



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)
گزارش سالانه هیات مدیره به مجمع عمومی عادی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



شرکت سرمایه‌گذاری
گروه صنعتی رنا



RENA
I.G. INVESTMENT CO.

162

شرکت واسطه‌سازی
توسعه گستر برنا



دفتر: مجوز رسمی از بانک مرکزی ج.ا.ی.
تلفن: ۰۲۱-۷۶۳۲۹
www.LeasingBorna.com



بخش اول

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا



فهرست مطالب

بخش اول

- ۱- شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا..... ۳
- ۱-۱- گزیده اطلاعات مالی شرکت..... ۶
- ۲-۱- گزیده اطلاعات تلفیقی شرکت..... ۷
- ۳-۱- قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت..... ۸
- ۴-۱- سرمایه و ترکیب سهامداران..... ۹
- ۵-۱- ماهیت کسب و کار شرکت..... ۱۱
- ۶-۱- جایگاه شرکت..... ۱۳
- ۷-۱- فرصت‌ها و تهدیدهای پیش روی شرکت..... ۱۵
- ۸-۱- تجزیه و تحلیل ریسک شرکت..... ۱۶
- ۹-۱- چشم انداز و نقشه استراتژی..... ۱۸
- ۱۰-۱- اهداف و برنامه‌های بلند مدت و کوتاه مدت..... ۲۰
- ۱۱-۱- ترکیب کارکنان..... ۲۳
- ۱۲-۱- لیست شرکت های زیر مجموعه..... ۲۴
- ۱۳-۱- مروری بر وضعیت اقتصاد جهان..... ۲۵
- ۱۴-۱- مروری بر وضعیت اقتصاد ایران..... ۳۰
- ۱۵-۱- مروری بر بازار سرمایه..... ۳۳

بخش دوم

- ۲- اطلاعات وضعیت مالی و عملکرد شرکت..... ۳۷
- ۱-۲- جزئیات زمین و ساختمان..... ۳۷
- ۲-۲- دعاوی حقوقی شرکت..... ۳۸
- ۳-۲- نسبت های مالی شرکت اصلی..... ۴۰
- ۴-۲- نسبت های مالی تلفیقی شرکت..... ۴۱

- ۵-۲- مرادوات شرکت با دولت..... ۴۲
- ۶-۲- اطلاعات عملکرد شرکت..... ۴۲
- ۷-۲- وضعیت معافیت های مالیاتی شرکت..... ۴۴
- ۸-۲- پرداخت سود..... ۴۴
- ۹-۲- سیاست تقسیم سود شرکتهای فرعی و وابسته..... ۴۵
- ۱۰-۲- کیفیت سود..... ۴۵

بخش سوم

- ۳- اطلاعات مربوط به بازار اوراق بهادار شرکت..... ۴۷
- ۱-۳- اطلاعات بازارگردان شرکت..... ۴۷
- ۲-۳- تغییرات پرتفوی شرکت..... ۴۸
- ۳-۳- وضعیت معاملات سهام شرکت..... ۴۸

بخش چهارم

- ۴- حاکمیت شرکنی..... ۴۹
- ۱-۴- عملکرد مرتبط با اصول حاکمیت شرکنی..... ۵۰
- ۲-۴- اطلاعات مربوط به معاملات وابسته..... ۵۲
- ۳-۴- نظام راهبری شرکت..... ۵۳
- ۱-۳-۴- اطلاعات مدیران شرکت..... ۵۳
- ۲-۳-۴- کمیته حسابرسی..... ۵۳
- ۳-۳-۴- کمیته ریسک..... ۵۴
- ۴-۳-۴- کمیته انتصابات..... ۵۴
- ۴-۴- ارزیابی انریخشی..... ۵۴
- ۵-۴- گزارش پایداری..... ۵۵
- ۶-۴- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مجمع سال گذشته..... ۵۶
- ۷-۴- اقدامات در راستای شاخص های کلیدی..... ۶۲
- ۸-۴- اطلاعات تماس..... ۶۳



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدین وسیله گزارش درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم می گردد.

این گزارش به عنوان یکی از گزارش های سالانه هیات 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 درخصوص وضع عمومی شرکت و عملکرد و برنامه های هیات مدیره فراهم می آورد.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیات 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 آنها در آینده تاحدی 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 ۱۴۰۳/۰۹/۰۵ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیات مدیره و مدیرعامل
	مدیر عامل و نایب رییس هیات مدیره (موظف)	علی میرزائی ریک	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
	رییس هیات مدیره (غیرموظف)	کیارش غفوری	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	اصغر افشار جوان	شرکت رویال صدف کیش (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (موظف)	سید محمد باقر غروی نخجوانی	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)		شرکت پتروپالایش پارسوماش صبا انرژی (سهامی خاص)





شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۱- گزیده اطلاعات مالی شرکت اصلی

درصد تغییرات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	اطلاعات عملکرد مالی طی سال مالی (مبالغ به میلیون ریال)
(۲۳)	۵.۲۰۸.۸۸۹	۴.۰۱۰.۹۴۰	درآمد عملیاتی
(۲۸)	۴.۸۴۸.۴۲۴	۳.۴۹۵.۹۸۵	سود عملیاتی
(۹۷)	۱.۵۰۹.۳۰۶	۴۰.۹۳۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۶)	۶.۳۱۱.۹۳۰	۳.۳۸۷.۷۴۰	سود خالص
(۶۳)	۳۸.۱۵۷	۱۳.۸۳۵	موجودی نقد

درصد تغییرات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	اطلاعات وضعیت مالی در پایان سال مالی (مبالغ به میلیون ریال)
۴	۲۹.۸۵۴.۵۰۲	۳۰.۹۵۳.۴۰۳	جمع دارایی ها
(۵۰)	۳.۳۲۴.۰۵۲	۱.۶۷۷.۳۴۴	جمع بدهی ها
-	۱۱.۶۷۵.۱۰۸	۱۱.۶۷۵.۱۰۸	سرمایه ثبت شده
۱۰	۲۶.۵۳۰.۴۵۰	۲۹.۲۷۶.۰۵۹	جمع حقوق مالکانه



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۱- گزیده اطلاعات تلفیقی

درصد تغییرات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	اطلاعات عملکرد مالی طی سال مالی (مبالغ به میلیون ریال)
(۸)	۹,۰۶۶,۲۶۹	۸,۲۹۵,۵۳۶	درآمد عملیاتی
(۱۳)	۷,۰۲۹,۵۷۸	۶,۱۴۳,۸۶۳	سود عملیاتی
-	۱,۳۷۲,۵۴۰	(۸۳,۹۳۳)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۶)	۸,۱۴۷,۳۹۸	۴,۳۴۲,۶۶۳	سود خالص
(۶۰)	۴,۶۴۹,۸۱۶	۱,۸۳۴,۲۵۰	موجودی نقد

درصد تغییرات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	اطلاعات وضعیت مالی در پایان سال مالی (مبالغ به میلیون ریال)
۱۳	۶۴,۵۱۹,۰۲۷	۷۲,۹۹۷,۳۰۱	جمع دارایی ها
۱۳	۳۸,۳۴۲,۴۴۳	۴۳,۳۳۸,۰۱۶	جمع بدهی ها
-	۱۱,۶۷۵,۱۰۸	۱۱,۶۷۵,۱۰۸	سرمایه ثبت شده
۱۳	۲۶,۱۷۶,۵۸۴	۲۹,۶۵۹,۲۸۵	جمع حقوق مالکانه



۳-۱- قوانین و مقررات موثر حاکم بر فعالیت شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

نوع فعالیت شرکت و حضور آن در بورس ایجاب می کند که قوانین مالی از منظر گوناگون بر فعالیت شرکت حاکم باشد. مهمترین قوانین حاکم بر فعالیت شرکت شامل:

- ❖ قوانین و مقررات و دستورالعمل سازمان بورس و اوراق بهادار
- ❖ قانون تجارت و لایحه اصلاحی آن.
- ❖ استاندارد های حسابداری.
- ❖ اساسنامه شرکت.
- ❖ قانون مالیات های مستقیم.
- ❖ قانون مالیات بر ارزش افزوده.
- ❖ قانون کار و تامین اجتماعی.
- ❖ قوانین و مقررات ثبت شرکت ها.
- ❖ سایر قوانین موضوعه.

