

شرکت: توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سرمایه ثبت شده: 3,350,000
نماد: سغدیر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539443	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سهامی عام) شامل ترازنامه‌های تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورتهای سود و زیانو جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 40 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3- مسئولیت‌آیین مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظرمشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4- شناسایی سرفعلی ناشی از تحصیل شرکتهای فرعی و وابسته و همچنین حقوق سهامداران اقلیت شرکتهای فرعی با توجه به خالص ارزش منصفانه داراییهای قابل تشخیص در تاریخ تحصیل، در مورد سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای فرعی و وابسته، صورت پذیرفته است. همچنین علیرغم وجود نفوذ قابل ملاحظه گروه در شرکت سرمایه پذیر سیمان خوزستان در سال مالی قبل، شناسایی سرمایه‌گذاری مذکور در افلام مقایسه‌ای صورتهای مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انجام نشده و اعمال روش مذکور در خصوص شرکت وابسته سیمان سفید نی‌ریز (سهامی عام) براساس صورتهای مالی 1397/12/29 آن شرکت (تفاوت حداکثر بیش از سه ماه) صورت پذیرفته است. همچنین صورتهای مالی تلفیقی شامل مبلغ 47 میلیارد ریال مغایرت نامشخص زیان انباشته ابتدای دوره تلفیق می‌باشد. در غیاب اطلاعات لازم، تعیین تعدیلات ضروری از بابت موارد مذکور بر صورتهای مالی تلفیقی گروه، در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نشده است.

5- سازمان امور مالیاتی بابت مالیات عملکرد سالهای مالی منتهی به 31 شهریور ماه 1392 لغایت 1394 شرکت فرعی سیمان کردستان (براساس برگ قطعی جمعا به میزان 62 میلیارد ریال) و مالیاتهای تکلیفی و مالیات بر ارزش افزوده سالهای قبل شرکت فرعی مذکور و شرکت فرعی سیمان شرق حسب مورد براساس برگهای قطعی و تشخیص صادره که مورد اعتراض قرار گرفته، جمعا مبلغ 258 میلیارد ریال (شامل 105 میلیارد ریال جرائم) مطالبه نموده که به دلیل عدم احتساب ذخیره مالیات، مبلغ 45 میلیارد ریال وجوه پرداختی بابت مالیات عملکرد گروه در سرفصل دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری منظور شده است. همچنین مالیات بر ارزش افزوده سال مورد گزارش و سالهای قبل برخی از شرکتهای گروه تاکنون مورد رسیدگی مقامات مالیاتی قرار نگرفته است. به نظر این مؤسسه اعمال تعدیلاتی در خصوص موارد مذکور بر صورتهای مالی گروه ضرورت دارد، لیکن تعیین میزان قطعی تعهدات مالیاتی گروه، پس از مشخص شدن نتایج اعتراض شرکتهای فرعی مذکور و همچنین بررسی و اظهارنظر نهایی مقامات ذیصلاح در خصوص سالهای رسیدگی نشده، امکان‌پذیر می‌باشد.

6- همانگونه که در یادداشت توضیحی 2-18 صورتهای مالی منعکس است، سررسید اوراق مشارکت صادره شرکت فرعی سیمان کردستان در تاریخ 1398/02/19 به اتمام رسیده است. از آنجاییکه اطلاعات و مستندات کافی در رابطه با سود قطعی طرح اوراق مشارکت (از جمله قیمت روز داراییهای طرح) در دسترس این مؤسسه نمی‌باشد، لذا امکان تعیین هرگونه تعهدات احتمالی که در صورت فرونی سود قطعی طرح بر علی‌الحسابهای پرداختی از این بابت در صورتهای مالی گروه ضرورت می‌یافت، در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نشده است.

اظهار نظر مشروط

7.

به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 4 و 5 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 6، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

8. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 1-8- الی 5-8 زیر، مشروط نشده است:

8-1- توجه مجمع عمومی محترم را به مطالب مندرج در یادداشت‌های توضیحی 1-1-1، 1-18-7 و 2-14 صورتهای مالی درخصوص عدم شناسایی مبلغ 155 میلیارد ریال جرائم تأخیر در تسویه دیون شرکتهای گروه (به استناد اصلاحیه تبصره 16 قانون بودجه سال 1397 مبنی بر بخشودگی جرائم تسهیلات مالی سررسید شده) و همچنین ادعای مطالباتی مازاد بر مبالغ منظور شده در حسابها از طرف اشخاص ثالث که مورد پذیرش شرکت های فرعی مربوط قرار نگرفته، جلب می‌نماید.

