

گزارش فعالیت هیئت‌مدیره به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام



سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

## فهرست

۶	۱- کلیات .....
۶	۱-۱- گزیده اطلاعات مالی (اصلی) .....
۷	۱-۲- گزیده اطلاعات مالی (تلفیق) .....
۸	۱-۳- قوانین و مقررات مؤثر حاکم بر فعالیت شرکت: .....
۹	۱-۴- سرمایه و ترکیب سهام‌داران .....
۱۰	۱-۵- ماهیت شرکت و صنعت .....
۱۰	۱-۵-۱- تاریخچه شرکت .....
۱۰	۱-۵-۲- موضوع فعالیت طبق اساسنامه (شرکت مادر) .....
۱۳	۱-۵-۳- موضوع فعالیت شرکت‌های فرعی .....
۱۴	۱-۶- ریسک‌های پیش روی شرکت .....
۱۴	۱-۶-۱- ریسک نکول و ریسک نقدینگی .....
۱۴	۱-۶-۲- ریسک سیاسی و تحریم‌های بین‌المللی .....
۱۵	۱-۶-۳- ریسک عملیاتی .....
۱۵	۱-۶-۴- ریسک رقبا و بازار .....
۱۵	۱-۶-۵- ریسک تغییر تکنولوژی .....
۱۶	۱-۷- فرصت‌ها و تهدیدهای پیش روی شرکت .....
۱۶	۱-۷-۱- تهدیدها .....
۱۶	۱-۷-۲- فرصت‌ها .....
۱۶	۱-۸- نقاط ضعف و قوت داخلی شرکت .....
۱۶	۱-۸-۱- ضعف‌ها .....
۱۷	۱-۸-۲- قوت‌ها .....
۱۸	۱-۹- محصولات اصلی شرکت .....
۱۸	۱-۱۰- برنامه‌های توسعه کسب‌وکار شرکت .....
۱۹	۱-۱۱- تأثیر شرایط اقتصادی جهانی و منطقی‌های بر شرکت: .....
۱۹	۱-۱۱-۱- نرخ برابری ریال در برابر ارزهای معتبر جهانی .....

**گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

۱۹	۱-۱۱-۲- تحریرها
۱۹	۱-۱۱-۳- نرخ بازگشت سرمایه طرح‌های صنایع بزرگ
۱۹	۱-۱۱-۴- بودجه تخصیصی عمرانی
۲۰	۱۲-۱- کسب و کار فصلی شرکت
۲۰	۱۳-۱- تعداد کارکنان شرکت
۲۱	۲- اطلاعات مربوط به وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت
۲۱	۱-۲- فهرست زمین و ساختمان
۲۱	۲-۲- سهام خزانه
۲۱	۳-۲- دعاوی حقوقی بااهمیت له / علیه شرکت
۲۱	۴-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
۲۱	۱-۲-۴-۲- آثار ناشی از قیمتگذاری دستوری (تکلیفی)
۲۱	۲-۴-۲- وضعیت پرداخت‌های به دولت
۲۱	۳-۴-۲- وضعیت مطالبات از دولت
۲۲	۲-۵- کیفیت سود شرکت
۲۲	۱-۲-۵- کیفیت سود اصلی
۲۲	۱-۲-۵- کیفیت سود گروه
۲۳	۲-۶- نسبت‌های مالی
۲۵	۲-۷- وضعیت معافیتهای مالیاتی عملکرد شرکت
۲۵	۲-۸- پرداخت سود
۲۶	۲-۹- سیاست تقسیم سود شرکتهای فرعی
۲۷	۳- اطلاعات مربوط به بازار اوراق بهادار شرکت
۲۷	۳-۱- وضعیت معاملات و قیمت سهام
۲۷	۳-۲- امتیاز و رتبه ناشر در بازار سرمایه و صنعت
۲۷	۳-۳- بازارگردانی
۲۸	۴- حاکمیت شرکتی

**گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت**

**برای سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

- ۴-۱- نظام راهبری شرکت ..... ۲۸
- ۴-۱-۱- تعداد و اعضای هیئت‌مدیره ..... ۲۸
- ۴-۱-۲- تعداد جلسات هیئت‌مدیره در سال مالی مورد گزارش ..... ۳۰
- ۴-۱-۳- تعداد جلسات کمیته‌ها ..... ۳۰
- ۴-۱-۴- حق‌الزحمه و پاداش اعضای هیئت‌مدیره و مدیرعامل ..... ۳۱
- ۴-۱-۵- مشخصات حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت ..... ۳۱
- ۴-۲- اطلاعات مربوط به کمیته حسابرسی کمیته انتصابات و کمیته ریسک ..... ۳۲
- ۴-۲-۱- اقدامات و تصمیمات کمیته حسابرسی، کمیته انتصابات و کمیته ریسک در سال مالی گذشته: ..... ۳۴
- ۴-۳- اصول حاکمیت شرکتی ..... ۳۷
- ۴-۳-۱- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته ..... ۳۷
- ۴-۴- گزارش پایداری شرکتی ..... ۳۸
- ۴-۵- ارزیابی اثربخشی ارکان حاکمیتی ..... ۳۸
- ۴-۶- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مجمع سال گذشته ..... ۳۸
- ۴-۷- تشریح برنامه‌های راهبردی ..... ۳۹
- ۵- اطلاعات تماس با شرکت ..... ۴۰

**گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

**مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام**

**شرکت سرمایه گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس (سهامی عام)**

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفندماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدین وسیله گزارش درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم می گردد.

این گزارش به عنوان یکی از گزارش های سالانه هیئت مدیره به مجمع، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی و سایر اطلاعات در دسترس طی سال مالی تا تاریخ این گزارش بوده و اطلاعاتی را در خصوص وضع عمومی شرکت و عملکرد و برنامه های هیئت مدیره فراهم می آورد.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش، با تأکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیئت مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است.

این اطلاعات هماهنگ با واقعیت های موجود بوده و اثرات آن ها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان می شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۹ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت عمران سرمایه آیریک خزر (ب.م.م)	حسام معتضدیان قمی	رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	
شرکت وزین سازان آریا سام (ب.م.م)	حسین ماهیار	نایب رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	
شرکت سرمایه گذاری اعتماد بلوچستان (س.ع)	مجید احمدی محلی	عضو هیئت مدیره - موظف	
شرکت سرمایه گذاری و بازرگانی کیا سرمایه سپهر (س.خ)	سعید اسلامی	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	
شرکت صنعت محور دانوش (ب.م.م)	امیر فیروزنیا	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	
مدیرعامل	امیر ونکی	عضو موظف خارج از هیئت مدیره	

۱- کلیات

۱-۱- گزیده اطلاعات مالی (اصلی)

تغییر		تجدید ارائه شده			اطلاعات عملکرد مالی طی سال (مبالغ به میلیون ریال):
نسبت به ۱۴۰۱	نسبت به ۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
					درآمدهای عملیاتی
٪۱۷۹	٪۲۰۹	۴۴.۱۱۹	۱۲۳.۰۰۰	۳۸۰.۳۱۰	سود عملیاتی
٪۳۱۵	٪۲۴۴	۲۲.۲۸۸	۹۲.۵۰۰	۳۱۸.۴۴۲	درآمدهای غیر عملیاتی
-	-	-	-	-	سود خالص - پس از کسر مالیات
٪۳۱۵	٪۲۴۴	۲۲.۲۸۸	۹۲.۵۰۰	۳۱۸.۴۴۲	اصلاح اشتباه، تغییر در رویه‌های حسابداری و تجدید طبقه‌بندی
-	-	-	-	-	وجه نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
٪۹۰	٪۴۳	(۲۳.۲۲۷)	(۴۴.۰۶۴)	(۶۲.۸۳۹)	اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره (مبالغ به میلیون ریال):
					جمع دارایی‌ها
٪۰.۲۴	٪۱۴	۲.۷۰۸.۲۵۱	۲.۷۱۴.۶۵۱	۳.۱۰۴.۵۵۰	جمع بدهی‌ها
(٪۸۳)	٪۴۹۳	۱۰۰.۱۱۵	۱۶.۵۱۴	۹۷.۹۷۱	سرمایه ثبت شده
-	-	۲.۵۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰	جمع حقوق صاحبان سهام
٪۳	٪۱۱	۲۶۰۸.۱۳۶	۲۶۹۸.۱۳۷	۳۰۰۶.۵۷۸	
					اطلاعات مربوط به هر سهم:
-	-	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع
٪۳۱۱	٪۲۴۳	۹	۳۷	۱۲۷	سود هر سهم - ریال
					سایر اطلاعات:
-	(٪۱۰۰)	۶	۶	۳	تعداد کارکنان - نفر (پایان سال)

✓ افزایش سود عملیاتی بابت سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها در شرکت اصلی می‌باشد. که باعث افزایش سود

هر سهم نیز گردید.

## شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمه ساختمان خلیج فارس (سهام عام)

### گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

### ۲-۱- گزیده اطلاعات مالی (تلفیق)

تغییر		تجدید ارائه شده			اطلاعات عملکرد مالی طی سال (مبالغ به میلیون ریال):
نسبت به ۱۴۰۱	نسبت به ۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۲۳٪	۳۷٪	۶۱۰.۲۸۷	۷۴۸.۱۹۲	۱.۰۲۸.۹۱۰	
۳۶۹٪	۱۴۰٪	۲۷.۵۹۹	۱۲۹.۴۴۷	۳۱۰.۷۳۲	سود عملیاتی
۳.۸۴۵٪	-۳۷٪	۹.۲۰۸	۳۶۳.۲۹۲	۲۳۰.۲۰۷	درآمدهای غیر عملیاتی
۱.۶۴۷٪	۲۶٪	۲۳.۴۶۷	۴۱۰.۰۶۳	۵۱۴.۶۴۳	سود خالص - پس از کسر مالیات
-	-	-	-	-	اصلاح اشتباه، تغییر در رویه‌های حسابداری و تجدید طبقه‌بندی
۱۷۴۱٪	-۶۰٪	۲۸.۵۴۴	۵۲۵.۶۱۰	۲۰۷.۴۲۷	وجوه نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره (مبالغ به میلیون ریال):
۱۴٪	۲۰٪	۲.۹۲۷.۷۸۵	۳.۳۴۰.۲۲۲	۳.۹۸۱.۲۱۲	جمع دارایی‌ها
-۴٪	۴۵٪	۳۱۶.۰۰۶	۳۰۴.۷۶۶	۴۴۱.۰۵۱	جمع بدهی‌ها
-	-	۲.۵۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰	سرمایه ثبت شده
۱۶٪	۱۷٪	۲.۶۱۱.۷۷۹	۳.۰۳۵.۴۵۶	۳.۵۴۰.۱۶۱	جمع حقوق صاحبان سهام
-	-	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	اطلاعات مربوط به هر سهم:
-	-	۹	۱۶۴	۲۰۶	تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع سود هر سهم - ریال
-	-	۱۰۵	۹۱	۵۱	سایر اطلاعات: تعداد کارکنان - نفر (پایان سال)

✓ افزایش سود عملیاتی به واسطه سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها در می‌باشد.

### ۱-۳- قوانین و مقررات مؤثر حاکم بر فعالیت شرکت:

مهم‌ترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس (سهامی عام) عبارت‌اند از:

❖ قانون تجارت به همراه اصلاحات آن.

❖ قانون بازار سرمایه و اوراق بهادار و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های مربوطه

❖ قوانین مالیاتی و بیمه‌ای

❖ قانون کار و تأمین اجتماعی

❖ استانداردهای حسابداری و حسابرسی

❖ قوانین برنامه‌های توسعه اقتصادی کشور

❖ قانون مبارزه با پول‌شویی

❖ اساسنامه و مصوبات مجمع

❖ قانون بودجه سالانه کشوری

❖ قانون رفع موانع تولید

❖ الزامات سهام‌دار عمده

❖ سایر قوانین و مقررات مربوطه در نظام جمهوری اسلامی ایران



## شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس (سهام عام)

### گزارش فعالیت و وضع عمده شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

### ۴-۱- سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱۰۰ هزار سهم، به ارزش اسمی هر سهم یک هزار ریال) بوده که در حال حاضر به مبلغ ۲.۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۲.۵۰۰ میلیون سهم، به ارزش اسمی هر سهم یک هزار ریال) رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی ۵ سال اخیر به شرح جدول زیر است.

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ افزایش سرمایه	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۴/۱۲/۲۶	۱۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی سهامداران و تجدید ارزیابی

همچنین سهامداران دارای مالکیت بیش از یک درصد سهام و هیئت‌مدیره شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳ و تاریخ ۱۱/۰۴/۱۴۰۴ (نزدیک‌ترین دسترسی به اطلاعات BBS تا نگارش نهایی این گزارش) به شرح زیر است: (مبنای مرتب‌سازی و حد معیار سهام تحت تملک در جدول، تاریخ ۱۱/۰۴/۱۴۰۴ می‌باشد)

لیست سهامداران عمده شرکت در پایان سال ۱۴۰۳ و تاریخ تأیید گزارش				
نام سهام‌دار	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۱	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت عمران سرمایه‌ایریک خزر	۱.۰۰۴.۰۱۸.۸۹۳	۴۰.۲	۱.۰۰۴.۰۱۸.۸۹۳	۴۰.۲
شخص حقیقی	۹۴.۰۳۶.۱۳۹	۳.۸	۹۷.۷۸۴.۲۳۲	۳.۹
شخص حقیقی	۷۰.۹۱۹.۶۱۳	۲.۸	۶۵.۰۰۰.۰۰۰	۲.۶
شرکت سرمایه‌گذاری اعتماد بلوچستان	۶۶.۳۱۳.۶۹۱	۲.۷	۶۶.۳۱۴.۶۹۱	۲.۷
شرکت اعتباری نور	۴۹.۱۲۰.۱۸۵	۲	۴۹.۱۲۰.۱۸۵	۲.۰
شخص حقیقی	۶۰.۵۸۸.۳۶۰	۲.۴	۶۰.۵۸۸.۳۶۰	۲.۴
شخص حقیقی	۵۸.۹۲۵.۶۳۱	۲.۴	۵۰.۴۷۰.۷۲۹	۲.۰
شخص حقیقی	۳۹.۸۵۰.۲۲۱	۱.۶	۴۰.۵۵۰.۲۲۱	۱.۶
شخص حقیقی	۲۸.۵۰۰.۰۰۰	۱.۱	۲۸.۵۰۰.۰۰۰	۱.۱
شخص حقیقی	۳۰.۳۳۳.۳۳۳	۱.۲	۳۰.۳۳۳.۳۳۳	۱.۱
شخص حقیقی	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲	۳۰.۷۴۹.۸۹۶	۱.۱
سایر	۹۶۷.۳۹۳.۹۳۴	۳۸.۷	۹۷۶.۵۶۹.۴۶۰	۳۹.۱
جمع	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

## ۵-۱- ماهیت شرکت و صنعت

ماهیت شرکت در سه سرفصل تاریخچه، موضوع فعالیت طبق اساسنامه و فعالیت اصلی شرکت‌های فرعی ارائه شده است.

### ۱-۵-۱- تاریخچه شرکت

گروه شامل شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت سرمایه‌گذاری حافظ اعتماد (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۳/۰۹/۲۲ به صورت شرکت سهامی خاص طی شماره ۲۳۶۳۹۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۷۷۳۱۵۶ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. نام شرکت به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده از سرمایه‌گذاری حافظ اعتماد (سهامی خاص) به سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس تغییر و رویداد مذکور در روزنامه رسمی شماره ۲۰۴۲۱ مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۷ آگهی گردید. همچنین به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۲۳ مجوز سازمان بورس به شماره ۱۲۱/۳۱۸۸۸۷ مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۰۸ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شد و موضوع طی روزنامه رسمی شماره ۲۰۵۰۸ مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۳ آگهی گردید. مرکز اصلی شرکت تهران - میدان کتاب - بلوار فرزادی - ساختمان نیایش - پلاک ۶۰ - واحد ۳ و کد پستی ۱۹۸۱۶۳۳۴۷۴ می باشد. همچنین بر اساس مجوز ۷۳۰۴۵/۵/۹۶ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۰ هم‌اکنون با نماد وپسا در بازار پایه فرابورس ایران (تابلو زرد) درج شده است.

شایان ذکر است پیرو صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ و مجوز شماره ۱۲۲/۶۲۰۴۳ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، اساسنامه هلدینگ (مادر) شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس طی روزنامه رسمی شماره ۲۲۳۹۵ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۲ ثبت گردید. همچنین طی نامه شماره ۱۲۲/۱۰۰۳۹۶ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۵ شرکت در زمره نهادهای مالی تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار قرار گرفت.

### ۱-۵-۲- موضوع فعالیت طبق اساسنامه (شرکت مادر)

مبتنی بر اساسنامه شرکت موضوع فعالیت‌های اصلی و فرعی به شرح ذیل است.

### موضوع فعالیت‌های اصلی (شرکت مادر)

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است:

۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر

را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه‌های زیر فعالیت کند:

- تجهیزات و مهندسی صنایع نفت، گاز و پتروشیمی
- طراحی، ساخت و نصب سازه‌های سنگین و سبک
- سرمایه‌گذاری در حوزه املاک
- واردات، صادرات، بازاریابی و عاملیت فروش
- حمل و نقل؛

۲- انجام فعالیت‌های زیر برای اشخاص سرمایه‌پذیر موضوع بند ۱ فوق؛

- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین‌آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه‌ها برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر
- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی‌های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره‌برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
- تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه‌پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت؛
- تدوین سیاست‌های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
- شناسایی فرصت‌های سرمایه‌گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

۳- سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم‌الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات را منحصرأً به اشخاص سرمایه‌پذیر یا به دیگران ارائه می‌نمایند.

### موضوع فعالیت‌های فرعی (شرکت مادر)

- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها
- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم‌الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت‌ها، مؤسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل و اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، شخص حقوقی سرمایه‌پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بندهای ۱ و ۲ قسمت ۱-۲ این ماده فعالیت نماید.
- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.
- سرمایه‌گذاری در سایر دارایی‌ها از جمله دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛
- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:
- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری؛
- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛
- مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار؛
- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛
- شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های مذکور، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن‌ها در مقررات منع نشده باشند.