۴-۱- سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۹۲۰ میلیون ریال شامل تعداد ۹۲،۰۰۰ سهم به ارزش اسمی هر سهم ۱۰،۰۰۰ ریال بوده که تا تاریخ ترازنامه و طی چند مرحله افزایش در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ به مبلغ ۷،۹۶۰،۰۰۰ میلیون ریال رسیده است. بر اساس تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۰، سرمایه شرکت از مبلغ ۷،۹۶۰،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۱،۶۷۵،۱۰۸ میلیون ریال (از محل سود انباشته) افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۳ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. شرکت اقدامات لازم جهت افزایش سرمایه از مبلغ ۱۱،۶۷۵،۱۰۸ میلیون ریال به مبلغ ۱۷،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته را در دستور کار دارد و مجوز بازرسی قانونی در این زمینه اخذ شده است.



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

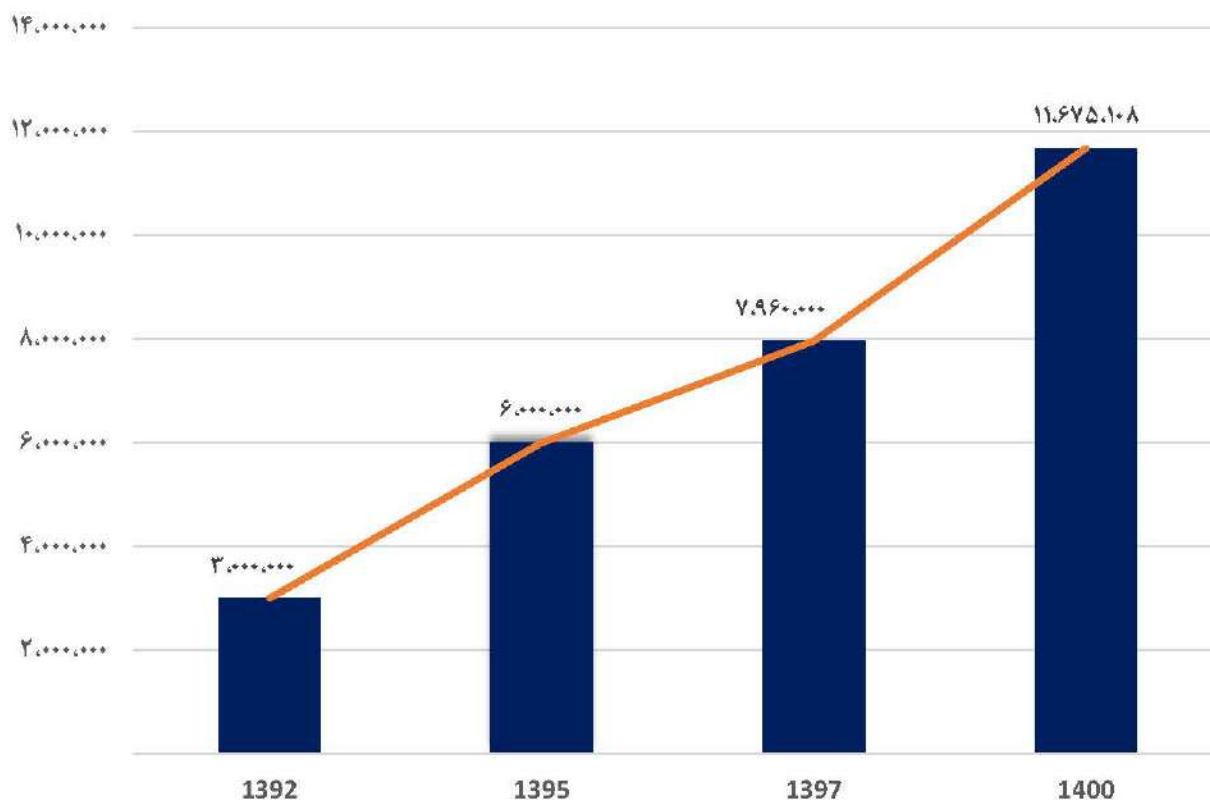
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

تغییرات سرمایه اصلی شرکت از سال ۱۳۹۲

تاریخ	سرمایه (میلیون ریال)	تغییرات	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۷.۵۰٪	آورده نقدی و سود انباشته
۱۳۹۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	آورده نقدی و مطالبات
۱۳۹۷	۷,۹۶۰,۰۰۰	۳۲.۶۷٪	آورده نقدی و سود انباشته
۱۴۰۰	۱۱,۶۷۵,۱۰۸	۴۶.۶۷٪	سود انباشته
۱۴۰۳	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۵.۶۱٪	سود انباشته (در دست اقدام)

روند تغییرات سرمایه شرکت

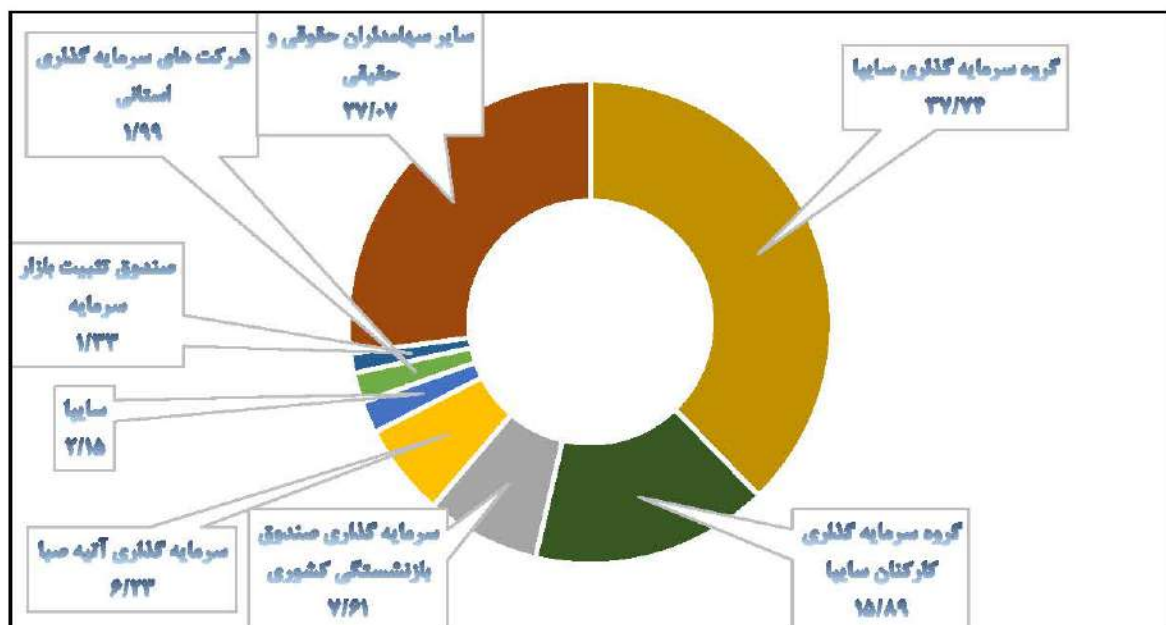




شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)
 گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

همچنین سهامداران عمده شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ و تاریخ تأیید گزارش به شرح جدول زیر است:

ردیف	نام سهامدار	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
		تعداد سهام	درصد
۱	گروه سرمایه گذاری سایپا	۴,۴۰۵,۶۲۴,۰۹۶	۳۷/۷۴
۲	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۱,۸۵۴,۹۵۹,۲۵۳	۱۵/۸۹
۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۸۸۸,۳۹۲,۸۲۱	۷/۶۱
۴	سرمایه گذاری آتیه صبا	۷۲۷,۴۴۵,۱۱۸	۶/۲۳
۵	شرکت سایپا	۲۵۱,۲۱۶,۰۱۴	۲/۱۵
۶	شرکت های سرمایه گذاری استانی	۲۳۲,۶۲۰,۴۱۲	۱/۹۹
۷	صندوق تثبیت بازار سرمایه	۱۵۴,۸۸۹,۴۴۵	۱/۳۳
۸	سایر سهامداران حقوقی و حقیقی	۳,۱۵۹,۹۶۰,۸۴۱	۲۷/۰۷
	جمع	۱۱,۶۷۵,۱۰۸,۰۰۰	۱۰۰





۱-۵- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا "سهامی عام" در تاریخ ۱۳۵۵/۱۰/۱۲ تحت شماره ۲۷۲۴۹ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران و در اجرای قانون گسترش مالکیت و عرضه سهام به ثبت رسیده است. موضوع شرکت طبق مفاد ماده ۳ اساسنامه که در جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۴ به منظور انطباق اساسنامه شرکت با نمونه اساسنامه شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار تهران به تصویب رسیده عبارت است از:

نوع فعالیت شرکت

سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی با هدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه های زیر فعالیت کند:

- ۱-۱- تولید، واردات، توزیع و فروش قطعات خودرو های سبک و سنگین و صنایع مرتبط با خودرو.
- ۱-۲- تولید، واردات، توزیع و فروش خودرو های سبک و سنگین در داخل و خارج کشور.
- ۱-۳- خدمات پس از فروش خودرو های سبک و سنگین.
- ۲- انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق:
 - ۲-۱- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
 - ۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
 - ۲-۳- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص سرمایه پذیر.
 - ۲-۴- تامین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون وثیقه یا تضمین بازپرداخت.
 - ۲-۵- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
 - ۲-۶- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری درخصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
 - ۲-۷- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.



۳- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم شرکت و سایر اوراق بهادار دارای حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأً به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند:

۳-۱- خدمات موضوع بند ۲ فوق:

۳-۲- حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات.

ب) موضوع فعالیت های فرعی

۱- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز.

۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، شخص حقوقی سرمایه پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بند های ۱ و ۲ قسمت الف این ماده فعالیت نماید.

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

۴- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

۵- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۵-۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری.

۵-۲- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار.

۵-۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار.

۵-۴- تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.

۶- شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده، 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 فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشند.



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۶- جایگاه شرکت در صنعت

شرکتهای فعال در صنعت سرمایه گذاری در ابعاد مختلفی در دامنه وسیعی از صنایع کشور سرمایه گذاری کرده اند و از دیدگاههای متفاوتی می توان آنها را رتبه بندی کرد که از بارزترین ویژگیهای آنها ارزش بازار و سرمایه ثبت شده این شرکتهای می باشد شرکتهای حاضر در بازار بورس و فرا بورس که در صنعت سرمایه گذاری فعالیت دارند بر اساس ارزش بازار و سرمایه ثبت شده در پایان دوره مورد گزارش مقایسه قرار گرفته اند. شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ در بین شرکتهای فعال بورسی در این صنعت با سرمایه ثبت شده ۱۱،۶۷۵،۱۰۸ میلیون با ارزش بازار ۶۴،۳۳۰ میلیارد ریال می باشد. با توجه به اینکه شرکت گروه صنعتی رنا از یک طرف یک هلدینگ سرمایه گذاری می باشد باید در بین شرکتهای سرمایه گذاری و از طرفی چون در صنعت خودرو و ساخت قطعات پذیرفته شده است به عنوان یک هلدینگ خودرویی می باشد، مقایسه و جایگاه شرکت را نیز در بین این صنایع باید مورد بحث و بررسی قرار داد.

جایگاه شرکت در بین شرکتهای بورسی فعال در صنعت خودرو و ساخت قطعات از لحاظ ارزش بازار در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل می باشد:

سرمایه گذاری					
بازار	شرکت	نماد	ارزش بازار ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیارد ریال)	ارزش بازار ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (میلیارد ریال)	NAV (ریال)
بازار بورس	گروه بهمن	خبهن	۲۷۱،۰۲۶	۲۱۵،۱۵۱	۲،۱۱۷
	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	خگستر	۱۹۴،۴۶۱	۱۳۴،۹۳۵	۳،۹۴۷
	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	ورنا	۸۲،۷۷۷	۶۴،۳۳۰	۸،۴۶۵
	گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	ختوقا	۳۶،۸۳۶	۳۲،۳۰۹	۲،۹۷۸
	جمع		۵۸۵،۱۰۰	۴۴۶،۷۲۵	-



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

جایگاه شرکت در بین شرکت های سرمایه گذاری از لحاظ ارزش بازار در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل می باشد:

شرکت های سرمایه گذاری پذیرفته شده در بورس مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
ردیف	نام شرکت	نماد	ارزش بازار (میلیون ریال)	سرمایه ثبت شده (میلیون ریال)
۱	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	ومهان	۲۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۲	سرمایه گذاری ملی ایران	ونیکی	۲۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۳	سرمایه گذاری سپه	وسپه	۱۳۰,۸۷۲,۰۰۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰
۴	سرمایه گذاری خوارزمی	وخارزم	۱۰۴,۸۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	سرمایه گذاری نیرو	ونیرو	۸۵,۶۸۰,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۰۰۰
۶	گروه سرمایه گذاری سایپا	وسایپا	۷۲,۴۰۸,۶۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰
۷	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	ورنا	۶۴,۳۲۹,۸۴۵	۱۱,۶۷۵,۱۰۸
۸	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	واتی	۶۰,۰۹۵,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰
۹	گروه مالی شهر	شهر	۵۹,۲۰۲,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	سرمایه گذاری توسعه ملی	وتوسم	۵۲,۲۹۹,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	سرمایه گذاری بهمن	وبهمن	۴۷,۷۱۸,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	وصنعت	۴۴,۲۴۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها	وسکاب	۳۹,۰۴۸,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	وتوصا	۳۷,۰۶۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	سرمایه گذاری صنعت بیمه	وبیمه	۱۷,۲۴۸,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	سرمایه گذاری بوعلی	وبوعلی	۱۶,۴۷۹,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران	وصنا	۱۵,۶۸۸,۷۵۰	۸,۱۵۰,۰۰۰
۱۸	سرمایه گذاری هامون صبا	وهامون	۱۴,۶۴۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	سرمایه گذاری پردیس	پردیس	۱۳,۸۹۱,۵۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰
۲۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران	واعتبار	۸,۷۸۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷-۱- فرصت ها و تهدیدهای پیش روی شرکت

نقاط قوت	نقاط ضعف
<p>مدیریت آشنا و متخصص در علوم نوین سرمایه گذاری</p> <p>تعاملات با شرکتها و سازمانهای مالی و اعتباری</p> <p>استفاده از مشاوران متخصص و با تجربه (کمیته های سرمایه گذاری)</p>	<p>متمرکز بودن پرتفوی شرکت در یک صنعت خاص</p> <p>تاثیر تحریم ها بر وضعیت فعالیت برخی از شرکتهای تابعه SUNCO , DHF</p>
فرصتها	تهدیدها
<p>استفاده از الگوریتم های هوشمند مالی در حوزه سرمایه گذاری</p> <p>استفاده از توان شرکتهای زیر مجموعه و تابعه در صنایع مختلف و استفاده از فرصت های بهینه سرمایه گذاری</p> <p>استفاده از ابزارهای نوین مالی در جهت ارتقا جایگاه شرکت در بازار سرمایه و همچنین متنوع سازی سرمایه گذاری ها</p>	<p>عمق کم بازار سرمایه و کمبود منابع نقدینگی جهت تامین مالی</p> <p>تغییرات مقطعی مداوم تاثیر گذاری بر سیاستهای مالی کشور</p> <p>وجود بازارهای رقیب برای بازار سرمایه نظیر مسکن، طلا</p>



۱-۸- تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک های حاکم بر بازار سرمایه:

مهمترین ریسک های تأثیرگذار بر پرتفوی بورسی شرکت که می تواند به دلایل مختلف از جمله نوسان نرخ بهره، نوسان نرخ ارز، نوسان قیمت جهانی کالاها، باعث نوسانات قیمت سهام شده و پرتفوی بورسی شرکت را تحت تأثیر قرار دهد.