8-2- وضعیت پوشش بیمه‌ای داراییهای ثابت مشهود و موجودی مواد و کالای گروه به شرح یادداشت‌های توضیحی 1-13 و 1-6 صورتهای مالی می‌باشد.

8-3- سفارشات خارجی شرکت فرعی سیمان سپاهان (به شرح یادداشت توضیحی 13-1-13 صورتهای مالی) جمعا شامل 39 میلیارد ریال پیش‌پرداخت ارزی (انتقالی از سالهای 1393 و 1396) می‌باشد که به دلیل کمبود نقدینگی و محدودیتهای ناشی از تحریم تاکنون تحویل نشده است. علاوه براین به شرح یادداشت توضیحی 5 صورتهای مالی جمعا مبلغ 77 میلیارد ریال از مطالبات و پیش‌پرداختهای گروه اقلام راكد و سنواتی و اسناد دریافتنی سررسید گذشته می‌باشد که در قبال آن مبلغ 53 میلیارد ریال وثایق ملکی اخذ شده است.

8-4- اموال تملیکی منعکس در یادداشت توضیحی 3-2-6 صورتهای مالی مربوط به شرکت فرعی سیمان سپاهان (سهامی عام) شامل تعداد 16 قطعه زمین به مبلغ 67 میلیارد ریال واگذاری از سازمان عمران شهرداری اصفهان در سال مالی مورد گزارش و همچنین داراییهای نگهداری شده برای فروش منعکس در یادداشت توضیحی 8 صورتهای مالی، مربوط به 4 واحد آپارتمان به ارزش 23 میلیارد ریال واگذاری از سازمان مذکور در سالهای قبل می‌باشد. دراین رابطه اسناد مالکیت مذکور که بیانگر مالکیت واگذارنده نسبت به آنها باشد، به این موسسه ارائه نشده است.

8-5- همانگونه که در صورتهای مالی تلفیقی مشهود است، بدهیهای جاری گروه بر داراییهای جاری آن در تاریخ ترازنامه به میزان 3,966 میلیارد ریال (سال مالی قبل 6,858 میلیارد ریال) فزونی دارد و مبلغ 227 میلیارد ریال از تسهیلات مالی گروه (موضوع یادداشت توضیحی 2-1-1-18 صورتهای مالی) به‌دین‌حال تبدیل شده است. با توجه به مبلغ زیان انباشته گروه به میزان 2,227 میلیارد ریال (سال مالی قبل 3,487 میلیارد ریال)، اتخاذ تمهیدات لازم جهت خروج از وضعیت فعلی حاکم بر آن، ضرورت دارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. اسناد مالکیت ساختمان خریداری شده از شرکت فرعی سیمان کردستان، تاکنون به نام واحد مورد گزارش منتقل نشده است.
10. اهم موارد قابل ذکر درخصوص مفاد مواد اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیرمی باشد:
- 10-1- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام ظرف مهلت حداکثر 8 ماه پس از تصویب مجمع عمومی، به طور کامل رعایت نشده است.
- 10-2- یکی از اعضا حقوقی عضو هیأت مدیره تاکنون نماینده دائمی خود را جهت انجام وظایف مدیریت به شرکت معرفی ننموده و نام یکی دیگر از نمایندگان اعضا حقوقی عضو هیأت مدیره تاکنون در مرجع ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است. لذا، مفاد مواد 110 و 106 اصلاحیه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 31 اساسنامه شرکت در رابطه با موارد مذکور، رعایت نشده است.
- 10-3- مفاد مواد 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر اخذ و تودیع سهام وثیقه مدیران نزد صندوق شرکت (براساس ماده 36 اساسنامه شرکت هر مدیر یک هزار سهم) با توجه به اخذ پانصد سهم از هر مدیر، رعایت نشده است.
- 10-4- نتایج اقدامات شرکت درخصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 1397/10/25 صاحبان سهام، در ارتباط با اعمال ارزش ویژه شرکت سرمایه پذیر سیمان خوزستان در صورتهای مالی تلفیقی و پی گیریهای شرکت در رابطه با بندهای 1-8، 2-8 و 5-8 این گزارش، به طور کامل منجر به نتیجه قطعی نشده است.
11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 3-38 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، رعایت شده است. مضافاً، به نظر این مؤسسه معاملات مزبور براساس روابط خاص فی مابین با اشخاص وابسته صورت پذیرفته و تنفیذ نهایی آن با مجمع عمومی محترم صاحبان سهام می باشد.
12. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.
13. رعایت کامل مفاد "دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار" و تطبیق شرایط شرکت با دستورالعمل مذکور از جمله، ارائه صورتهای مالی میان دوره ای 3، 6 و 9 ماهه و سالانه حسابرسی نشده، ارائه صورتهای مالی 6 ماهه حسابرسی شده و پرتفوی سرمایه گذاریها ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال، ضرورت دارد.
14. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد ارزیابی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نگردیده است.

