۱,۰۴۰	
موتورسازان تراکتور سازی ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۰۶۳	۴	۲۹	۰	۳,۶۹۴	۶۹	۰	۴	۹۸	۶۸۰	۸,۲۸۰	۹۰	
صنعت روی زنگان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۶۶,۰۰۰	۲۶۶	۱۱,۰۷۸	۰	۰	۶,۰۲۵	۰.۲۷	۲۶۶	۱۷,۱۰۳	۱,۰۰۰	۶۴,۲۰۰	۱۶,۸۲۷	
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۸۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۹۱۳,۹۶۶	۱۳۷,۶۲۵	۱,۰۴۶,۱۴۴	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۶,۱۴۴	۴۶۵,۹۰۸	۱۷.۹۹	۱۴۶,۷۶۰	۱,۵۱۲,۰۵۲	۹,۷۱۱	۱۰۰,۰۵۰	۱,۳۴۵,۳۹۲	
بورس انرژی ایران (بورس انرژی)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۰۴۸,۰۰۰	۲,۰۱۶	۳۳۰,۱۶۰	۰	۰	(۱۲,۱۵۷)	۰.۳۴	۲,۰۱۶	۳۱۸,۰۰۳	۲۳۳	۵۲,۵۸۰	۳۱۵,۹۸۷	
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر(ETF)	۴۶۴,۳۸۴	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۵۷۰,۰۰۰	۰	۰	۲۶,۴۰۴	۱.۲۳	۲۶,۴۰۴	۲۶,۴۰۴	۴۶,۰۸۸	۴۶,۳۲۳	۱۳۴	
جمع			۲,۱۴۰,۴۰۳	۸۳,۰۸۴,۸۴۶				۵۱,۹۰۶,۴۵۶		۵۵,۷۸۴	۲,۱۹۶,۱۸۷			۱۳۲,۷۹۵,۱۱۵	

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه های آتی در شرکتهای فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۸۵	۰	۰	۱۲,۰۸۵	۰	
معدنکاران انگوران	۲۵۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۰	۳۳۷,۳۳۰,۰۰۰	۱۸۰,۳۳۰	۱۹۹,۹۳۰	۹۸	
سرمایه گذاری اندیشه محوران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۵,۲۶۵	۰	۰	۱,۰۶۵,۲۶۵	۹۹.۸	
تولید روی ایران	۲۱۴,۶۰۰	۱,۰۰۰	۱۷۰,۴۸۰,۶۴۰	۱۷۰,۴۸۱	۰	۰	۱۷۰,۴۸۱	۷۹.۴۴	

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده
مهندسی و تحقیقاتی فلزات غیرآهنی	۲۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲,۹۲۲,۸۵۰	۳۰,۰۵۰	۰	۰	۸۳.۵۱	۳۰,۰۵۰	۱۰,۲۸۱
بازرگانی توسعه روی زنجان	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۰	۰	۴۶	۲۳,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
ذوب روی بافق	۴۵۲,۱۹۹	۱,۰۰۰	۴۴۶,۶۲۸,۸۷۷	۲۳۲,۸۹۴	۰	۰	۹۸.۵۵	۲۳۲,۸۹۴	۵۲۱
سیمان زنجان	۳۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۰۸۷,۶۵۸	۶,۰۸۷	۰	۰	۱.۶۲	۶,۰۸۷	۱,۰۰۰
سیمان خمسه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۶,۷۳۶	۱,۰۷۰	۰	۰	۰.۰۷	۱,۰۷۰	۹۶۷
مجتمع ذوب و احیاء روی قشم	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۰	۱۰	۱,۰۰۰
جمع			۱,۵۶۰,۶۴۲	۱۸۰,۳۲۰				۱,۷۴۰,۹۶۲	