ریسک نوسان نرخ بهره بانکی:

ریسک ناشی از تغییر سیاست های پولی بانک مرکزی بوده و بر ارزش سرمایه گذاریها از طریق تغییر هزینه های مالی شرکت ها و تغییر سودآوری آنها تأثیرگذار است. همچنین تأثیر این ریسک بر اوراق بهادار با درآمد ثابت به صورت مستقیم بوده و می تواند سرمایه گذاری شرکت در این بخش را نیز تحت تأثیر قرار دهد.

ریسک نوسان قیمت جهانی کالاها:

با توجه به اینکه مرجع قیمت گذاری تولیدات شرکت های کامودیتی محور، قیمت های جهانی است، همواره امکان تغییر پیش بینی ها در خصوص سودآوری این شرکتها وجود دارد و این امر پرتفوی بورسی شرکت را متأثر می سازد.

جذابیت بازارهای رقیب و موازی:

بازارهای رقیب و سنتی همچون مسکن، طلا، ارز می تواند از جذابیت بازار سرمایه کاسته و منجر به خروج نقدینگی و کاهش قیمت سهام در بازار سرمایه شود.

ریسک ناشی از تحریم های بین المللی:

این ریسک جز ریسک های سیستماتیک بازار بوده و کلیت اقتصاد را تحت تأثیر قرار داده و در نتیجه بر عملکرد شرکت های بورسی و سودآوری آنها مؤثر است.

ریسک ناشی از تصمیمات دولتی و بودجه:

تصمیمات دولتی و تصویب بودجه نقش اساسی در مجموعه اقتصاد کلان و بازار سرمایه دارد در نتیجه پرتفوی بورسی شرکت از این امر تأثیر می پذیرد.



سایر ریسک ها

ریسک بازار (پرتفوی):

ریسک شرکت های سرمایه گذاری و بورسی که با آن مواجه هستند عمدتاً متأثر از تصمیمات سیاست گذاری در مباحث اقتصادی است که ذات بازار سرمایه تاثیرپذیری از این تصمیمات و بالطبع نوسانات قیمتی سهام می باشد. در حال حاضر شرکت های سایپا و پارس خودرو، فنساز و سایپا دیزل که عمده ترین شرکت های موجود در پرتفوی سرمایه گذاری رنا می باشند. با ریسک های زیر مواجهند:

صنعت خودرو، صنعت مادر بوده که تاثیر گذاری آن بر صنایع پایین دستی و اقتصاد کشور قابل توجه بوده و محصولات آن سهم بزرگی در هزینه های زندگی خانواده ها دارد. که عمده ترین ریسک های مرتبط با آن به شرح زیر است:

ریسک نقدینگی:

شرکت سایپا به دلیل بهره مندی از وام های کوتاه مدت و بلند مدت با ریسک نقدینگی مواجه است و چون بخش اصلی پرتفوی این شرکت را سرمایه گذاری در سهام سایپا و شرکت های خودرویی تشکیل می دهد این ریسک تا حد زیادی به سرمایه گذاری رنا نیز انتقال می یابد. در این ارتباط اقداماتی نظیر تامین مالی از بازار سرمایه، تغییر ساختار مالی و فروش اموال مازاد در دستور کار شرکتهای سایپا و تابعه قرار دارد.

ریسک مربوط به عوامل بین المللی:

این ریسک می تواند بر واردات قطعات و نهایتاً بر قیمت تمام شده محصولات در شرکتهای گروه سایپا تاثیر منفی بگذارد که با توجه به تحریم های بین المللی این ریسک نمود بیشتری پیدا کرده است.

ریسک نوسانات نرخ ارز:

به دلیل اینکه شرکت سرمایه گذاری فاقد هر گونه بدهی ارزی است، بنابراین، ریسک نوسانات نرخ ارز به صورت مستقیم تاثیری بر روی سود آوری آن ندارد. اما چون فعالیت شرکتهای سرمایه پذیر اصلی که عمدتاً هم در صنعت خودرو فعال هستند بطور مستقیم تحت تاثیر نوسانات نرخ ارز هستند بنابراین، نوسانات نرخ ارز می تواند بر سود آوری شرکتهای مذکور و به تبع شرکت سرمایه گذاری را تحت تاثیر قرار دهد.



ریسک قیمت نهاده های تولیدی و قیمت فروش محصولات:

این ریسک متاثر از عواملی مانند تغییرات در نرخ فلزات، فرآورده های شیمیایی، نرخ ارز، مقررات تعرفه ای واردات و ... می باشد که در کنار افزایش نرخ هزینه های تولید و عملیات و عدم افزایش متناسب نرخ فروش محصولات، می تواند زیان قابل توجهی را به این شرکت ها تحمیل نماید.

ریسک سیستماتیک:

همواره با بازار سهام همراه خواهد بود، زیرا ریسک حاکم بر اقتصاد کلان بازار است؛ مانند ، تحریم های سیاسی - اقتصادی، ریسک سیستماتیک در بازار سهام از طریق متنوع سازی حذف نمی شود. تنها راه کاهش آن از طریق به کارگیری استراتژی های پوشش ریسک یا با استفاده از استراتژی تخصیص دارایی است به عنوان سرمایه گذاری در املاک می تواند ریسک ناشی از سیستماتیک را کاهش دهد.

۹-۱- چشم انداز و نقشه استراتژی سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا

چشم انداز

شرکت سرمایه گذاری رنا چشم انداز و ماموریت خود را به شرح زیر تبیین نموده است:

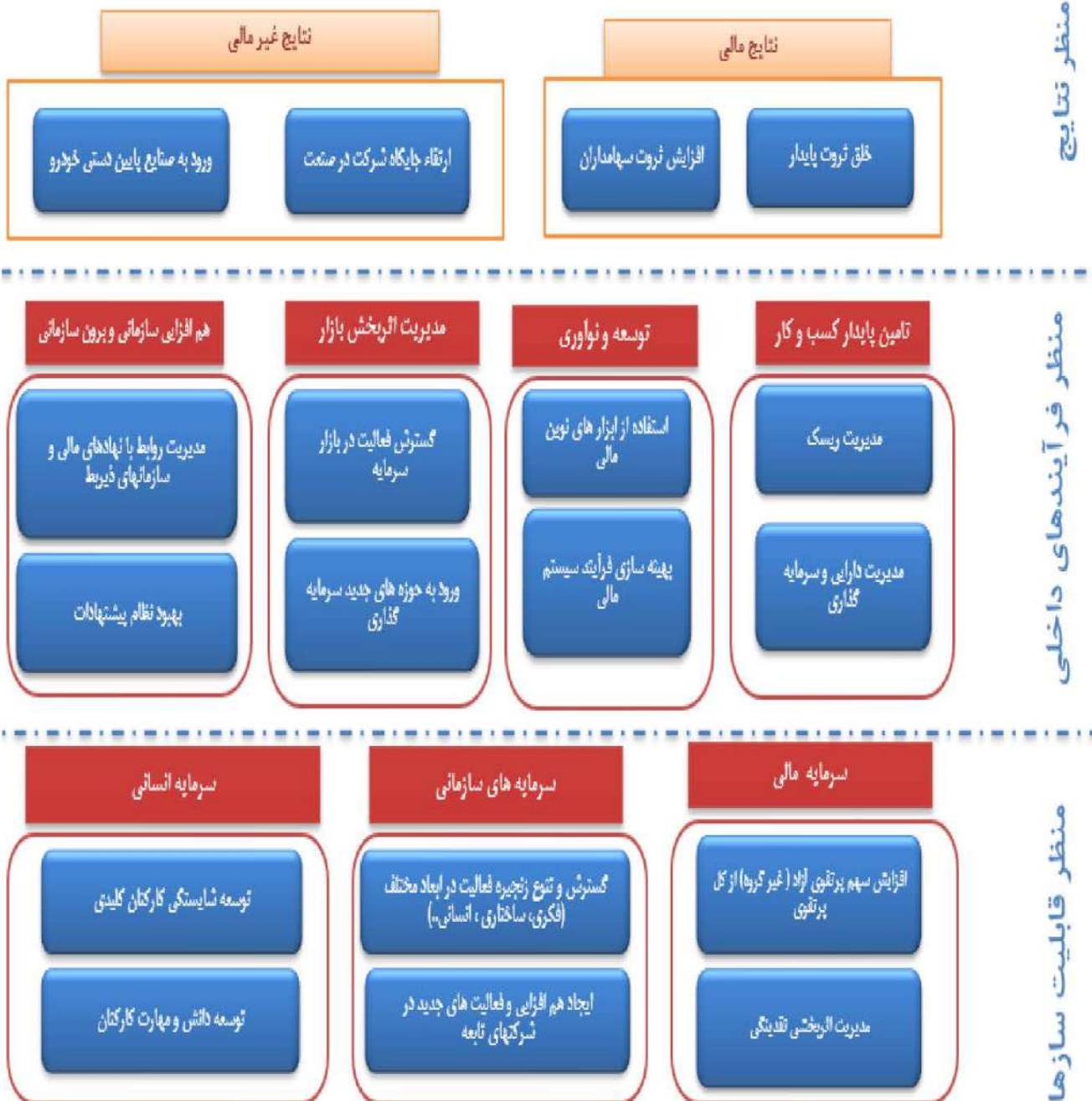
- بهینه ساختن ترکیب سرمایه گذاری ها در صنایع مختلف
- پربازده ترین در بین شرکت های گروه
- کارآمد در مدیریت منابع
- رسیدن به جایگاه برتر سرمایه گذاری