02دی 1398

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه بهراد مشار	[Majidreza Birjandi Sign]	841376	1400/03/24 17:36:12
شریک مؤسسه بهراد مشار	[Reza Yaghoubi Sign]	811098	1400/03/24 17:42:19
مدیر مؤسسه بهراد مشار	[Fardieh Shirazi Sign]	800458	1400/03/24 17:51:16

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۶,۹۴۴	۴,۱۸۹	۳۰۴	پرداختنی‌های تجاری	۱۶۷,۱۰۴	۱۶۷,۱۰۴	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۱۰,۴۸۳	۳۳,۹۲۴	۵۲۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲,۲۳۸,۱۸۷	۲,۲۷۹,۸۷۱	۲
دریافتنی‌های تجاری	۳۶۹,۷۲۵	۳۱۵,۳۹۹	۱۷	مالیات پرداختنی	۱,۴۳۶	۸۰۸	۷۶
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲۸۵,۷۲۹	۴۱۲,۸۳۵	(۳۱)	سود سهام پرداختنی	۳۰۰,۲۵۶	۳۰۰,۳۹۲	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۶۸۵	۶۵	۹۵۴	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸۸۳,۵۶۶	۷۶۶,۴۱۲	۱۵	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۲,۷۹۷,۰۷۳	۲,۷۴۸,۱۷۵	۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷,۵۰۵,۸۷۸	۷,۵۴۵,۵۳۹	(۱)	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۳۰	۳۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۸۲,۳۱۹	۸۹۷	۲۰,۲۲۵	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۴۳	۱,۶۵۸	(۹۱)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۹۵۸	۷,۹۲۸	(۷۵)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷,۶۸۸,۳۶۰	۷,۵۴۸,۱۱۴	۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۹۵۸	۷,۹۲۸	(۷۵)
				جمع بدهی‌ها	۲,۷۹۹,۰۳۱	۲,۷۵۶,۱۰۳	۲
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۲۴۰,۳۷۳	۲۳۹,۶۴۹	۵
				سایر اندوخته‌ها	۹۷,۵۰۳	۱,۵۰۷	۶,۳۷۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
	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		انداخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			۰
	۲,۰۸۵,۰۱۹	۱,۹۷۷,۲۶۷		سود (زیان) انباشته			۵
	۵,۷۷۲,۸۹۵	۵,۵۵۸,۴۲۳		جمع حقوق صاحبان سهام			۴
جمع دارایی‌ها	۸,۵۷۱,۹۲۶	۸,۳۱۴,۵۲۶	۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			۳