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹,۶۵۱,۱۲۷	۰	۰	۰
موتورسازان تراکتور سازی ایران	۳,۶۹۴	۱,۰۸۲	۴	۰
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۳۰۰,۰۰۰	۹۵,۶۷۵	۱۹,۱۳۵	۰
ملی صنایع مس ایران	۸,۹۲۱,۹۴۰	۰	۰	۰
کالسیمین	۱۰,۳۴۱,۷۴۲,۹۳۱	۱	۱۵,۰۴۰	۰
معدنکاران انگوران	۳۲۷,۲۳۰,۰۰۰	۵۵۰	۰	۱۸۰,۳۲۰
بورس کالای ایران	۹,۶۳۵,۹۹۶	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر(ETF)	۵۷۰,۰۰۰	۴۶,۰۸۷	۲۶,۳۷۰	۰
جمع			۶۰,۴۴۹	۱۸۰,۳۲۰

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
ملی سرب و روی ایران	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹	۱,۷۴۰	۶۹	۱,۷۴۰	۰
فراوری مواد معدنی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۸۴۰	۴۲۰	۸۴۰	۰
کالسیمین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷	۲,۰۸۵	۴۱۷	۲,۰۸۵	۰
جمع			۴,۶۶۵		۴,۶۶۵	۰

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

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۸,۲۸۱,۹۹۲	۱۵,۵۷۹,۷۵۲	درآمد سود سهام همزمان با برگزاری مجامع شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۰	پیش بینی می گردد برای دوره های آتی سودی از فروش سرمایه گذاری حاصل نگردد.
سود سپرده بانکی	۳۳۲,۵۶۷	۱۵۹,۸۴۵	برای دوره های آتی سود برآوردی این بخش به همین میزان خواهد بود.
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتهای	۰	۰	
جمع	۸,۶۲۴,۵۵۹	۱۵,۷۳۹,۵۹۷	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۲,۱۴۰,۴۰۲	۲,۱۹۶,۱۸۷	سیاست شرکت برای دوره های آتی حفظ ترکیب پرتفوی سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی است.
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۱,۵۶۰,۶۴۲	۱,۷۴۰,۹۶۲	ترکیب پرتفوی شرکت در سهام شرکت های غیر بورسی در دوره های آتی تغییری نخواهد کرد.
سرمایه گذاری در املاک	۱۵۱,۴۸۱	۱۵۰,۸۸۷	شامل زمین و ساختمانهایی است که توسط شرکت استفاده نمی شود و منافع حاصل از آن از طریق درآمد اجاره کسب می شود.
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۷۷۲,۱۵۰	۱,۲۷۳,۱۵۰	پیش بینی می گردد سپرده سرمایه گذاری در بانکها در دوره های آتی بدون تغییر باشد.
سایر سرمایه گذاریها	۰	۳۶,۸۱۵	پرتفوی این بخش مربوط به صندوق های اختصاصی بازارگردانی سهم های گروه می باشد
جمع	۴,۶۲۵,۶۷۶	۵,۳۹۸,۰۰۱	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

ترکیب سرمایه گذاری در پرتفوی شرکت های بورسی و غیر بورسی برای دوره های آتی بدون تغییر خواهد بود.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۳۸	۳۸	۴۰
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۳,۳۹۱	۳,۳۱۹	۳,۲۰۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیش بینی می گردد هزینه های عمومی، اداری تشکیلاتی برای سال مالی ۱۴۰۲ متناسب با سال قبل با توجه به افزایش نرخ ها افزایش یابد.
----------------------------------	---

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		کوتاه مدت	بلند مدت	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
جمع	۱,۱۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۱,۱۳۷	هزینه مالی دوره							

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت برنامه ای برای تامین مالی از طریق اخذ تسهیلات ندارد
----------------------------------	--

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

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای شرکت اصلی و سرمایه پذیر	توضیحات
پروژه کارخانه ذغالشویی	صنعتی و معدنی شمالشرق شاهرود	۱,۱۴۶,۰۰۰	۳۲	۳۲	۵۰	۱,۰۵۶,۰۵۵	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	فرآوری زغالسنگ خام و ایجاد ارزش افزوده بالاتر	