ماموریت

- حضور فعال در بازار سرمایه با هدف افزایش ثروت سهامداران
- کسب بازدهی از فرصت های موجود و ممکن در بازارهای مالی
- افزایش سرمایه گذاری در صنایع پایین دستی صنعت خودرو با رویکرد هم افزایی
- خلق سود پایدار در شرکت اصلی و تابعه
- ورود به بازارهای جدید و فعالیت های سود آور از طریق شرکتهای زیر مجموعه



نقشه استراتژی شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا





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

- ❖ ایجاد انضباط و تمرکز در پرداخت ها
 - ❖ اقدام به اخذ مجوز صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات
 - ❖ اقدام به اخذ مجوز جهت نهاد مالی شدن شرکت های زیر مجموعه
 - ❖ راه اندازی سیستم معاملات هوشمند و استفاده از ابزارهای اختیار معاملات
 - ❖ بهینه سازی ضریب بتا
 - ❖ کسب سود در شرکت های گروه
 - ❖ تامین مالی با استفاده از ابزارهای نوین (خطوط اعتباری خارجی، پیش فروش، بازار پول و سرمایه و...)
 - ❖ مدیریت هزینه ها در سطح گروه (مالی، خرید کالا و خدمات و...) و افزایش بهره وری
 - ❖ شناسایی و واگذاری دارایی های مازاد در همه شرکتهای گروه
- و همچنین شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا جهت تحقق اهداف و سیاستهای کلان خود اقداماتی را انجام داده است که عبارتند از:
- ❖ استفاده از شبکه بازارگردانها در برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت
 - ❖ ایجاد ارتباط اثربخش با سازمان بورس، خصوص سازی و نهاد های مالی دیگر
 - ❖ توسعه ارتباطات درون و برون سازمانی با ذینفعان و سازمان های تاثیرگذار و تاثیرپذیر
 - ❖ استفاده از الگوریتم های هوشمند در جهت بهینه سازی پرتفوی
 - ❖ استفاده از ابزار های نوین مالی در جهت حداکثر سازی ثروت سهامداران
 - ❖ فرایند اخذ مجوز سکوی تامین مالی جمعی



راهبرد های مدیریت جهت رسیدن به اهداف

راهبرد مالی و سرمایه گذاری:

حسابرسی داخلی

مدیریت منابع داخلی

مدیریت پرتفوی بورسی و غیر بورسی شرکت و گروه

جهت نیل به اهداف واقعی و چشم انداز شرکت براساس رشد واقعی ارزش خالص دارایی ها، خلق ارزش برای سهامداران، افزایش بازده حقوق صاحبان سهام، افزایش بهره وری منابع و مدیریت اثربخش هزینه ها.

راهبرد سهامداران:

تداوم سودآوری و افزایش بازدهی سهام، افزایش شفافیت و در نهایت رسالت اصلی شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا افزایش رضایتمندی سهامداران می باشد.

راهبرد در حوزه رشد و ارتقاء:

مدیریت ارتباط با سهامداران، ایفای مسئولیت اجتماعی و ایجاد شبکه ذینفعان
آموزش تخصصی و توسعه کارکنان، بهره وری منابع انسانی، کار گروهی و تیمی
مدیریت دانش، فرهنگ سازمانی یادگیرنده، ارتقا برند و رتبه شرکت در بازار سرمایه

سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

در اجرای مفاد ماده ۳۹، ۴۰ و ۴۱ دستور العمل حاکمیت شرکتی، هیات مدیره بر اساس دستورالعمل حاکمیت شرکتی بصورت دوره ای نسبت به ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول راهبری شرکتی جهت اثربخشی چارچوب فوق اقداماتی را به شرح ذیل انجام داده است:

*عملکرد مرتبط با اصول حاکمیت شرکتی

رعایت حقوق صاحبان سهام در پرداخت سود سهام.

تصویب و ابلاغ برنامه های عملیاتی در راستای بودجه مصوب گروه.

برگزاری منظم و هفتگی جلسات کمیته سرمایه گذاری و تحلیل بازار سرمایه.



افشا کلیه اطلاعات مطابق با دستورالعمل های افشاء اطلاعات شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در اجرای اصول حاکمیت شرکتی.

پیگیری فعال شدن تمام کمیته های حسابرسی شرکت و گروه جهت حصول اطمینان از اجرایی شدن رعایت اصول حاکمیت شرکتی.

ابلاغ دستورالعمل انتخاب و ارزیابی عملکرد کمیته های "ریسک، حسابرسی" و زمینه سازی اجرای آن در شرکت های گروه.

تدوین آیین نامه و دستورالعمل های الزامی و مورد نیاز از جمله: آیین نامه و منشور کمیته سرمایه گذاری، کمیته ریسک، کمیته انتصابات و جبران خدمات، کمیته حسابرسی، کمیته معاملات، آیین نامه مبارزه با پولشویی، آیین نامه آموزش.

* افزایش بازدهی مبتنی بر سودآوری و خلق ارزش پایدار

بازارگردانی سهام شرکت سایپا

کمک به چابک سازی و اصلاح ساختار مالی شرکت های گروه

بهینه سازی پرتفوی شرکت و گروه براساس شرایط اقتصادی و متناسب با رفتار بازار

تنوع بخشی به پرتفوی بر اساس صنایع و شرکت های بورسی با هدف کاهش ریسک

برنامه ریزی جهت افزایش سرمایه و استفاده حداکثری از منابع شرکت جهت افزایش و استمرار سودآوری و گذاری املاک مازاد.

* ارتقاء ساختار مالی

اخذ حد اعتباری جهت اجرای برنامه های گروه

مدیریت هزینه های مالی گروه از طریق تامین مالی از منابع ارزانتر

تلاش در رفع موارد مطروحه در گزارش حسابرس و بازرس قانونی نسبت به سنوات قبل

* مشارکت در افزایش سرمایه شرکتهای زیر مجموعه

یکی از برنامه های راهبردی شرکت مشارکت در افزایش سرمایه شرکتهای زیر مجموعه جهت اصلاح ساختار

مالی و تامین مالی برنامه های توسعه ای آنها بود در همین راستا در دوره مورد گزارش گروه صنعتی رنا اقدام

به افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه رادین، ساریان سرمایه ایرانیان و توسعه سرمایه رسا نموده همچنین



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

افزایش سرمایه شرکت اصلی در دست اقدام است که مجوز بازرسی قانونی اخذ و جهت اخذ مجوز سازمان بورس اوراق بهادار مکاتبات لازم صورت پذیرفته است.