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۱۵۸,۱۱۰	۷۱,۹۹۸	۱۳۰
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۹۵,۹۹۶	(۷)	--
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۳۸۰	--
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۵۴,۱۰۶	۷۲,۳۷۱	۲۵۱
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، ادارک و عمومی	(۴۳,۱۷۲)	(۳۴,۶۳۵)	۲۵
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۴۳,۱۷۲)	(۳۴,۶۳۵)	۲۵
سود (زیان) عملیاتی	۲۱۰,۹۳۴	۳۷,۷۳۶	۴۵۹
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۴,۲۲۱	۵,۳۳۳	(۲۱)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۱۵,۱۵۵	۴۳,۰۶۸	۴۰۰
مالیات بر درآمد	(۶۸۳)	(۷۴۳)	(۸)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۱۴,۴۷۲	۴۲,۳۲۵	۴۰۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۱۴,۴۷۲	۴۲,۳۲۵	۴۰۷
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
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	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۲۱۴,۴۷۲	۴۲,۳۲۵	۴۰۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۹۷۷,۲۶۷	۱,۹۳۸,۱۴۱	۲
تعدیلات سنواتی	۰	(۱,۰۸۳)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۹۷۷,۲۶۷	۱,۹۳۷,۰۵۸	۲
سود سهام مصوب	۰	۰	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۹۷۷,۲۶۷	۱,۹۳۷,۰۵۸	۲
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۲,۱۹۱,۷۳۹	۱,۹۷۹,۳۸۳	۱۱
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۰,۷۲۴)	(۲,۱۱۶)	۴۰۷
انتقال به سایر اندوخته ها	(۹۵,۹۹۶)	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۰۸۵,۰۱۹	۱,۹۷۷,۲۶۷	۵
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۴	۱۳	۳۹۲
سرمایه	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱۷۵,۹۶۶	۱۰۳,۳۶۴	۷۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۷۵,۹۶۶	۱۰۳,۳۶۴	۷۳
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	(۳۶)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۶)	۰	--
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۶۵)	(۱,۳۹۵)	(۹۵)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۴۸۸	۲,۳۵۹	(۳۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۶۷,۳۳۱)	(۱۸۰)	۹۲,۸۶۲
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۳)	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۶۵,۸۴۳)	۲,۱۷۷	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۰,۰۲۲	۱۰۳,۱۴۶	(۹۰)
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	(۱۰۵,۰۰۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	(۱۰۵,۰۰۰)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰,۰۲۲	(۱,۸۵۴)	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۱۸۹	۲,۹۲۷	۴۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۷۳۳	۳,۱۱۶	(۱۲)
موجودی نقد در پایان دوره	۱۶,۹۴۴	۴,۱۸۹	۳۰۴
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری								
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار			
استخراج کانه های فلزی	۲	۳,۴۱۸	۷,۱۹۷	(۳,۰۱۵)	(۶,۷۶۶)	۱	۴۰۳	۴۳۱	۱	۳۵۵	۰	۱	۳۵۵	۳	۳,۷۷۳	۰.۰۵	(۲,۰۱۵)	(۰.۶)	۲	۷۵۸	۰.۰۱
فرآورده های نفتی، کک و سخت هسته ای	۱	۵,۰۵۳	۸,۹۷۰	(۵,۰۵۳)	(۸,۹۷۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۵,۰۵۳	۰.۰۷	(۵,۰۵۳)	(۱.۰۱)	۰	۰	۰
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۱۹۷	(۵۰,۱۹۷)	۰	۱	۵۰,۱۹۷	۰.۶۸	۵۰,۱۹۷	(۵۰,۱۹۷)	(۱.۰۰۷)	۰	۰	۰
واسطه گریهای مالی و پولی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۱,۱۰۰	۱,۲۴۰	۴	۱,۰۹۲,۵۴۰	۴	۱,۰۹۱,۱۰۰	۱۴.۷۳	۱,۴۴۰	۰.۳۹	۴	۱,۰۹۲,۵۴۰	۱۳.۸۲
ارایانه و فعالیت های وابسته به آن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۸	۰	۱	۳۴۸	۱	۳۴۸	۰	۰	۰	۱	۳۴۸	۰

صورت وضعیت پورتهوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس														
انتهای دوره						تغییرات			ابتدای دوره			ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
افزایش (کاهش)	ارزش هر سهم (ریال)	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام			