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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 (هزینه ها) غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سایر	۰	۰
درآمد حاصل از اجاره	۲۰,۰۱۱	۲۲,۲۹۰
درآمد حاصل از تسعیر ارز	۷۲۴	۹,۲۱۴
جمع	۲۰,۷۳۵	۲۲,۶۰۴

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۵,۴۳۷,۱۰۹	۱,۶۸۹,۷۶۵	۸,۴۸۹,۲۱۶	۷,۲۴۱,۸۵۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برنامه هلدینگ برای تولید در حداکثر ظرفیت به شرکت های فرعی ابلاغ شد. برنامه تامین خاک که از طریق هلدینگ پی گیری می شود نیز جزو اهم موارد می باشد. همچنین استفاده از ظرفیت های موجود در شرکت های گروه جهت تولید بهینه
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

تسهیل در تامین ماده معدنی جهت تحقق برنامه شرکت های گروه
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتنفوی				وضعیت سودآوری		سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد	
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت									درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)
سرمایه گذاری اندیشه محوران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۷۳۵	۶۰۰	۱۱۹,۷۶۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ *	۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
فرآوری مواد معدنی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۳۴۰,۲۵۳,۳۶۰	۶۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۲	۱,۵۵۶	۵۰۰	۱۷۰,۱۲۶							
ذوب روی بافق	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۴۴۶,۶۲۸,۸۷۷	۴۵۳,۱۹۹	۱,۰۰۰	۹۹	۲,۷۰۲	۲,۲۰۶	۹۸۵,۲۶۳							
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۷,۸۴۳,۸۸۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۲۵۲	۷۰۰	۱۲,۴۹۱							
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۱,۳۵۶,۵۶۹	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲,۸۶۸	۱,۷۰۰	۱۹,۳۰۶							
مهندسی و تحقیقاتی فلزات غیر آهنی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۲,۹۲۲,۸۵۰	۳۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸۴	۶,۶۷۴	۱,۴۵۰	۴,۲۲۸							
بورس کالای ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۴,۵۹۹,۹۹۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۷۹۲	۸۰	۱,۱۶۸							
بورس انرژی ایران (بورس انرژی)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۶,۰۴۸,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳۶۲	۱۰۰	۶۰۵							

نام شرکت	وضعیت پورتفوی									وضعیت سودآوری	
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد		
									۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ *	
کالسیمین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۳,۷۸۷,۶۵۷,۲۲۸	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۷	۱,۱۲۰	۱,۰۰۰	۱۳,۷۸۷,۶۵۷		
ملی سرب و روی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶,۱۸۵,۶۹۴,۰۲۶	۱۱,۰۸۲,۱۲۰	۱,۰۰۰	۵۶	۱۲	۲	۱۲,۳۷۱		
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۱۵,۱۱۲,۹۶۶	۸۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸	۲,۳۹۰	۳۰۰	۴,۵۳۴		
بازرگانی توسعه روی زنجان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۴۶	۲,۸۴۲,۷۸۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰		
جمع			۲۱,۰۳۷,۹۴۶,۷۵۰	۷۳۸,۱۶۴,۳۱۹	۱۲۹,۰۰۰	۵۱۲	۲,۸۶۸,۲۴۸	۲,۰۰۸,۶۲۸	۱۵,۵۷۷,۵۱۹	۰	
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته											
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه											
*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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											

جدول مربوط به مشخصات، سوابق و حقوق مزایای اعضای هیئت مدیره

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیئت مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیئت مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	دفعات حضور در جلسات				جمع حقوق و مزایا و پاداش
							هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	
محمود شهشهانی پور	عضو هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	بلی		خیر	بلی	۱۲	۶	۰	۰	۰
مهدي محمدخاني	رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	بلی		بلی	بلی	۱۲	۰	۰	۰	۰
روح اله رحمانی فرد	عضو هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	بلی		بلی	بلی	۱۲	۰	۰	۰	۰
رضا اسماعیلی پورنوش آباد	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۱/۱۵	بلی		خیر	بلی	۱۲	۰	۰	۰	۰
محمود علی محمدی	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	بلی		بلی	بلی	۱۲	۰	۰	۰	۰
محمود علی پورجدي	مدیرعامل	۱۳۹۸/۰۳/۱۹			بلی	بلی	۱۲	۰	۰	۲,۹۷۳	۰
تعداد جلسات هیئت مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، ۱۲ جلسه می باشد.											