*** تحقق بودجه مصوب شرکت**

دستیابی به بودجه سال مالی یکی از اهداف کوتاه مدت مدیریت ارشد و اجرایی شرکت بوده که به یاری خداوند متعال طی دو سال اخیر این امر محقق گردیده است و تمهیداتی برای تحقق آن در سال مالی جاری نیز در دستور کار قرار گرفته است در همین راستا پایش عملکرد و نظارت بر تحقق بودجه شرکتهای تابعه نیز به صورت مستمر انجام می پذیرد.



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۱-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان دائم و موقت در طی سال مالی بشرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال ۱۴۰۲ (نفر)	سال ۱۴۰۳ (نفر)	سال ۱۴۰۲ (نفر)	سال ۱۴۰۳ (نفر)	
۲۰	۱۹	۲۰	۲۴	کارکنان دائمی
۲۲	۲۶	۵۸	۷۴	کارکنان قراردادی
۴۲	۴۵	۷۸	۹۸	جمع

ترکیب نیروی انسانی شرکت اصلی بر حسب میزان تحصیلات :

ردیف	شرح	سال ۱۴۰۳ (نفر)	۱۴۰۲ (نفر)
۱	دکتری	۲	۲
۲	فوق لیسانس	۱۲	۸
۳	لیسانس	۱۳	۱۴
۴	فوق دیپلم	۴	۴
۵	دیپلم	۱۲	۱۰
۶	زیر دیپلم	۲	۴
	جمع	۴۵	۴۲



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۱۲- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه

شرکتهای فرعی	فعالیت اصلی	تاریخ صورت مالی	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
توسعه سرمایه رادین	انجام هرگونه عملیات سودآور در خصوص ساخت، تولید، فروش، صادرات و واردات انواع تجهیزات ایمنی صنعتی از قبیل فیلتر چشمی محافظ چشم، کلاه ماسک، دستکش، تصفیه هوا، ماسک دهنی، لباس کار، انبر و غیره. انعقاد قرارداد های تجاری و صنعتی با شرکتهای داخلی و خارجی. سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	%۱۰۰	%۱۰۰
واسپاری توسعه گستر برنا	الف) موضوع اصلی: عبارت است از تامین مالی مشتری از طریق تهیه کالا اعم از منقول و غیر منقول توسط شرکت و واگذاری آن به مشتری صرفا در قالب یکی از قراردادهای اجاره به شرط تملیک و فروش اقساطی در چهارچوب قانون عملیات بانکی بدون ربا، آیین نامهها و دستور العمل های مربوط. ب) خرید و فروش انواع اوراق مالی اسلامی در چهارچوب قوانین و مقررات. ج) دریافت تسهیلات از بانک ها و موسسات اعتباری مجاز با رعایت مقررات	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	%۱۰۰	%۱۰۰
توسعه بازرگانی برنا	خرید، فروش، واردات، صادرات و توزیع کالاها و خدمات، ارائه خدمات در زمینه های ترخیص کالا از گمرک، انبارداری و مانند آن، ارائه خدمات در زمینه های بازاریابی و خدمات بعد از فروش کالا و سایر فعالیتهای بازرگانی. زیر مجموعه: شرکت DHF و شرکت سانکو که صد در صد سهام متعلق به بازرگانی برنا می باشد.	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۹/۰۴	۷۹/۰۴
توسعه سرمایه رسا	ایدرو) شرکت اصلی به ترتیب شرکت توسعه بازرگانی برنا و مادر میانی، شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا و واحد تجاری نهایی گروه شرکت سایبا می باشد. فعالیت اصلی این شرکت برپایی و برگزاری نمایشگاههای اختصاصی، تخصصی و بازرگانی بین المللی در داخل و خارج از کشور است.	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۴/۸۶	۶۴/۸۶
ساریان سرمایه ایرانیان	بررسی و پذیرش سهام شرکتهای خارج از بورس. ایجاد تالار معاملات سهام شرکتهای پذیرفته شده در OTC و سایر اوراق بهادار مربوط به این شرکتها. انتخاب کارگزار جهت خرید و فروش سهام در شبکه معاملات غیربورسی و صدور مجوز کارگزاری. بررسی گزارشهای پذیرفته شده در شبکه معاملات غیربورسی. ایجاد شرکتهای بیمه و سرمایه گذاری و شرکتهای RATING طراحی ابزارهای مالی و معاملات آنها در تالار معاملات otc	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	%۱۰۰	%۱۰۰
	تهیه طرح توجیهی و اقتصادی و امکان سنجی و ارزیابی و قیمت گذاری طرحهای سرمایه گذاری، ارائه خدمات مشاوره ای در زمینه امور بازرگانی و سرمایه گذاری، تشکیل بدنه داراییها، انجام کلیه امور بازرگانی اعم از خرید و فروش و صادرات و واردات کالاهای مجاز بازرگانی، اخذ تسهیلات ریالی و ارزی از بانکهای دولتی و غیردولتی اعم از داخلی و خارجی و سایر موسسات مالی و اعتباری و سایر اشخاص اعم از داخلی و خارجی طبق مقررات مربوطه، خرید و فروش و اجاره و واگذاری اموال و سایر دارائیها به حساب خود و یا نمایندگی از دیگران، مشارکت و انجام پروژه های انبوه سازی اعم از مسکونی و غیره اعطای سپرده گذاری در بانکها، موسسات اعتباری داخلی و خارجی، اخذ نمایندگی از کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، اعطای نمایندگی و یا تشکیل شعب در داخل و خارج کشور.	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	%۱۰۰	%۱۰۰