انتهای دوره						تغییرات			ابتدای دوره			ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
افزایش (کاهش)	ارزش هر سهم (ریال)	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام			
۱۸۹,۰۱۶	۲,۷۸۲	۲,۵۵۸	۲,۲۳۲,۲۵۰	۲,۱۴۴,۲۳۴	۳۴.۲۲	۱,۲۲۴,۰۵۵	۰	۰	۱,۱۰۹,۱۹۵	۲,۱۴۴,۲۳۴	۸۲۸,۲۹۴,۰۵۱	۱,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	سیمان سپاهان
۱,۳۳۶,۴۹۵	۲,۵۵۵	۱,۳۲۶	۲,۷۷۹,۳۲۱	۱,۴۴۲,۸۲۶	۴۰.۹۹	۱,۳۸۴,۹۳۰	(۴۵,۰۹۴)	(۲۳,۹۹۸,۰۸۲)	۱,۳۹۴,۳۹۱	۱,۴۸۷,۹۳۰	۱,۱۲۱,۷۹۵,۰۵۶	۱,۰۰۰	۲,۶۵۳,۵۶۰	سیمان شرق
۱,۸۵۰,۷۲۷	۲,۴۶۲	۱,۴۱۱	۲,۱۲۴,۲۳۸	۱,۲۷۳,۶۱۱	۴۱.۰۲	۲,۲۳۵,۰۱۱	۳۳۸,۲۵۹	۲۴۷,۸۱۶,۷۲۰	۷۹۹,۳۲۷	۹۲۵,۲۵۲	۶۵۴,۶۴۹,۵۱۳	۱,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	سیمان کردستان
۵۱۲	۱,۱۸۴	۱,۱۸۳	۷۹۵,۳۰۱	۷۹۴,۷۸۹	۳۰.۵۳	۷۷۸,۳۹۰	۱۵,۴۱۲	۱۲۶,۱۶۸,۸۴۰	۱۶,۹۱۱	۷۷۹,۳۷۷	۵۴۵,۵۳۸,۷۵۹	۱,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	سیمان کردستان (حق تقدم)
۳,۷۷۲,۰۰۱	۹,۷۳۵	۱,۴۹۳	۴,۴۵۵,۰۸۸	۶۸۳,۰۸۷	۳۸.۷۸	۳,۶۵۵,۵۹۸	۰	۰	۷۹۹,۴۹۰	۶۸۳,۰۸۷	۴۵۷,۶۳۶,۱۶۸	۱,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰	سیمان دشتستان
۳۶,۶۳۳	۵,۳۳۰	۴,۲۰۳	۱۷۳,۲۲۵	۱۳۶,۵۹۲	۵	(۱۳,۸۰۶)	(۱۰,۹۴۹)	(۳,۴۴۸,۵۱۷)	۱۸۶,۰۳۱	۱۴۷,۵۴۱	۳۴,۹۴۸,۵۹۶	۱,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۲۳۰)	(۴۱,۸۱۷)	(۳,۶۱۸,۸۰۲)	۲۵,۲۳۰	۴۱,۸۱۷	۳,۶۱۸,۸۰۲	۱,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	سیمان اردبیل واهک اذرشهر
۴۷۲	۱۰,۱۷۵	۱۰,۰۴۸	۳۸,۰۴۳	۳۷,۵۷۱	۳.۷۸	۳۴,۵۸۴	۳۴,۱۲۹	۲,۳۹۸,۹۶۸	۳,۴۵۹	۳,۴۴۲	۳۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا(ETF)
۲۰۸,۳۰۹	۳۷,۶۱۶	۱,۷۱۳	۲۲۲,۰۸۲	۱۳,۷۷۳	۸.۰۴	۸۷,۳۰۴	۰	۰	۱۳۴,۷۷۸	۱۳,۷۷۳	۸,۰۴۱,۷۹۶	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سیمان سفید نی ریز
۱۰۶	۴,۳۴۱	۳,۶۹۸	۸۳۳	۷۳۷	۰.۰۲	۴۸۵	۰	۰	۳۴۸	۷۳۷	۱۹۶,۵۶۹	۱,۰۰۰	۱,۰۷۵,۰۷۱	سیمان شمال
۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۶)	(۱۷۰)	(۵۰,۰۰۰)	۲۱۶	۱۷۰	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	سیمان خزر
۰	۱۰,۳۴۱	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۸۵۹)	(۵,۸۹۳)	(۵,۸۸۸,۰۰۰)	۱۳,۸۵۹	۵,۸۹۳	۵,۸۸۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	فرآورده های سیمان شرق
(۶۸)	۱,۰۰۰	۰	۲۹	۹۷	۰	(۶۳۶)	(۲۸۰)	(۶۷,۷۳۰)	۶۶۵	۳۷۷	۹۶,۹۲۳	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس
۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۷۳۹)	(۳,۸۸۶)	(۹۳۶,۰۱۰)	۷,۷۳۹	۳,۸۸۶	۹۳۶,۰۱۰	۱,۰۰۰	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۹۷۰)	(۵,۰۵۳)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	۸,۹۷۰	۵,۰۵۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۲۳۳)	(۳,۰۱۵)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۲۳۳	۳,۰۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۲۸	۲,۱۵۶	۲,۰۱۵	۴۳۱	۴۰۳	۰	(۵۳۳)	۰	۰	۹۶۴	۴۰۳	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)
۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۵۰۳)	(۳,۲۱۵)	(۱۰۰,۰۰۰)	۵,۵۰۳	۳,۲۱۵	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۲۵۸)	(۲,۶۷۹)	(۴۰۰,۰۰۰)	۳,۲۵۸	۲,۶۷۹	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	کالسیمین
(۱۲۹)	۱۰,۰۹۴	۱۰,۱۱۴	۶۴,۹۹۵	۶۵,۱۲۴	۰.۶	۶۴,۹۹۵	۶۵,۱۲۴	۶,۴۳۹,۰۴۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۷,۱۵۴	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند(ETF)
۳۳۵,۳۳۰	۷,۸۵۱	۱,۰۲۲	۳۸۵,۵۳۷	۵۰,۱۹۷	۵.۴۶	۳۸۵,۵۳۷	۵۰,۱۹۷	۴۹,۱۰۵,۵۳۵	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	شرکت بین المللی ساروج بوشهر
۱۵۲	۲۰,۶۳۰	۲۰,۵۶۷	۵۰,۱۵۱	۴۹,۹۹۹	۱.۱۳	۵۰,۱۵۱	۴۹,۹۹۹	۲,۴۳۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۲,۱۴۷,۸۴۰	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر(ETF)
(۶۶)	۱۰,۰۹۴	۱۰,۱۰۷	۴۹,۴۱۴	۴۹,۴۸۰	۰.۳۶	۴۹,۴۱۴	۴۹,۴۸۰	۴,۸۹۵,۴۳۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۳,۷۳۶,۸۶۱	صندوق سرمایه گذاری پारند پایدار سپهر(ETF)
۱۸۶,۱۱۷	۳۴,۵۰۰	۱,۳۵۶	۱۹۷,۰۳۴	۱۰,۹۰۷	۸.۰۴	۱۹۷,۰۳۴	۱۰,۹۰۷	۸,۰۴۱,۷۹۶	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سیمان سفید نی ریز (حق تقدم)