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالمنته به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

### ۳-۵-۱- موضوع فعالیت شرکت‌های فرعی

فعالیت اصلی شرکت‌های فرعی عمدتاً به شرح زیر می‌باشد:

#### شرکت پارت ماشین سازه پارس

نصب تأسیسات و اجاره جرثقیل و ماشین‌آلات فوق سنگین

#### شرکت اعتماد ماشین آپادانا

سرمایه‌گذاری در املاک و اجاره جرثقیل و ماشین‌آلات سنگین



### ۱-۶-۱- ریسک‌های پیش روی شرکت

هر کسب و کاری در تقابل با انواع مختلفی از ریسک‌ها به دنبال کسب منافع اقتصادی می‌باشد. ریسک و بازده به‌عنوان دو مؤلفه اصلی در هر فعالیت اقتصادی مطرح می‌باشد. گروه وپسا با توجه به درک جایگاه مدیریت ریسک، به‌واسطه پیاده‌سازی آن به دنبال بهره‌مندی از منافع این دانش می‌باشد؛ لذا پس از شناخت ریسک‌های موجود در کسب و کار گروه و تحلیل آن‌ها، به برنامه‌ریزی در خصوص مدیریت ریسک آن‌ها پرداخته است. این گروه از طریق کنترل و بازنگری مستمر این فرآیند، چرخه مدیریت ریسک خود را کامل نموده است. شایان‌ذکر است جذب افراد متخصص در این حوزه و تشکیل کمیته ریسک در شرکت مادر، منجر به تدوین منشور کمیته ریسک و استقرار نظام مدیریت ریسک در این گروه شده است.

### ۱-۶-۱-۱- ریسک نکول و ریسک نقدینگی

شرایط نقدینگی اقتصاد، تلاش دولت بر کاهش تورم، کسری بودجه دولت، کاهش درآمدهای نفتی، عدم تحقق بودجه‌های عمرانی سالانه، سیاست‌های انقباضی دولت و کاهش سرعت گردش پول در اقتصاد موجب ناتوانی بازار هدف در تأدیه بدهی‌های خود به شرکت می‌شود. هرچند این ریسک با توجه به تسری به تمام شرکت‌های فعال در این صنعت، تأثیر چندانی بر سهم بازار نخواهد گذاشت، اما می‌تواند موجب اخلال در نیازهای سرمایه در گردش و به‌ویژه پالایش سبد سرمایه‌گذاری‌ها و تملک دارایی‌های سرمایه‌ای جدید (حوزه بودجه‌بندی سرمایه‌ای) گردد.

**شیوه برخورد:** کاهش ریسک مذکور از طریق تنوع در طرف‌های تجاری، بهره‌مندی از ظرفیت‌های بازار پول، توجه به اصل تطبیق زمانی دارایی‌ها و بدهی‌ها در کوتاه‌مدت، تأمین مالی کوتاه‌مدت درون‌گروهی و تقویت کسب و کارهای با جریان ورودی منظم در مجموعه شرکت‌های گروه.

### ۱-۶-۲- ریسک سیاسی و تحریم‌های بین‌المللی

ماشین‌آلات و تجهیزات شرکت‌های زیرمجموعه با توجه به دانش فنی این حوزه، از طریق واردات تأمین می‌شود. فعالیت‌های بازرگانی گروه در بستر تعاملات و معاملات بین‌المللی انجام‌پذیر است. هرگونه تحریم در حوزه فنی و مالی این کسب و کار موجب افزایش زمان تأمین و مخارج مربوط می‌شود.

**شیوه برخورد:** کاهش ریسک از طریق ارتقا منابع تأمین کننده قطعات اساسی در کشورهای حاشیه خلیج فارس.

### ۳-۶-۱- ریسک عملیاتی

ریسک عملیات شرکت در خصوص خطرات احتمالی کارکنان فعال در پروژه‌های شرکت و همچنین ماشین‌آلات شرکت می‌باشد.

**شیوه برخورد:** کاهش و انتقال ریسک به‌عنوان شیوه برخورد انتخاب شده است. شرکت از طریق استقرار واحد HSE و انجام دستورالعمل‌های ایمنی به دنبال کاهش ریسک در خصوص منابع انسانی خود می‌باشد. تعمیرات مستمر و نگهداری ماشین‌آلات توسط نیروهای آموزش دیده نیز در کاهش ریسک مرتبط با ماشین‌آلات نقش به‌سزایی دارند. پوشش بیمه‌ای ماشین‌آلات با ماژول پوشش هزینه‌های مربوط به دوره تعمیر از جمله راهکارهای انتقال ریسک به شرکت‌های بیمه‌گر می‌باشد.

### ۴-۶-۱- ریسک رقبا و بازار

ورود رقبای بین‌المللی با سابقه فعالیت در ج.ا.ایران

**شیوه برخورد:** استقبال از این ریسک و کاهش آن می‌باشد؛ لذا از منظر استقبال از ریسک مذکور ورود رقبا به‌عنوان یک فرصت تعامل می‌تواند منجر به ارتباط مؤثر با شرکت‌های بین‌المللی در این کسب‌وکار گردد. انجام برخی از امور در قالب قرارداد مشترک موجب انتقال دانش با شرکت‌های بین‌المللی خواهد شد. رویکرد کاهش ریسک، موجب می‌شود تا به‌منظور کاهش هزینه‌های هر واحد خدمت، در جهت افزایش مقیاس گروه گام برداریم. ایجاد صرفه به مقیاس باعث می‌شود تا رقبا متوسط و کوچک بین‌المللی امکان رقابت با شرکت پارت ماشین (از شرکت‌های گروه) را نداشته باشند. از جانب دیگر هزینه‌های نقل و انتقال ماشین‌آلات به ایران برای شرکت‌های بین‌المللی یک هزینه اساسی تلقی می‌شود.

### ۵-۶-۱- ریسک تغییر تکنولوژی

باتوجه به تغییرات صنعت ساخت‌وساز و گرایش آن به استفاده بیشتر از سازه‌های پیش‌ساخته به‌منظور صرفه‌جویی در زمان و هزینه، نقش باربرداری این قطعات بیش‌ازپیش گردیده است. حرکت در مسیری به‌جز خام‌فروشی نفت نیز گسترش بازار هدف صنعت اصلی این مجموعه را به دنبال آورده است. نکته مهم آن است که تکنولوژی ساخت جرتقیل‌های باربردار سنگین و فوق سنگین در اختیار چند کشور محدود از جمله آمریکا، آلمان و به‌صورت بسیار محدود ژاپن می‌باشد. جرتقیل‌های این مجموعه در مقایسه با متوسط صنعت در ایران و خاورمیانه جوان محسوب می‌شوند و بنابراین در افق زمانی ۱۰ سال آتی به‌طور قطع تغییر شگرفی را انتظار نخواهیم داشت.

## ۷-۱- فرصت‌ها و تهدیدهای پیش روی شرکت

### ۱-۷-۱- تهدیدها

- حساسیت سودآوری به بودجه عمرانی تخصیصی کشور
- دشواری تأمین قطعات در شرایط تحریم‌ها
- وابستگی درآمد به قیمت جهانی نفت با وقفه دوساله

### ۱-۷-۲- فرصت‌ها

- عزم دولت به ایجاد رونق در فضای اقتصادی به واسطه حوزه نفت، گاز و پتروشیمی
- نزدیکی به بازار هدف از طریق حضور در منطقه خاورمیانه با توجه به حجم عظیم منابع نفت، گاز و توسعه روزافزون صنایع وابسته
- بهای تمام‌شده کمتر نسبت به رقبای خارجی در خاورمیانه با توجه به نرخ دلار و هزینه دستمزد پایین‌تر از سطوح بین‌المللی
- عزم هیئت‌مدیره به افزایش سرمایه به منظور بهبود بیش از پیش سهم بازار
- احتمال حضور شرکت‌هایی با مزیت رقابتی در پرتفوی وپسا توسط سهام‌دار عمده و درنهایت اقدام به افزایش سرمایه به منظور افزایش ارزش خالص دارایی‌های مجموعه (NAV)

## ۸-۱- نقاط ضعف و قوت داخلی شرکت

### ۱-۸-۱- ضعف‌ها

- نظر به فرآیند زمان‌بر آموزش منابع انسانی و سطوح دستمزدی کشور، امکان جذب نیروها توسط شرکت‌های بین‌المللی وجود دارد.
- محدودیت‌های نقدینگی برخی از مشتریان و نیاز به سرمایه‌گذاری مداوم در راستای به‌روز نگه‌داشتن تجهیزات
- محدودیت‌های نقدینگی برخی از مشتریان و نیاز به سرمایه‌گذاری مداوم موجب کاهش جریان نقد آزاد شرکتی گردیده است.
- هزینه بالای تعمیر اساسی (Overhaul) ماشین‌آلات

## ۲-۸-۱- قوتها

- فقدان بدهی بانکی (نسبت بالای ح.ص.س)
- ظرفیت دریافت تسهیلات بانکی به میزان ۵۰۰ میلیارد ریال
- دارایی‌های ثابت استراتژیک (جرثقیل‌های فوق سنگین)
- شهرت و ارزش برند پارت ماشین در سرمایه‌گذاری‌های هلدینگ
- جریان نقدی مطلوب با توجه به استهلاک بالای حسابداری
- پویایی تصمیم‌گیری به واسطه مالکیت خصوصی
- موانع ورود رقبای جدید (Barriers to Entry) به واسطه حجم بالای سرمایه مورد نیاز و سطح دانش فنی مورد نیاز، ثبات درآمدی شرکت را منجر شده است.
- با توجه به ارزش دارایی‌های شرکت امکان بهره‌مندی از ابزارهای نوین مالی در تأمین مالی شرکت همچون انتشار صکوک اجاره ماشین‌آلات وجود دارد.
- ارتباط خالص ارزش دارایی‌ها (NAV) با دارایی‌های مشهود



### ۱-۹- محصولات اصلی شرکت

این شرکت یک واحد سرمایه‌گذاری است؛ لذا به صورت مستقیم تولید و فروش ندارد. درآمد اصلی شرکت سود سهام دریافتی از شرکت‌های سرمایه‌پذیر موجود در سبد سرمایه‌گذاری است. شایان ذکر است سایر سرفصل‌های موجود در قالب نمونه گزارش فعالیت از قبیل فرآیند تولید و مواد اولیه، پروانه بهره‌برداری و خدمات پس از فروش برای این ناشر موضوعیت ندارد.