۱-۱۳- تأثیر شرایط اقتصادی جهانی و منطقه ای بر شرکت

مروری بر وضعیت اقتصاد جهان

در ماه های اخیر، فدرال رزرو آمریکا با چالش مهار تورم بالا دست و پنجه نرم کرده است. تورمی که به بالاترین سطح خود در چند دهه اخیر رسیده و ناشی از عوامل مختلفی از جمله افزایش تقاضا در دوران همه گیری کرونا، اختلال در زنجیره تأمین جهانی و افزایش قیمت انرژی بود. برای مقابله با این چالش، فدرال رزرو سیاستهای پولی انقباضی تری را اتخاذ کرده است. یکی از مهمترین ابزارهای سیاستی فدرال رزرو، نرخ بهره است که با افزایش نرخ بهره، هزینه های قرض گیری افزایش یافته و در نتیجه، تقاضا برای کالاها و خدمات کاهش می یابد. این کاهش تقاضا می تواند به کاهش فشارهای تورمی کمک کند. در شش ماه گذشته، فدرال رزرو در چندین جلسه متوالی، نرخ بهره را افزایش داده است. این افزایش پیاپی با هدف کاهش تقاضا در اقتصاد و در نتیجه، کاهش فشارهای تورمی بوده است. علاوه بر افزایش نرخ بهره، فدرال رزرو برنامه خرید اوراق قرضه خود را نیز متوقف کرده است که این اقدام نیز به منظور کاهش نقدینگی در بازار و مهار تورم انجام شده است. اما بانک مرکزی آمریکا (فدرال رزرو) ۱۸ سپتامبر ۲۰۲۴ برابر با ۲۸ شهریورماه ۱۴۰۳ برای اولین بار از سال ۲۰۲۰ و شروع همه گیری کرونا، نرخ بهره را در اقتصاد آمریکا را نیم درصد کاهش داد و از ۵/۵ درصد به ۵ درصد رساند. کاهش نرخ بهره به طور معمول باعث رونق در بازارهای سهام جهانی می شود، زیرا سرمایه گذاران تمایل بیشتری به خرید سهام پیدا می کنند و هزینه های استقراض نیز کاهش می یابد. همچنین، این تصمیم میتواند به افزایش قیمت داراییهایی مانند طلا و کالاها و تضعیف ارزش دلار منجر شود. با این حال، کاهش نرخ بهره ریسک هایی نیز به همراه دارد. افزایش بیش از حد نقدینگی می تواند به افزایش تورم در بلندمدت و ایجاد حباب های دارایی منجر شود. علاوه بر این، دولت ها ممکن است با تشویق به افزایش بدهی، خود را در معرض مشکلات مالی بیشتری قرار دهند. برای اقتصاد ایران، کاهش نرخ بهره فدرال رزرو می تواند تأثیرات متفاوتی داشته باشد. از یک سو، ممکن است به تقویت ارزش ریال و افزایش سرمایه گذاریهای خارجی کمک کند. از سوی دیگر، می تواند به افزایش قیمت کالاها و وارداتی و افزایش تورم داخلی نیز منجر شود. همچنین، کاهش نرخ بهره در شرایطی که ایران تحت تحریم های بین المللی قرار دارد، می تواند چالش های خاصی را برای سیاست گذاران اقتصادی ایران ایجاد کند. در سال ۲۰۲۳ و نیمه اول سال ۲۰۲۴ شاهد ادامه فشارهای ناشی از عوامل عرضه و تقاضا از جمله فشارهای تورمی، اختلال در بازارهای انرژی و کالاهای اساسی، سیاستهای پولی انقباضی کشورها و تنش های ژئوپلیتیکی بودیم. علی رغم موارد ذکر شده، فعالیت در بسیاری از اقتصادها در سال ۲۰۲۳ رشد اقتصادی بهتر از حد انتظار بود. بر اساس



برآورد صندوق بین المللی پول (IMF) در گزارش آوریل در سال ۲۰۲۳ حدود ۲.۸ درصد پیش بینی شده بود؛ لکن براساس گزارش آوریل ۲۰۲۴ این صندوق، اقتصاد جهانی با رشد ۳.۲ درصدی در سال ۲۰۲۳ همراه بود. این نهاد میانگین رشد اقتصادی در سال ۲۰۲۳ را برای جهان ۳.۲ درصد، برای کشورهای توسعه یافته ۱.۶ درصد و برای کشورهای در حال توسعه ۴.۳ درصد اعلام نموده است. به نظر می رسد این صندوق در گزارش اخیر خود (نسبت به گزارش آوریل ۲۰۲۳) بهبود وضعیت اقتصادی را برای جهان متصور شده است. همچنین در خصوص اکثر کشورها (به جز اروپا) رشد اقتصادی محقق شده سال ۲۰۲۳ نسبت به برآورد سال ۲۰۲۳ بیشتر بوده است. براساس همین گزارش نرخ رشد اقتصادی ایران در سال ۲۰۲۳ به میزان ۴.۷ درصد بوده است. صندوق بین المللی پول پیش بینی خود از رشد تولید ناخالص داخلی واقعی (GDP) کشورها را تا سال ۲۰۲۵ منتشر کرده است و در حالی که پیش بینی می شود میانگین رشد جهانی در رقم ۳.۲ درصد ثابت بماند، غالب کشورهای بزرگ شاهد کاهش رشد خواهند بود.

تحولات جهانی طلا

طلا به عنوان یکی از بهترین طبقات دارایی در سال منتهی به پایان مهر ظاهر شد و قیمت آن بیش از ۳۷ درصد افزایش یافت. طلا به عنوان یک دارایی امن در برابر تورم، نوسانات بازار و بحران های اقتصادی شناخته می شود. کاهش نرخ بهره توسط فدرال رزرو و افزایش تقاضا برای دارایی های امن، از جمله دلایل اصلی افزایش قیمت طلا در این مدت بوده است. کاهش نرخ بهره در آمریکا باعث افزایش تقاضا برای طلا شد و قیمت جهانی آن را افزایش داد. این موضوع بر بازار طلای ایران نیز اثر داشت. قیمت طلا در بازار داخلی تحت تاثیر دو عامل نرخ دلار و نرخ اونس جهانی طلاست. کاهش نرخ بهره در آمریکا اگرچه باعث افزایش قیمت اونس می شود اما می تواند به کاهش ارزش دلار و تقویت ریال ایران نیز منجر شود. با این حال، عوامل دیگری مانند عرضه و تقاضای دلار در بازار داخلی، سیاستهای پولی بانک مرکزی ایران و انتظارات تورمی نیز بر قیمت طلا در بازار داخلی تاثیرگذار هستند. تنش های ژئوپلیتیکی، به ویژه در خاورمیانه، همچنان سرمایه گذاران را به سمت طلا هدایت می کنند. عدم اطمینان سیاسی آمریکا به انتخابات و تشدید تنش های اخیر در اسرائیل و لبنان، از جمله عواملی هستند که تقاضا برای دارایی های امن از جمله طلا را افزایش داده اند. در مجموع، عوامل مختلفی مانند کاهش نرخ بهره، افزایش تقاضا برای دارایی های امن، تنش های ژئوپلیتیکی و نوسانات بازار، بر قیمت طلا تاثیرگذار هستند. با توجه به این عوامل، انتظار می رود که طلا همچنان به عنوان یک دارایی امن مورد توجه سرمایه گذاران باشد.



تغییرات قیمت اونس طلا - دلار / اونس

تغییرات قیمت (%)

یک سال گذشته	شش ماه گذشته	یک ماه گذشته	۳۰ مهر ۱۴۰۲	۳۱ فروردین ۱۴۰۳	۳۱ شهریور ۱۴۰۳	۳۰ مهر ۱۴۰۳	شرح
۳۷.۳	۱۳.۸	۳.۷	۱.۹۸۱	۲.۳۹۱	۲.۶۲۲	۲.۷۲۰	اونس طلا

قیمت جهانی نفت

جدول زیر تغییرات قیمت نفت خام اوپک، برنت و وست تگزاس را به ترتیب در بازه های زمانی یک ماهه، شش ماهه و یک ساله نشان میدهد. همانطور که جدول نشان می دهد، قیمت نفت خام در ماه های اخیر روند کاهشی داشته است. این کاهش قیمت در بازه زمانی یک ساله به بیش از ۲۰ درصد رسیده است. دلایل مختلفی از جمله افزایش نگرانی ها درباره رشد اقتصادی جهانی، افزایش عرضه نفت از سوی برخی تولیدکنندگان و تقویت ارزش دلار، در کاهش قیمت نفت مؤثر بوده اند. مقایسه قیمت نفت خام اوپک، برنت و وست تگزاس نشان میدهد که این سه شاخص روند مشابهی را طی کرده اند. البته، تفاوت های جزئی در نوسانات قیمتی این سه شاخص وجود دارد که میتواند به عوامل مختلفی از جمله کیفیت نفت، هزینه های تولید و شرایط بازار در مناطق مختلف جهان مرتبط باشد. کاهش قیمت نفت میتواند تأثیرات مختلفی بر اقتصاد جهانی و کشورهای مختلف داشته باشد. از جمله این تأثیرات میتوان به کاهش هزینه های تولید، کاهش تورم، افزایش قدرت خرید مصرف کنندگان و بهبود وضعیت اقتصادی کشورهای واردکننده نفت اشاره کرد. از سوی دیگر، کاهش درآمدهای نفتی کشورهای صادرکننده نفت می تواند به چالش های اقتصادی این کشورها منجر شود. البته نباید فراموش کرد که تشدید درگیری ها میان ایران و رژیم اشغالگر میتواند باعث افزایش قیمت نفت در بازارهای جهانی شود.