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)	
سیمان خوزستان (حق تقدم)	۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۷,۵۰۰,۰۹۰	۵۵,۷۶۳	۱۴۳,۷۳۷	۵.۷۷	۵۵,۷۶۳	۱۴۳,۷۳۷	۱,۴۸۷	۳,۸۳۳	۸۷,۹۷۴
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰
جمع			۶,۳۶۱,۹۶۰	۴,۵۱۵,۵۵۷	۴,۵۱۵,۵۵۷	۵۴۷,۲۳۰	۱۰,۳۹۷,۳۳۳	۶,۸۰۹,۱۸۰		۱۴,۸۱۳,۷۸۹				۸,۰۰۳,۶۰۹

صورت وضعیت پورتهوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
سرمایه گذاري آذر	۹۶۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۹۰,۴۴۸,۱۸۰	۷۶۳,۸۵۳	۰	۰	۸۱.۶۶	۷۶۳,۸۵۳	۹۶۶	مبتنی بر تصمیمات مجمع و اعضای هیأت مدیره
سرمایه گذاري دي	۳۵۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۴۹,۳۱۰,۰۰۰	۳۱۴,۳۸۰	۰	۰	۹۸.۴	۳۱۴,۳۸۰	۹۰۰	مبتنی بر تصمیمات مجمع و اعضای هیأت مدیره
بين المللي ساروج بوشهر	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹,۱۰۵,۵۳۵	۵۰,۱۹۷	(۴۹,۱۰۵,۵۳۵)	(۵۰,۱۹۷)	۰	۰	۰	مبتنی بر تصمیمات مجمع و اعضای هیأت مدیره
سرمایه گذاري برق و انرژی غدیر	۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۸۶۷,۳۷۳	۹,۸۶۷	۱,۴۳۸,۹۷۷	۱,۴۴۰	۰.۱۶	۱۱,۳۰۷	۱,۰۰۰	مبتنی بر تصمیمات مجمع و اعضای هیأت مدیره
مهندسي و تحقیقات غدیر مهر ایرانیان	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰	۰	۰	۳۲	۳,۲۰۰	۱,۰۰۰	مبتنی بر تصمیمات مجمع و اعضای هیأت مدیره
سرمایه گذاري اعتضاد غدیر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰.۱۵	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	مبتنی بر تصمیمات مجمع و اعضای هیأت مدیره
بين المللي توسعه صنایع و معادن غدیر	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۵۴,۸۰۹	۳۵۵	۰	۰	۰.۰۱	۳۵۵	۱,۰۰۱	مبتنی بر تصمیمات مجمع و اعضای هیأت مدیره
مدیریت سیستم هاي کارآمد	۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	۳۴۸	۰	۰	۰.۰۱	۳۴۸	۶۹,۶۰۰	مبتنی بر تصمیمات مجمع و اعضای هیأت مدیره
خدمات بیمه اي سپهر ایرانیان	۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵۰	۰	۰	۱۰	۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مبتنی بر تصمیمات مجمع و اعضای هیأت مدیره
سایر شرکت هاي خارج از بورس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۵,۳۱۶	۲۳۰	۰	۰	۰	۲۳۰	۰	مبتنی بر تصمیمات مجمع و اعضای هیأت مدیره
جمع			۱,۱۴۵,۴۷۰	(۴۸,۷۵۷)		(۴۸,۷۵۷)		۱,۰۹۶,۷۱۳		