### ۱-۱۰- برنامه‌های توسعه کسب و کار شرکت

- افزایش سودآوری شرکت به واسطه مولدسازی دارایی‌های شرکت‌های فرعی که این موضوع در شرکت اعتماد ماشین آپادانا مشهود می‌باشد.
- مدیریت بهای تمام‌شده پروژه‌ها به واسطه بهبود هم‌افزایی درون‌گروهی. این موضوع در میان دو شرکت پارت ماشین سازه، اعتماد ماشین قابل رویت می‌باشند.
- تنوع بهینه دامنه باربرداری مجموعه؛ این مهم باعث گردیده است تا بازار هدف گروه از دامنه ۵۰ تا ۸۲۵ تن گستره بدون خلأ داشته باشد. (تنوع تناژ)
- کاهش هزینه انبارش موجودی قطعات یدکی به واسطه تمرکز بر تعداد محدود برندهای ماشین‌آلات (عدم تنوع برند)
- افزایش و تنوع درآمدی به واسطه استفاده از سوابق حضور در مناطق عملیاتی صنایع مادر کشور و دارایی‌های بالقوه مجموعه. (همچون طرح ساخت خوابگاه خلیج فارس)

این برنامه‌های توسعه از طریق هم‌افزایی درون‌گروهی، استفاده از ظرفیت‌های دانش و تجربی مجموعه و فروش شرکت‌های کم‌بازده محقق خواهد شد.

### ۱-۱-۱- تأثیر شرایط اقتصادی جهانی و منطقه‌ای بر شرکت:

به‌منظور تشریح بهتر تأثیرات شرایط اقتصادی این سرفصل به عناوین ذیل افراز می‌گردد:

#### ۱-۱-۱-۱- نرخ برابری ریال در برابر ارزهای معتبر جهانی

افت ارزش ریال باعث افزایش هزینه‌ها و بهای تمام‌شده عملیاتی شرکت‌های گروه می‌شود. از طرفی درآمدهای ریالی باتوجه‌به زمان‌بر بودن فرایند اخذ قرارداد و مدت پیمان‌ها در شرکت‌های فرعی، نهایتاً منجر به کاهش حاشیه سود و در نتیجه کاهش درآمد سود تقسیمی این شرکت می‌گردد.

#### ۱-۱-۱-۲- تحریم‌ها

تحریم‌ها منجر به کاهش حاشیه سود صنایع مادر و نهایتاً کاهش طرح‌های تولیدی می‌شود. این موضوع بازار هدف شرکت‌های فرعی را کاهش می‌دهد و لذا درآمد ناشی از سود تقسیمی این ناشر کاهش می‌یابد.

تأثیر تحریم‌ها در افزایش بهای تمام‌شده و زمان تعمیرات ماشین‌آلات شرکت‌های فرعی و نهایتاً تحدید سود شرکت مادر.

#### ۱-۱-۱-۳- نرخ بازگشت سرمایه طرح‌های صنایع بزرگ

هر عامل کاهش‌دهنده مطلوبیت سرمایه‌گذاری در صنایع بزرگ کشور، به‌واسطه کوچک نمودن بازار هدف شرکت‌های فرعی اثر منفی بر سودآوری این هلدینگ دارد.

#### ۱-۱-۱-۴- بودجه تخصیصی عمرانی

بودجه عمرانی، سرمایه‌گذاری خارجی و سرمایه‌گذاری‌های حقوقی‌های بزرگ کشور همچون صندوق‌های بازنشستگی و هلدینگ‌های بزرگ، مؤلفه‌های تأثیرگذار در حرکت اقتصادی کشور هستند. بی‌تردید کشور ما باتوجه‌به مزیت در حوزه انرژی، سرمایه‌گذاری‌ها را در صورت وجود به این سمت متمایل می‌سازد. بدیهی است در سال‌هایی که میانگین کوتاه‌مدت سرمایه‌گذاری خارجی نزولی و ارزش بودجه عمرانی (به قیمت سال پایه) فاقد رشد ملموس بوده است، موجب کاهش در بازار ساخت‌وساز پالایشگاه، پتروشیمی و سایر صنایع بازار هدف این مجموعه شده است.

## شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس (سهام عام)

### گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال ماله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

#### ۱-۲-۱- کسب و کار فصلی شرکت

به صورت عرف درآمد ناشی از سود تقسیمی شرکت‌های فرعی مبتنی بر سال مالی آن‌ها و بر اساس بنده استاندارد حسابداری شماره ۵ و رویه مورد اتخاذ این شرکت، در گزارش‌های ۱۲ ماهه شناسایی می‌شود.

#### ۱-۳-۱- تعداد کارکنان شرکت

سال ۱۴۰۲																سال ۱۴۰۳																نوع
تحصیلات					متوسط تعداد کارکنان (نفر)			تحصیلات					متوسط تعداد کارکنان (نفر)			موقت	بیرون سپاری	جمع	موقت	بیرون سپاری	جمع	موقت	بیرون سپاری	جمع								
دکتری	کارشناسی ارشد	کارشناسی	دیپلم	کمتر از دیپلم	جمع	موقت	بیرون سپاری	جمع	دکتری	کارشناسی ارشد	کارشناسی	دیپلم	کمتر از دیپلم	جمع	موقت										بیرون سپاری	جمع	دکتری	کارشناسی ارشد	کارشناسی	دیپلم	کمتر از دیپلم	
-	۲	۴	۱	-	۷	۶	۱	۷	-	۲	۲	-	-	۴	۳	۱	۴	۳	-	۲	۲	-	-	۴	۱	۴	۳	کارکنان اداری	اصلی			
-	۱۵	۳۸	۹	۵	۶۷	۶۷	-	۶۷	-	۱۵	۱۷	۹	۵	۴۶	۴۶	-	۴۶	۴۶	-	۱۵	۱۷	۹	۵	۴۶	-	۴۶	۴۶	کارکنان بخش عملیاتی	گروه			
۱	۱۰	۱۱	۲	-	۲۵	۲۴	۱	۲۵	-	۱۰	۱۵	-	-	۲۵	۲۴	۱	۲۵	۲۴	-	۱۰	۱۵	-	-	۲۵	۱	۲۵	۲۴	کارکنان اداری	گروه			
۱	۲۵	۴۹	۱۱	۵	۹۲	۹۱	۱	۹۱	-	۲۵	۳۲	۹	۵	۷۱	۷۰	۱	۷۱	۷۰	-	۲۵	۳۲	۹	۵	۷۱	۱	۷۰	۷۰	جمع گروه	گروه			

کارکنان دائم موضوعیت ندارد. تمامی کارکنان شرکت اصلی، اداری هستند.

## ۲- اطلاعات مربوط به وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت

### ۲-۱- فهرست زمین و ساختمان

وفق افشای صورت گرفته در سامانه کدال به شماره پیگیری ۸۰۱۹۲۷ مورخ ۱۰ مهر ۱۴۰۰ این ناشر در شرکت اصلی مالک زمین و ساختمان نمی‌باشد.

### ۲-۲- سهام خزانه

این موضوع برای شرکت‌های بازار پایه مجاز نمی‌باشد.

### ۲-۳- دعاوی حقوقی با اهمیت له / علیه شرکت

شرکت اصلی فاقد دعوی حقوقی است.

### ۲-۴- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

#### ۲-۴-۱- آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی)

بند ۵ قسمت د تبصره ۲ قانون بودجه کل کشور برای این ناشر و شرکت‌های فرعی آن موضوعیت ندارد.

#### ۲-۴-۲- وضعیت پرداخت‌های به دولت

پرداخت‌های به دولت صرفاً منوط به مالیات و بیمه سهم کارفرما است.

مالیات عملکرد شرکت بر اساس تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم معاف از پرداخت مالیات است. در صورت فروش سهام شرکت‌های سرمایه پذیر نیز مالیات مقطوع موضوع تبصره ۱ و ۲ ماده ۱۴۳ ق.م.م اعمال خواهد شد.