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

نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
محمود شهشپانی پور	عضو کمیته حسابرسی	دکتر	معاون سرمایه گذاری و اموراتصادی صندوق بازنشستگی به مدت ۴ سال-مدیر نظارت و حسابرسی داخلی شرکت مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان به مدت ۱۰ سال-عضو هیئت مدیره شرکت تکادوبه مدت ۱۲ سال-معاون مالی و عضو هیئت مدیره شرکت صنایع قائم الرضا به مدت ۴ سال-مدیر عامل شرکت فولاد اردکان- شرکت آریب سان ری-شرک	•	•
بهمن بنی مهد	عضو کمیته حسابرسی	دکتر	حدود ۲۶ سال سابقه کار شامل: ۱۱ سال رئیس حسابداری در شرکت ایران خودرو- ۳ سال مدیر حسابرسی در موسسه حسابرسی آبان روش- ۵ سال مشاور اداره حسابرسی و گزارشگری مالی در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران- ۷ سال مشاور	•	•
منوچهر صوفی	عضو کمیته حسابرسی	دانشجوی دکتری	حدود ۲۲ سال سابقه حسابداری و حسابرسی -مدیر مالی شرکت گروه صنعتی زر-معاون مالی هامون نایزه عضو انجمن حسابرسی داخلی و کارشناس رسمی دادگستری	•	•

تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ، ۶ جلسه می باشد.

تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ، ۰ جلسه می باشد.

تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ، ۰ جلسه می باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
معدنکاران انگوران	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰
ذوب روی بافق	۹۵,۶۹۲	۰	۱,۰۰۰
بازرگانی توسعه صنعت روی	۶,۲۱۹	۰	۱,۰۰۰
سرمایه گذاری اندیشه محوران	۸۵,۶۴۱,۶۵۰	۳	۱,۰۰۰
ملی سرب و روی ایران	۵۵۷,۷۷۵	۰	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت گسترش سرمایه گذاری تک تار	۰	۰	۰

امضا کننده صورت مالی	رشته تحصیلی	مقطع تحصیلی	موظف/غیر موظف	سمت	کد ملی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	شماره ثبت / کد ملی	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره
<input type="checkbox"/>	مدیریت کارآفرینی	دکتر	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	1287896057	محمود شهیندانه پور	محمود شهیندانه پور	10460064120	سرمایه گذاری اندیشه محوران	سرمایه گذاری اندیشه محوران
<input type="checkbox"/>	مهندسی برق	کارشناسی	غیر موظف	رئیس هیئت مدیره	0054092434	مهدي محمدخاني	مهدي محمدخاني	10103804463	گسترش سرمایه گذاری تک تار	گسترش سرمایه گذاری تک تار
<input type="checkbox"/>	مهندسی مواد	دکتر	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	0380994313	روح اله رحمانی فرد	روح اله رحمانی فرد	10101334709	ذوب روی بافق	ذوب روی بافق
<input type="checkbox"/>	مدیریت دولتی	کارشناسی ارشد	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	3051746657	رضا اسماعیلی پورنوش آباد	رضا اسماعیلی پورنوش آباد	10460069766	بازرگانی توسعه صنعت روی	بازرگانی توسعه صنعت روی
<input type="checkbox"/>	مهندسی عمران	کارشناسی	غیر موظف	نایب رئیس هیئت مدیره	4579565916	محمود علی محمدی	محمود علی محمدی	10460086290	معدنکاران انگوران	معدنکاران انگوران