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
سیمان کردستان (حق تقدم)	۱۲۶,۱۶۸,۸۴۰	۱۲۲	۱۵,۴۱۲	۰
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا (ETF)	۱۰,۸۳۱,۴۰۷	۱۰,۰۷۶	۱۰۹,۱۴۱	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند (ETF)	۷,۹۱۹,۰۴۰	۱۰,۱۱۳	۸۰,۰۹۲	۰
صندوق سرمایه گذاری پارند پایدار سپهر (ETF)	۶,۳۷۹,۴۳۰	۱۰,۱۰۸	۶۴,۴۸۷	۰
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر (ETF)	۲,۴۳۱,۰۰۰	۳۰,۵۶۷	۴۹,۹۹۹	۰
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱۱,۷۸۲	۳,۳۳۵	۳۸	۰
سنگ آهن گل گهر	۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۵	۶۰۳	۰
سیمان کردستان	۳۱۴,۵۰۹,۱۷۶	۱,۳۷۱	۴۳۱,۳۴۸	۰
شرکت بین المللی ساروج بوشهر	۴۹,۱۰۵,۵۳۵	۱,۰۲۲	۵۰,۱۹۷	۰
سیمان سفید نی ریز (حق تقدم)	۸,۰۴۱,۷۹۶	۱,۳۵۶	۱۰,۹۰۷	۰
سیمان خوزستان (حق تقدم)	۳۷,۵۰۰,۰۹۰	۱,۴۸۷	۵۵,۷۶۳	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۸۵۰,۰۰۰	۳,۷۱۰	۳,۱۵۴	۰
سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر	۱,۴۳۸,۹۷۷	۱,۰۰۰	۰	۱,۴۴۰
گسترش صنعت نوین پایدار پارس	۹۹,۹۹۰	۱,۰۰۰	۰	۱۰۰
بین المللی توسعه ساختمان	۰	۰	۰	۰
جمع			۸۷۱,۰۴۱	۱,۵۴۰

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 شرکت های پذیرفته شده در بورس	۷۹,۵۱۲	۳,۹۹۹	۳۱۸	۵,۶۴۶	۴۴۹	۱۳۱
سنگ آهن گل گهر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۵	۳,۶۱۸	۸,۵۰۴	۱۰,۳۰۵	۶,۵۸۷
پالایش نفت اصفهان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۰	۵,۰۵۳	۸,۳۰۰	۹,۸۴۱	۴,۷۸۸
پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۵۰	۳,۳۱۵	۷۱,۴۴۰	۷,۱۴۴	۳,۸۳۹
سیمان شرق	۳۳,۹۹۸,۰۸۲	۱,۳۳۶	۴۵,۰۹۴	۱,۴۳۵	۴۸,۴۷۴	۳,۳۸۰
سیمان خزر	۵۰,۰۰۰	۳,۴۰۰	۱۷۰	۴,۳۴۰	۳۱۲	۴۳
سیمان اردبیل واهک اذرشهر	۳,۶۱۸,۸۰۳	۱۱,۵۵۵	۴۱,۸۱۷	۱۳,۵۸۸	۴۵,۵۵۷	۳,۷۴۰
سیمان کردستان	۶۶,۶۹۳,۴۵۶	۱,۳۹۲	۹۳,۸۸۹	۳,۱۷۸	۱۴۵,۳۸۴	۵۳,۳۹۵
سیمان خوزستان	۲,۴۴۸,۵۱۷	۴,۴۷۱	۱۰,۹۴۹	۵,۱۶۵	۱۳,۶۴۸	۱,۶۹۹
فرآورده های سیمان شرق	۵,۸۸۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۸۹۳	۳,۸۳۹	۳۳,۵۵۱	۱۶,۶۵۹

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
فولاد کاوه جنوب کیش	۸۵۰,۰۰۰	۳,۷۱۰	۳,۱۵۴	۳,۷۲۹	۳,۱۷۰	۱۶
کالسیمین	۴۰۰,۰۰۰	۶,۶۹۷	۲,۶۷۹	۸,۶۱۰	۳,۴۴۴	۷۶۵
پتروشیمی مبین	۹۳۶,۰۱۰	۴,۱۵۱	۳,۸۸۶	۹,۱۷۴	۸,۵۸۷	۴,۷۰۱
صندوق سرمایه گذاری پارد پایداری سپهر(ETF)	۱,۴۸۴,۰۰۰	۱۰,۱۱۲	۱۵,۰۰۷	۱۰,۱۲۷	۱۵,۰۲۹	۲۲
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند(ETF)	۱,۴۸۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۲	۱۴,۹۶۸	۱۰,۱۲۵	۱۵,۰۰۰	۲۲
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا(ETF)	۷,۴۳۲,۴۳۹	۱۰,۰۹۲	۷۵,۰۱۲	۱۰,۱۰۰	۷۵,۰۶۸	۵۶
بین المللی ساروج بوشهر	۴۹,۱۰۵,۵۳۵	۱,۰۲۲	۵۰,۱۹۷	۱,۰۲۲	۵۰,۱۹۷	۰
جمع			۳۷۴,۰۱۸		۴۷۳,۸۶۰	۹۸,۸۴۲