هر نوع پرداختی مالیات ارزش افزوده نیز در شرکت اصلی به‌عنوان هزینه یا افزایش بهای تمام شده لحاظ می‌شود.

هزینه بیمه سهم کارفرما نیز ۳.۷۱۸ میلیون ریال می‌باشد.

#### ۲-۴-۳- وضعیت مطالبات از دولت

شرکت اصلی و گروه فاقد هرگونه مطالبه از دولت می‌باشد. ۳۱۸.

## شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس (سهام عام)

### گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

#### ۵-۲- کیفیت سود شرکت

کیفیت سود در دو سطح اصلی و تلفیق بیان شده است.

#### ۲-۵-۱- کیفیت سود اصلی

(کلیه مبالغ به میلیون ریال)

نسبت جریان نقدی عملیاتی به سود (زیان) عملیاتی	سود (زیان) حاصل از منابع غیر عملیاتی	سود (زیان) حاصل از منابع عملیاتی	سود (زیان) خالص	سال مالی منتهی به
(۰.۲۰)	-	۳۱۸.۴۴۲	۳۱۸.۴۴۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
(۰.۴۷)	-	۹۲.۵۰۰	۹۲.۵۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
(۱.۰۴)	-	۲۲.۲۸۸	۲۲.۲۸۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹

#### ۲-۵-۱- کیفیت سود گروه

(کلیه مبالغ به میلیون ریال)

نسبت جریان نقدی عملیاتی به سود (زیان) عملیاتی	سود (زیان) غیر عملیاتی	سود (زیان) عملیاتی	سود (زیان) خالص قبل از کسر مالیات	سال مالی منتهی به
۰.۶۶	۲۳۰.۲۰۷	۳۱۰.۷۳۲	۵۴۰.۹۳۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۴	۳۶۳.۲۹۲	۱۲۹.۴۴۷	۴۹۲.۵۹۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲.۰۰	۹.۲۰۸	۱۴.۲۵۹	۲۳.۴۶۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹

## شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس (سهام عام)

### گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال ماله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

### ۲-۶- نسبت‌های مالی

نسبت‌های مالی برای شرکت اصلی به شرح ذیل به استحضار می‌رسد.

نحوه محاسبه	تجدید ارائه شده				اصلی
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳		۱۴۰۳
					الف) نسبت‌های نقدینگی:
نسبت جاری	۱.۹۱	۱۱.۹۴	۰.۹۶		نسبت جاری
نسبت آنی	۱.۹۱	۱۱.۹۳	۰.۹۶		نسبت آنی
					ب) نسبت‌های اهرمی:
نسبت بدهی	۰.۰۴	۰.۰۱	۰.۰۳		نسبت بدهی
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	۰.۰۴	۰.۰۱	۰.۰۳		نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام
					ج) نسبت‌های سودآوری:
نرخ بازده دارایی‌ها	۰.۰۱	۰.۰۴	۰.۱۱		نرخ بازده دارایی‌ها
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	۰.۰۱	۰.۰۴	۰.۱۱		نرخ بازده حقوق صاحبان سهام
					ه) نسبت‌های ارزش بازار:
نسبت قیمت به سود هر سهم (P/E)	۱۸۹	۴۰	۱۰.۷		نسبت قیمت به سود هر سهم (P/E)
نسبت قیمت به سود هر سهم، تقسیم‌پذیر رشد سود سالانه (PEG)	منفی	۱۲.۶	۳.۲		نسبت قیمت به سود هر سهم، تقسیم‌پذیر رشد سود سالانه (PEG)
نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم	۱.۶۹	۱.۴۷	۱.۴		نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم
نسبت P/S	۱۸	۳۰	۹		نسبت P/S
	۱۶۹۱	۱۴۷۰	۱۳۷۱		آخرین قیمت هر سهم در پایان سال
	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰		ارزش دفتری هر سهم - ریال

## شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس (سهام عام)

### گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نسبت‌های مالی برای گروه به شرح ذیل به استحضار می‌رسد.

نحوه محاسبه		تجدید ارائه شده			تلفیق
		۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
					الف) نسبت‌های نقدینگی:
<u>دارایی‌های جاری</u>		۱.۹۰	۲.۴۱	۱.۹۸	نسبت جاری
<u>بدهی‌های جاری</u>					
<u>پیش پرداخت‌ها - موجودی کالا - دارایی‌های جاری</u>		۱.۷۵	۲.۳۰	۱.۹۳	نسبت آنی
<u>بدهی‌های جاری</u>					
					ب) نسبت‌های اهرمی:
<u>جمع بدهی‌ها</u>		۰.۱۱	۰.۰۹	۰.۱۱	نسبت بدهی
<u>جمع دارایی‌ها</u>					
<u>جمع بدهی‌ها</u>		۰.۱۲	۰.۱۰	۰.۱۲	نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام
<u>جمع حقوق صاحبان سهام</u>					
					ج) نسبت‌های فعالیت:
<u>فروش</u>		۰.۲۱	۰.۲۳	۰.۲۵	نسبت گردش مجموع دارایی‌ها
<u>متوسط مجموع دارایی‌ها</u>					
<u>بهای تمام شده کالای فروش رفته</u>		عدم تطابق	عدم تطابق	عدم تطابق	نسبت گردش موجودی مواد و کالا
<u>متوسط موجودی کالا</u>					
<u>متوسط حساب‌های دریافتی تجاری</u>		۱۵۲	۲۰۰	۱۵۶	نسبت دوره وصول مطالبات
<u>میانگین فروش روزانه</u>					
					د) نسبت‌های سودآوری:
<u>سود خالص</u>		۰.۰۱	۰.۱۲	۰.۱۴	نرخ بازده دارایی‌ها
<u>متوسط جمع دارایی‌های</u>					
<u>سود خالص</u>		۰.۰۱	۰.۱۴	۰.۱۶	نرخ بازده حقوق صاحبان سهام
<u>متوسط حقوق صاحبان سهام</u>					
<u>سود (زیان) خالص</u>		۰.۰۵	۰.۵۵	۰.۵۰	نسبت بازده فروش
<u>فروش خالص</u>					

**۷-۲- وضعیت معافیت‌های مالیاتی عملکرد شرکت**

معافیت‌های مالیاتی مورد بهره‌برداری به نحو جدول ذیل می‌باشد.

دوره معافیت	درصد معافیت مالیاتی	ماده قانونی موضوع معافیت مالیاتی	نام شرکت	ردیف
معافیت عام مندرج در قانون مربوط	وفق قانون مالیات‌های مستقیم	مفاد ماده ۱۴۳، ۱۴۵ و تبصره ۴ ماده ۱۰۵	سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس	۱
		مفاد ماده ۱۴۳، ۱۴۵ و تبصره ۷ ماده ۱۰۵	شرکت‌های فرعی	۲

**۸-۲- پرداخت سود**

اطلاعات درباره نحوه پرداخت سود نقدی سهام‌داران در سال‌های مالی گذشته به شرح جدول زیر است.

سال مالی	سود سهام پیشنهادی هیئت‌مدیره	سود سهام مصوب مجمع	درصد سود تقسیم‌شده به سود پیشنهادی	سود سهام پرداخت شده از طریق سهام (تا پایان سال مالی)	سود سهام پرداخت شده (تا پایان سال مالی)	دلایل عدم پرداخت کامل سود سهام
۱۴۰۲	۹.۲۵۰	۱۰.۰۰۰	۱۰۸	۵.۷۳۲	۴.۰۰۳	عدم درج اطلاعات در سامانه سهام
۱۴۰۱	۲.۲۵۰	۲.۵۰۰	۱۱۱	۱.۱۵۷	۱.۰۰۱	عدم درج اطلاعات در سامانه سهام
۱۴۰۰	۵.۵۰۰	۷.۵۰۰	۱۳۶	۱.۹۵۸	۵.۲۵۰	عدم درج اطلاعات در سامانه سهام
۱۳۹۹	۲.۵۰۰	۲.۵۰۰	۱۰۰	۳۵۲	۲.۰۶۹	عدم درج اطلاعات در سامانه سهام
۱۳۹۸	۲.۷۵۰	۵.۰۰۰	۱۸۱	۶۰۸	۴.۷۴۵	عدم اعلام اطلاعات توسط سهام‌دار

## شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمه ساختمان خلیج فارس (سهام عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

### ۲-۹- سیاست تقسیم سود شرکت‌های فرعی

نام شرکت	درصد مالکیت	سود/زیان خالص (میلیون ریال)	سود/زیان عملیاتی (میلیون ریال)	سود/زیان غیر عملیاتی (میلیون ریال)	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره	سود سهام مصوب مجمع	نام حسابرس شرکت	نماینده / نمایندگان سهام‌دار عمده در شرکت فرعی
پارت ماشین سازه پارس	۹۹.۹۹	۴۶.۳۵۹	۴۰.۱۹۴	۲۳.۲۸۴	الزام ماده ۹۰ ل.ا.ق.ت	۱۰.۰۰۰	امین تدبیر بصیر	مستقیم و غیرمستقیم تمام کرسی‌ها
اعتماد ماشین آپادانا	۹۹.۹۹	۲۴۵.۰۳۰	۴۳.۶۵۸	۲۱۰.۱۰۴	الزام ماده ۹۰ ل.ا.ق.ت	۵۰.۰۰۰	امین تدبیر بصیر	مستقیم و غیرمستقیم تمام کرسی‌ها