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 ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۷۱,۹۹۸	۱۵۸,۱۱۰	سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر که بعد از چهار سال تقسیم سود داشته اند
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	(۷)	۹۵,۹۹۶	درآمد محاسبه شده از محل درآمد حاصل از فروش سرک سهام مدیریتی می باشد
سود سپرده بانکی	۲,۲۵۹	۱,۴۸۸	شرکت درنظر داردباسبرده گذاری در بانکها و خرید اوراق صندوق های سرمایه گذاری این درآمد را افزایش دهد
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	۲,۹۷۳	۲,۷۳۲	با توجه به روند افزایش نرخ فعالیت در حوزه سایر رو به بهبودی می باشد
جمع	۷۷,۲۲۳	۲۵۸,۳۲۷	

ترکیب بهای تمام شده برتغوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۶,۲۶۱,۹۶۰	۶,۸۰۹,۱۸۰	شرکت در راستای اهداف و برنامه های اعلامی از سوی هلدینگ غدیر مبنی بر تمرکز به سهامداری در شرکتهای سیمانی در نظر دارد مالکیت شرکتهای غیر از زیر مجموعه صنعت سیمان را واگذار نماید
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۱,۱۴۵,۴۷۰	۱,۰۹۶,۸۱۶	همانطور که در جدول بالا توضیح داده شد این شرکت با توجه به رهنمدهای شرکت سرمایه گذاری غدیر مصمم است که سرمایه گذاری در این حوزه را کمتر نماید
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۷,۴۰۷,۴۳۰	۷,۹۰۵,۹۹۶	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

باتوجه به برنامه راهبردی شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر مبنی بر تمرکز بر سرمایه گذاری در سهام شرکتهای سیمانی ، مالکیت شرکتهای غیر بورسی واگذار خواهد گردید.
«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	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۱۱	۱۴	۱
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۲,۰۸۲	۱,۹۸۳	۵۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پیش بینی می گردد با توجه به افزایش حدودا ۲۰ درصدی حقوق و دستمزد در سال جدید هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی افزایش یابد
----------------------------------	--

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر با توجه به وضعیت نقدینگی در سال جاری برنامه ای برای تأمین مالی در این سال 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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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 درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود سپرده های بانکی	۲,۳۵۹	۱,۴۸۸
سود ناشی از تسعیر نرخ ارز	۲,۹۷۳	۲,۷۳۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰
جمع	۵,۳۳۲	۴,۲۲۱

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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۹۷۷,۲۶۷	۰	۴۲,۳۲۵	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	افزایش تولید سیمان، ارزآوری هلدینگ، افزایش درآمدهای عملیاتی هلدینگ، بهبود شاخص های مصارف انرژی حرارتی و الکتریکی شرکتها، بهبود شاخص های کیفی شرکتهای زیرمجموعه توسعه سرمایه و صنعت غدیر
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

با توجه ارائه توضیحات در جدول - سایر برنامه های با اهمیت شرکت - بیان موارد خاص دیگری مرود نظر نمی باشد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتهوی								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	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ * ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲,۳۴۵	۱,۷۰۰	۱۰	۰

نام شرکت		وضعیت پورتنوی								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		
									۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱ *	
سیمان اردبیل واهک اذر شهر	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۱	۳,۶۱۸,۸۰۲	۲۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳	۱,۰۶۶	۸۰۰	۲,۸۹۵		
شرکت بین المللی ساروج بوشهر	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۱	۴۹,۱۰۵,۵۳۵	۲۵۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴	۴۷۴	۴۵۰	۲۲,۰۹۷		
سیمان قائن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	۳,۷۵۷	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۶۸۷	۶۵۰	۲		
سیمان سفید نی ریز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۸,۰۴۱,۷۹۶	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶	۱,۸۳۶	۹۲۰	۷,۳۹۸		
جمع			۶۰,۷۷۵,۸۹۰	۶,۸۹۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۳۲	۶,۴۰۸	۴,۵۲۰	۳۲,۴۰۲	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 شرکت های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت های مالی شرکت سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود.											
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											