### ۳- اطلاعات مربوط به بازار اوراق بهادار شرکت

#### ۳-۱- وضعیت معاملات و قیمت سهام

شرکت در تاریخ ۱۰ دی ۱۳۹۶ در بازار پایه فرابرس ایران در گروه پیمانکاری صنعتی با نماد وپسا درج شده و سهام آن برای اولین بار در تاریخ ۲۵ دی ۱۳۹۶ مورد معامله قرار گرفته است. وضعیت سهام شرکت طی ۳ سال اخیر به شرح زیر بوده است:

بایان سال مالی							
سال مالی منتهی به	تعداد سهام معامله شده	ارزش سهام معامله شده	تعداد روزهایی که نماد معامله شده است	ارزش بازار	قیمت سهم	سرمایه	
		میلیون ریال		میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱.۱۰۴.۱۰۹.۶۱۸	۱.۶۵۷.۰۵۲	۲۰۲	۳.۴۲۷.۵۰۰	۱.۳۷۱	۲.۵۰۰.۰۰۰	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳.۲۱۲.۹۰۳.۹۲۶	۶۶۴۰.۹۵۳	۲۲۹	۳.۶۷۵.۰۰۰	۱.۴۷۰	۲.۵۰۰.۰۰۰	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲.۹۷۹.۲۳۵.۸۱۸	۴.۹۶۰.۴۸۵	۲۲۹	۴.۲۲۷.۵۰۰	۱.۶۹۱	۲.۵۰۰.۰۰۰	

#### ۳-۲- امتیاز و رتبه ناشر در بازار سرمایه و صنعت

دستورالعمل رتبه‌بندی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابرس ایران، شرکت‌های درج شده در بازار پایه را شامل نمی‌شود. همچنین نهاد ناظر در گزارش‌های رتبه‌بندی مربوط، شرکت‌های بازار پایه را در نمونه مورد بررسی قرار نمی‌دهد.

#### ۳-۳- بازارگردانی

شرکت در حال حاضر فاقد بازارگردان می‌باشد. لیکن در برنامه‌های سال مالی آتی این موضوع به عنوان یک رکن اساسی با رویکرد افزایش نقدشوندگی سهام ناشر قرار دارد.

#### ۴- حاکمیت شرکتی

##### ۴-۱- نظام راهبری شرکت

##### ۴-۱-۱- تعداد و اعضای هیئت مدیره

اعضای هیئت مدیره شرکت مشتمل بر ۵ عضو (یک نفر موظف و مابقی غیرموظف) مبنی بر آخرین تغییرات طبق جدول ذیل می‌باشد.

اعضای هیئت مدیره			
نوع	سمت	نماینده	عضو هیئت مدیره
غیرموظف	رئیس هیئت مدیره	حسام معتضدیان قمی	شرکت عمران سرمایه آیریک خزر
غیرموظف	نایب رئیس هیئت مدیره	حسین ماهیار	شرکت وزین سازان آریا سام
موظف	عضو هیئت مدیره	مجید احمدی محلی	شرکت سرمایه‌گذاری اعتماد بلوچستان
غیرموظف	عضو هیئت مدیره	سعید اسلامی	شرکت سرمایه‌گذاری و بازرگانی کیا سرمایه سپهر
غیرموظف	عضو هیئت مدیره	امیر فیروزنیا	شرکت صنعت محور دانش

شایان ذکر است از تاریخ ۲ آذر ۱۳۹۶ بر اساس نامه شماره ۱۲۲/۲۸۳۸۱ اداره امور نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان نهاد مالی محسوب شده است. شایان ذکر است پس از طی مراحل مربوطه تمامی اعضای هیئت مدیره دارای تأییدیه صلاحیت حرفه‌ای از سازمان بورس و اوراق بهادار هستند.

اعضای هیئت مدیره بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ به شرح ذیل می‌باشد. شایان ذکر است تاریخ انتصاب نمایندگان بر اساس دوره تصدی سمت شخص حقوقی بیان شده است.

## شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس (سهامی عام)

### گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

بدیهی است با عنایت حقوقی بودن صاحبان کرسی هیئت‌مدیره، نمایندگان آن‌ها به شرح سوابق علمی و تجربی ذیل به استحضار می‌رسد.

نام	نام خانوادگی	تحصیلات	سوابق اجرایی
حسام	معتضدیان قمی	کارشناسی ارشد اقتصاد	مدیرعامل شرکت سبدگردان آتیه توکا- مدیرعامل سرمایه‌گذاری کشتیرانی مدیرعامل شرکت صنایع لاستیکی سهند- عضو هیئت‌مدیره بیمه معلم فیلیپین alliance عضو هیئت‌مدیره شرکت پتروشیمی
حسین	ماهیار	دکترای مدیریت استراتژیک	مدیرکل ارتباطات رادیویی وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات، مجری پروژه شبکه راداری فضای کشور و ارتباطات ناوبری هوایی، معاون فنی شرکت کارخانجات پارس الکتریک، مدیرعامل شرکت ساخت و تولید قطعات الکترونیک، عضو هیئت‌مدیره و معاون تحقیق و توسعه شرکت
مجید	احمدی محلی	کارشناسی حسابداری	کارشناس ارشد سازمان حسابرسی، مدیر مالی شرکت پلی‌آکریل اصفهان، مدیر مالی شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان، مدیر مالی و اداری بنیاد مسکن استان بوشهر، مدیر و مؤسس شرکت‌های Brilliant و Niuosha International General Trading و Real State دبی، مدیر مالی شرکت جوشکاب یزد (سهامی عام)
سعید	اسلامی	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	مدیر سرمایه‌گذاری شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی- مدیر سرمایه‌گذاری سبدگردان الگوریتم- مدیر سرمایه‌گذاری سبدگردان سپینود- مدیر سبد شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان
امیر	فیروزنیا	دکترای حسابداری	عضو موظف هیئت‌مدیره بیمه حکمت صبا- عضو موظف هیئت‌مدیره سرمایه‌گذاری کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران - مدیر سرمایه‌گذاری گروه مالی شهر- عضو غر موظف هیئت‌مدیره وپسا
امیر	ونکی	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	مدیر مالی و اداری شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهشهر ایران (سهامی عام)، مدیر مالی و اداری رزین بتن برتر، مشاور طرح و برنامه‌ریزی شرکت دوان ایرانیان، مدیر مالی شرکت بافکو، مشاور اقتصادی هلدینگ نگین تجارت

شایان ذکر است در شرکت‌های فرعی صرفاً جناب آقای مجید احمدی، در شرکت اعتماد ماشین آپادانا عضو هیئت‌مدیره می‌باشند.

### ۲-۱-۴- تعداد جلسات هیئت‌مدیره در سال مالی مورد گزارش

جلسات هیئت‌مدیره در سال مالی مورد گزارش وفق اساسنامه، حداقل یک جلسه در ماه برگزار شده است.

هیئت‌مدیره مجموعاً ۳۹ جلسه طی سال تشکیل داده است. تمامی اعضا براساس زمان‌بندی پیش‌بینی شده در خصوص تاریخ برگزاری جلسات هیئت‌مدیره، در نشست‌ها حاضر بوده‌اند. جدول مذکور هر ۶ ماه صورت تهیه می‌شود. برنامه‌های راهبردی و سایر وظایف محوله به هیئت‌مدیره طبق قوانین و اساسنامه شرکت در جلسات هیئت‌مدیره طرح و مورد تصمیم‌گیری قرار می‌گیرد.

### ۳-۱-۴- تعداد جلسات کمیته‌ها

اعضای هیئت‌مدیره با عنایت به تصدی سمت ریاست در هر کدام از کمیته‌ها، در تمامی جلسات تشکیل شده آن‌ها حضور داشته‌اند. تعداد جلسات هر کمیته به شرح ذیل بوده است.

- کمیته حسابرسی: ۱۲ جلسه
- کمیته ریسک: ۱۰ جلسه
- کمیته انتصابات: ۸ جلسه

نام	جلسه هیئت‌مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته ریسک	کمیته انتصابات
حسام معتضدیان قمی	۱۷	۱۲	-	-
حسین ماهیار	۳۹	-	-	۸
مجید احمدی محلی	۳۹	-	-	-
سعید اسلامی	۱۴	-	-	-
امیر فیروزنیا	۱۷	-	۱۰	-
محمد هادی کیهان زاده	۲۲	-	-	-
سید حسن ناصر	۲۲	-	-	-
امیر ونکی	۳۹	-	-	-

شایان ذکر بالاترین مقام مالی شرکت به‌عنوان عضو موظف هیئت‌مدیره و دبیر هیئت‌مدیره حضور داشته است. در دوره مورد گزارش جناب آقای مجید احمدی محلی با تحصیلات کارشناسی حسابداری و سابقه حضور در مؤسسات حسابرسی این سمت را برعهده دارند.

**۴-۱-۴- حق الزحمه و پاداش اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل**

حق الزحمه حضور در جلسات اعضای غیرموظف هیئت مدیره و پاداش هیئت مدیره صرفاً بر مبنای تصمیم اتخاذ شده در جلسه مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان محترم سهام و با رعایت مفاد قوانین ذی ربط از جمله قانون تجارت و اساسنامه شرکت تعیین می‌گردد. همچنین حقوق و مزایای مدیرعامل بر اساس تصمیم هیئت مدیره و ابلاغیه‌های شرکت بالاسری تعیین می‌شود.

**۴-۱-۵- مشخصات حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت**

به استناد تصمیم اتخاذ شده در جلسه مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام پیشین، مؤسسه حسابرسی امین تدبیر بصیر به عنوان حسابرس مستقل و بازرس اصلی و مؤسسه حسابرسی رازدار به عنوان بازرس قانونی علی‌البدل شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳ انتخاب شده‌اند. همچنین، مبلغ قرارداد حسابرس مستقل و بازرس قانونی برای سال مالی مورد گزارش معادل ۳۰۱۲۰ میلیون ریال است.



۴-۲- اطلاعات مربوط به کمیته حسابرسی کمیته انتصابات و کمیته ریسک

مشخصات اعضای کمیته‌های شرکت به شرح جدول ذیل به استحضار می‌رسد.

نام و نام خانوادگی	کمیته	سمت	دفعات حضور در سال مالی گذشته	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای
حسام معتضدیان قمی	حسابرسی	رئیس کمیته و رئیس هیئت مدیره	۱۲	رجوع به جدول هیئت مدیره
علیرضا شفیق	حسابرسی	عضو مستقل خارج از هیئت مدیره	۱۲	کارشناسی ارشد اقتصاد
نیما مؤمنی زاده	حسابرسی	عضو مستقل خارج از هیئت مدیره	۱۲	کارشناس ارشد مدیریت بازرگانی
امیر فیروزنیا	ریسک	رئیس کمیته و عضو غیرموظف هیئت مدیره	۱۰	رجوع به جدول هیئت مدیره
علیرضا شفیق	ریسک	عضو مستقل خارج از هیئت مدیره	۱۰	کارشناسی ارشد اقتصاد
نیما مؤمنی زاده	ریسک	عضو مستقل خارج از هیئت مدیره	۱۰	کارشناس ارشد مدیریت بازرگانی
حسین ماهیار	انتصابات	رئیس کمیته و نائب رئیس هیئت مدیره	۸	رجوع به جدول هیئت مدیره
شهاب فلاح پور	انتصابات	عضو خارج از هیئت مدیره	۸	دکتری مدیریت کسب و کار
حامد مختار پور اصل	انتصابات	عضو مستقل خارج از هیئت مدیره	۸	دکتری منابع انسانی و کارشناس ارشد مدیریت مالی

**سوابق اعضای خارج از هیئت‌مدیره در کمیته‌ها**

- آقای علیرضا شفیق:  
معاون کنترل عملکرد اداره راهبری شرکت‌ها و امور مجامع بانک اقتصاد نوین  
عضو کمیته حسابرسی شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین  
نائب رئیس هیئت‌مدیره شرکت خدمات رایان اقتصاد نوین  
مدیرعامل، مدیر مالی و عضو هیئت‌مدیره شرکت بین‌المللی استاد تجارت شرق
- آقای نیما مؤمنی زاده:  
مدیرعامل و عضو موظف هیئت‌مدیره شرکت بیمه حکمت صبا  
معاون مدیرکل سرمایه‌گذاری شرکت بیمه مرکزی ج.ا.ا.  
کارشناس نظارت بر شرکت‌ها سازمان خصوصی‌سازی  
رئیس کمیته حسابرسی و کنترل داخلی شرکت بیمه حکمت صبا  
نماینده سندیکا در کارگروه مبارزه با پول‌شویی وزارت امور اقتصادی و دارایی
- آقای شهاب فلاح‌پور:  
کارآفرین و سابقه مدیریت در حوزه شرکت‌های مهندسی و معدنی
- دکتر حامد مختارپوراصل:  
پانزده سال مدیر منابع انسانی در سازمان‌ها و شرکت‌ها (شرکت تأمین آتیه مسکن و...)  
ده سال مشاور حوزه منابع انسانی در شرکت‌ها (شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع بهشهر و...)

**۱-۲-۴- اقدامات و تصمیمات کمیته حسابرسی، کمیته انتصابات و کمیته ریسک در سال مالی گذشته:**

اقدامات صورت گرفته در هریک از کمیته‌ها به این شرح بوده است.

**کمیته حسابرسی**

فعالیت‌های کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی شرکت طی سال ۱۴۰۳ در راستای اهداف، وظایف و مسئولیت‌های مندرج در منشورهای مصوب کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی شرکت و منطبق با نمونه منشورهای مصوب هیئت‌مدیره سازمان بورس بوده است. برخی از مهم‌ترین فعالیت‌های کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی شرکت طی سال مذکور به شرح زیر می‌باشد:

- استقرار رویه دریافت تخلفات
- کنترل فناوری اطلاعات و حفظ امنیت
- بررسی مباحث مربوط به منشور اخلاقی
- بررسی گزارش حسابرسی شش‌ماهه
- تهیه و ارائه گزارش شش‌ماهه ارزیابی عملکرد توسط واحد حسابرسی داخلی جهت ارائه به هیئت‌مدیره
- بررسی گزارش‌های حسابرسی شرکت‌های گروه
- بررسی اجمالی پیش‌نویس گزارش‌های مالی شرکت مادر و شرکت‌های فرعی
- بررسی عملکرد بودجه دوره‌ای و سالانه شرکت‌های گروه به منظور ارائه خدمات اطمینان‌بخشی
- بررسی نامه مدیریت حسابرس مستقل شرکت و همکاری به منظور رفع موارد عنوان شده
- همکاری و هماهنگی با حسابرس مستقل شرکت در چارچوب اصول و استانداردهای حرفه‌ای
- شناخت و ارزیابی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در شرکت اصلی
- ارزیابی عملکرد و نظارت بر عملکرد واحدهای حسابرسی داخلی در شرکت‌های گروه
- انجام مأموریت‌های ارجاعی از طرف هیئت‌مدیره، مدیرعامل و کمیته حسابرسی
- پیگیری آخرین اقدامات صورت پذیرفته در ارتباط با تکالیف مجمع در شرکت اصلی و تابعه
- بررسی گزارش‌های حسابرسی داخلی شرکت اصلی و شرکت‌های پارت ماشین‌ساز و اعتماد ماشین
- بررسی و تأیید برنامه حسابرسی داخلی برای سال ۱۴۰۴

همچنین کمیته حسابرسی معاملات با اشخاص وابسته را در چارچوب تمامی موازین مربوط به معاملات ماده ۱۲۹ لایحه اصلاحی قانون تجارت و سایر مقررات مرتبط می‌داند.

## کمیته ریسک

- بررسی وضعیت ریسک‌های شرکت برحسب درجه ریسک‌پذیری و اشتباهی ریسک تعیین شده توسط هیئت‌مدیره و در صورت لزوم ارائه مشاوره به مدیرعامل و یا سایر واحدها؛
- بررسی و تأیید سیاست‌گذاری و تعیین خط‌مشی‌های شرکت در حوزه ریسک بر اساس رهنمودهای منشور کمیته ریسک، استاندارد بین‌المللی ISO ۳۱۰۰ و استاندارد ملی ایران به شماره ۱۳۲۴۵ (مدیریت ریسک)
- ارائه رهنمودهای لازم به هیئت‌مدیره در راستای کسب اطمینان معقول از اثربخشی اجرای منشور مشتمل بر احصای چالش‌ها، موانع و راهکارهای ارتقای اثربخشی فعالیت کمیته
- حصول اطمینان معقول از ایجاد و ارتقای آگاهی نسبت به ریسک در سطح شرکت
- برگزاری جلسه با کارکنان، مدیران یا اشخاص بیرونی جهت انجام وظایف کمیته و کسب اطلاعات از آن‌ها
- بررسی ریسک‌های استخراجی از صورت‌های مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ و ارائه پیشنهاد لازم به هیئت‌مدیره در خصوص تعیین دامنه هدف برای ساختار سرمایه، و تعیین برنامه جامع در مورد مولدسازی دارایی‌های گروه
- سنجش ریسک شرکت‌های فرعی (پارت ماشین سازه پارس و اعتماد ماشین آپادانا) و ارائه گزارش سنجش ریسک به هیئت‌مدیره
- بررسی پوشش بیمه‌ای ماشین‌آلات گروه از منظر ریسک‌های احتمالی حوادث و پیشامدهای احتمالی
- پیشنهاد ایجاد ساختاری در خصوص سنجش اعتبار مشتریان گروه به‌منظور کاهش ریسک گروه در حوزه وصول مطالبات
- پیشنهاد برقراری واحد مدیریت ریسک در گروه

## کمیته انتصابات

- پیشنهاد انتصاب آقای مجید احمدی به عنوان مدیر مالی شرکت
- پیشنهاد ابقای آقای امیر موحدی در سمت مدیرعامل شرکت اعتماد ماشین آپادانا با توجه به سوابق تجربی و حرفه‌ای ایشان و همچنین آشنایی با سیاست‌های گروه به دلیل همکاری طولانی مدت با مجموعه
- پیشنهاد ابقای آقای آرمین حقیقیان در سمت مدیرعاملی شرکت پارت ماشین سازه پارس با توجه به دانش فنی، تجربه و شناخت بازار و رقبا
- پیشنهاد فرایندهایی برای توسعه شخصی و تخصصی اعضای هیئت‌مدیره برای کسب مهارت‌ها و شایستگی‌های لازم در راستای ایفای وظایف مربوطه
- نظارت بر سیاست‌های ناظر بر منابع انسانی، عملکرد تیم اجرایی منابع انسانی و ارزیابی آن با هدف ارائه پیشنهادات در جهت بهبود به هیئت‌مدیره (در تمامی شرکت‌های گروه)
- تأکید بر بهره‌مندی از امکان دانشی مجموعه، و همچنین تأکید نسبت به الزام و تشویق کارکنان بر آموزش برون‌سازمانی و به‌روز نمودن سطح اطلاعاتشان در چارچوب برنامه آموزشی واحد تحت نظارتشان توسط مدیران ارشد در شرکت اصلی و در صورت امکان در شرکت‌های فرعی
- پیشنهاد به هیئت‌مدیره در خصوص استقرار سیستم ارزیابی عملکرد منابع انسانی به‌ویژه برای مدیران ارشد اجرایی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی، از طریق برون‌سپاری آن به شرکت‌های معتبر در این حوزه می‌نماید.

### ۴-۳- اصول حاکمیت شرکتی

جدول زیر مطابق با مفاد ماده ۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی می‌بایست تکمیل و ارائه گردد.

ردیف	اصول حاکمیت شرکتی	اقدامات انجام شده توسط هیئت مدیره
۱	چارچوب حاکمیت شرکتی اثربخش	رعایت قوانین و مقررات مربوط به فعالیت شرکت
۲	حفظ حقوق سهام‌داران و برخورد یکسان با آنها	پرداخت سود سهام‌داران حقیقی از طریق سجام و سهام‌داران حقوقی در موعد مقرر اساسنامه و ابلاغیه ۱۲۵۰۷۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۹ سبا
۳	رعایت حقوق ذی‌نفعان	پرداخت حقوق سهام‌داران حقیقی در اولین موعد اعلامی سجام و پرداخت‌های دولتی در موعد مقرر با رعایت صرفه و صلاح کلیه سهام‌داران شرکت
۴	سرمایه‌گذاران نهادی، بازار سهام و سایر واسطه‌های مالی	-
۵	افشا و شفافیت	افشای به موقع اطلاعات و برگزاری مجامع و تکالیف
۶	مسئولیت‌پذیری هیئت مدیره	حفظ منافع سهام‌داران و تلاش برای توسعه شرکت و کاهش ریسک

### ۱-۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته صرفاً در چارچوب‌های عادی ذیل و در روال قانونی بوده است.

- تعاملات نقدی با شرکت‌های فرعی
- دریافت و پرداخت سود سهام
- حق حضورهای اعضای هیئت مدیره
- پرداخت‌های تنخواهی به منظور انجام امور شرکتی

در نتیجه بیان دلایل عدم انجام معامله با اشخاص غیروابسته موضوعیت ندارد.

#### ۴-۴- گزارش پایداری شرکتی

گزارش پایداری شرکتی با توجه به حوزه فعالیت شرکت اصلی دارای سطح وسیعی نمی‌باشد؛ لیکن این موضوع در شرکت‌های فرعی عموماً وفق مقررات کارفرمایی (در حوزه استانداردهای مصوب وزارت نفت و....) صورت می‌پذیرد. با عنایت به عدم مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، در خصوص تخصیص بودجه مربوط به مسئولیت‌های اجتماعی، این بخش فاقد موضوعیت است.

#### ۴-۵- ارزیابی اثربخشی ارکان حاکمیتی

اعضای هیئت‌مدیره وفق مصوبه صورت‌جلسه مورخ ۱۷ خرداد ۱۴۰۴ مفاد مربوط به ماده ۱۵ دستورالعمل شرکتی را در شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی به نحو مطلوب و کافی ارزیابی نموده است

#### ۴-۶- اقدامات انجام‌شده در خصوص تکالیف مجمع سال گذشته

نتایج اقدامات	اقدامات انجام‌شده	تکالیف مجمع	بند گزارش حسابرس مستقل / بازرس قانونی
رفع بند	با توجه به واگذاری شرکت‌های پارت عمران و شهرآرا عمده دارایی‌هایی که فاقد شفافیت اسناد مالکیت بوده از دارایی‌های مجموعه خارج گردید. همچنین در جهت تعیین تکلیف دارایی‌های فاقد بازده، پس از شناسایی دارایی‌های غیر مولد، با تصویب هیئت‌مدیره روند فروش و واگذاری این دارایی آغاز گردیده و تاکنون یک مرحله مزایده نیز برگزار شد.	تلاش برای رفع با رعایت صرفه و صلاح شرکت	بند ۲ (تعیین تکلیف اسناد مالکیت دارایی‌ها و تصمیم‌گیری مقتضی درباره سرمایه‌گذاری‌های فاقد بازده در املاک و ماشین‌آلات)
رفع بندها	لازم به ذکر است موارد یادشده در بندهای ۳ و ۴ گزارش حسابرسی مربوط به شرکت سازه طرح گستر شهرآرا بوده که با توجه به فروش شرکت شهرآرا، موارد یادشده به‌طور کامل برطرف گردید.	تلاش برای رفع با رعایت صرفه و صلاح شرکت	بند ۳ و ۴ (تعیین تکلیف حساب‌های دریافتی و پرداختی دارای مانده سنواتی)
رفع بند	نماینده شرکت برای اجرای ضوابط و قوانین مبارزه با پول‌شویی و تامین مالی تروریسم به دبیرخانه مربوطه معرفی و با شرکت در کارگاه‌ها و رده‌های مربوطه از جمله رده‌های آموزشی مرکز مالی ایران موفق به اخذ گواهینامه‌های مربوطه نیز گردید.	تلاش برای رفع با رعایت صرفه و صلاح شرکت	بند ۱۶ (رعایت ضوابط و مقررات قانون مبارزه با پول‌شویی)

### **۷-۴- تشریح برنامه‌های راهبردی**

در چارچوب اساسنامه و باتوجه به سیاست‌های کلان و برنامه راهبردی بلندمدت شرکت، استراتژی شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس (سهام عام) در سال پیش رو، توجه ویژه‌ای به فروش شرکت‌های کم‌بازده خود و اضافه نمودن سهم‌های دارای موازنه مطلوب ریسک - بازدهی دارد. این مهم در سال مالی مورد گزارش نیز با جدیت در حال اجرا بوده است؛ لیکن تمامی فرآیندهای مرتبط با آن زمان بر می‌باشد که صرفاً در یک سال مالی نتایج آن محقق نمی‌شود.

محور اصلی برنامه‌های شرکت در سال مالی آتی، به اختصار به شرح ذیل می‌باشد:

- فروش شرکت‌های کم‌بازده
- بهبود کیفیت سود
- تنوع درآمدی گروه
- مولدسازی دارایی‌های گروه از جمله تبدیل املاک به ماشین‌آلات
- مولدسازی زمین کنگان و افزایش بازدهی نقدی آن به واسطه خوابگاه سازی و اجاره آن
- افزایش تعدادی ناوگان جرثقیل‌های شرکت با رعایت هم‌برندی
- تلاش به منظور پذیرش در فرابرس ایران
- آغاز مجدد فعالیت بازارگردانی
- متنوع‌سازی پرتفوی سرمایه‌گذاری‌های شرکت سرمایه‌گذاری ص.پ.س خلیج فارس
- افزایش ظرفیت ناوگان باربرداری (لیفت) تا ۱۲۵۰ تن
- تغییر استراتژی سرمایه‌گذاری در املاک و مستغلات
- تبدیل شدن به محور صدور تأییدیه‌های فنی در حوزه باربرداری سنگین و رهبر بازار آموزش در این حوزه
- اقدامات اولیه شرکت پارت ماشین سازه پارس به منظور ورود به بازار سرمایه
- اخذ کارت بازرگانی در شرکت‌های فرعی و اقدام به واردات ماشین‌آلات طبق اساسنامه مصوب
- یکپارچه‌سازی فرآیند تأمین ماشین‌آلات و ابزار، باربرداری و نصب آن‌ها
- اخذ گرید مرتبط با صنایع بازار هدف در هر یک از زیرمجموعه‌های هدینگ

۵- اطلاعات تماس با شرکت

آدرس پستی واحد امور سهام: سعادت‌آباد، میدان کتاب، بلوار فرحزادی، ساختمان نیایش، پلاک ۶۰، واحد ۳

شماره تماس: ۲۲۳۶۳۶۳۸

شماره دورنگار: ۲۲۱۴۰۸۷۰

پست الکترونیکی: [info@vapsagroup.com](mailto:info@vapsagroup.com)

سایت اینترنتی شرکت: [www.vapsagroup.com](http://www.vapsagroup.com)

اشخاص مسئول پاسخگویی به سهام‌داران: خانم فلاح آزاد