تغییرات قیمت (%)		تغییرات قیمت نفت - دلار/بشکه			شرح
یک سال گذشته	شش ماه گذشته	۳۱ شهریور ۱۴۰۳	۳۱ فروردین ۱۴۰۳	۱ مهر ۱۴۰۲	
(۲۱)	(۱۴)	۷۵.۲	۸۷.۵	۹۵.۷۳	اوپک
(۲۰)	(۱۵)	۷۴.۷	۸۸.۰	۹۳.۲۹	برنت
(۲۰)	(۱۵)	۷۱.۱	۸۳.۸	۸۹.۶۸	وست تگزاس

قیمت جهانی گاز

قیمت گاز طبیعی تحت تأثیر عوامل متعدد و پیچیده ای قرار دارد. پویایی عرضه و تقاضا، رشد اقتصادی جهانی، فعالیت های صنعتی و تغییرات آب و هوایی از جمله مهمترین عوامل مؤثر بر قیمت گاز هستند. در فصل های سرد سال، با افزایش تقاضا برای گرمایش، قیمت گاز طبیعی معمولاً افزایش می یابد. همچنین، رویدادهای ژئوپلیتیک مانند جنگ ها و تحریم ها می توانند به طور قابل توجهی بر عرضه و قیمت گاز تأثیر بگذارند. رقابت با سایر منابع انرژی مانند نفت و زغال سنگ نیز بر قیمت گاز مؤثر است. سیاست های دولت ها در حوزه انرژی، از جمله قوانین مربوط به استخراج و حمل و نقل، نیز نقش مهمی در تعیین قیمت گاز ایفا میکند. به عنوان مثال، موج هوای سرد در اروپا و افزایش تقاضا برای گاز طبیعی مایع در ژاپن، نشاندهنده تأثیر مستقیم تغییرات آب و هوایی بر بازار گاز است. در بازه شش ماه گذشته، رشد قابل توجه ۲۳ درصدی را تجربه کرده است. با این حال، قیمت گاز طبیعی هنری هاب ایالات متحده آمریکا در مقایسه با پایان مهر ۱۴۰۲، ۳۲ درصد کاهش یافته است. این نوسانات شدید نشان دهنده تأثیر عوامل متعدد بر بازار گاز طبیعی است، از جمله تغییرات در عرضه و تقاضا، شرایط آب و هوایی، سیاستهای دولتها و رویدادهای ژئوپلیتیکی.



فلزات اساسی

تغییرات قیمت فلزات اساسی در طی یکسال اخیر به شرح جدول زیر می باشد:

تغییرات قیمت (%)		تغییرات قیمت فلزات اساسی			شرح
یک سال گذشته	شش ماه گذشته	۳۱ شهریور ۱۴۰۳	۳۱ فروردین ۱۴۰۳	۱۴۰۲ امهر	
۱۱	(۶)	۲,۴۹۰	۲,۶۶۹	۲,۲۳۳	آلومینیم - دلار/تن
۱۶	(۳)	۹,۴۹۸	۹,۸۷۶	۸,۱۴۵	مس - دلار/تن
(۲۵)	(۷)	۶۳,۳۹	۶۸,۵۲	۸۴,۸۹	زغال سنگ-تن/ یورو



۱-۱۴- مروری بر وضعیت اقتصاد ایران

در میان شاخص های اقتصاد کلان، تولید ناخالص داخلی از اهمیت ویژه ای برخوردار است. زیرا به عنوان مهمترین شاخص عملکرد اقتصادی در تجزیه و تحلیل ها و ارزیابی ها مورد استفاده قرار می گیرد. (کل ارزش ریالی محصولات نهایی تولید شده واحدهای اقتصادی مقیم کشور در دوره زمانی معین (سالانه یا فصلی) را تولید ناخالص داخلی می نامند.) بر اساس محاسبات مقدماتی و برآوردهای اولیه بانک مرکزی در خصوص تولید ناخالص داخلی کشور، نتایج اولیه نشان دهنده آن است که در سه ماهه اول سال ۱۴۰۳ تولید ناخالص داخلی به قیمت پایه و به قیمت های ثابت سال ۱۳۹۵ از ۳,۷۸۴ هزار میلیارد ریال در فصل اول سال ۱۴۰۲ به ۳,۹۰۵ هزار میلیارد ریال در سه ماهه سال ۱۴۰۳ افزایش یافته است. نتایج مقدماتی حاصل از بررسی روند تحولات ارزش افزوده فعالیت های اقتصادی حاکی از برآورد رشد اقتصادی ۳/۲ درصدی برای فصل اول سال ۱۴۰۳ است. در سال ۲۰۲۴ نرخ تورم پیش بینی شده برای ایران مطابق با آمار منتشر شده توسط صندوق بین المللی پول در اکتبر ۲۰۲۳ رقمی معادل ۳۲.۵ درصد خواهد بود که این رقم نسبت به سال قبل با کاهش ۱۴.۵ واحد درصدی مواجه خواهد شد. مطابق آمارهای صندوق بین المللی پول، نسبت کل سرمایه گذاری صورت گرفته به تولید ناخالص داخلی ایران در سال ۲۰۲۴ حدود ۳۸.۵ درصد پیش بینی شده که نسبت به سال ۲۰۲۳ با کاهش همراه خواهد شد. پیش بینی ها حاکی از آن است که این رقم در سال ۲۰۲۵ نیز به روند نزولی خود ادامه خواهد داد و نسبت کل سرمایه گذاری صورت گرفته به تولید ناخالص داخلی به رقم ۳۸.۲ درصد خواهد رسید. پیش بینی های صندوق بین المللی پول نشان می دهد در سال ۲۰۲۴ حجم صادرات کالا و خدمات ایران رشد ۷.۱ درصدی را تجربه خواهد کرد این در حالی است که رشد حجم واردات کالا و خدمات نسبت به سال ۲۰۲۳ حدود ۸.۵ درصد کاهش خواهد یافت.



تورم

بر اساس پیش بینی های صندوق بین المللی پول، انتظار می رود تورم کل از ۶.۸ درصد در سال ۲۰۲۳ به حدود ۵.۸ درصد در سال ۲۰۲۴ و به ۴.۴ درصد در سال ۲۰۲۵ برسد. علاوه بر این، تورم هسته (بدون احتساب نوسانات قیمتی مواد غذایی و انرژی) نیز در سال آتی روند کاهشی خواهد داشت. صندوق بین المللی پول در گزارش جدید خود کاهش نرخ تورم برای اقتصادهای پیشرفته را با سرعت بیشتری نسبت به اقتصادهای نوظهور و در حال توسعه پیش بینی کرده است؛ به گونه ای که در سال ۲۰۲۴ نرخ تورم این کشورها با ۲ واحد درصد کاهش به ۲.۶ درصد و در کشورهای نوظهور و در حال توسعه با ۰.۳ واحد درصد کاهش به ۸.۱ درصد خواهد رسید. پیش بینی می شود حدود ۸۰ درصد اقتصادهای جهان در سال ۲۰۲۴ تورم کل و تورم هسته پایین تری را نسبت به سال قبل تجربه کنند. محرک های کاهش تورم در کشورها متفاوت است، اما عموماً در نتیجه سیاستهای پولی انقباضی، کاهش محدودیتهای بازار کار و اثرات جانبی کاهش قبلی و ادامه دار قیمتهای نسبی انرژی خواهد بود. براساس برآوردهای صندوق بین المللی پول، پیش بینی می شود میانگین سالانه قیمت نفت در سال ۲۰۲۴ حدود ۲.۳ درصد کاهش یابد، در حالی که انتظار می رود قیمت کالاهای غیرسوختی ۰.۹ درصد افت داشته باشد.

نرخ بهره

همزمان با کاهش نرخ تورم، مواضع سیاستهای پولی در سراسر جهان شروع به واگرایی کرده اند. از مجموع ۱۳۰ بانک مرکزی، ۲۸ بانک، در طول ده ماهه نخست سال ۲۰۲۳ نرخ های بهره را کاهش دادند. فدرال رزرو و بانک مرکزی اروپا در سال ۲۰۲۳ به افزایش نرخ بهره ادامه دادند (البته با سرعت کمتر) زیرا تورم کل همچنان بالاتر از هدف باقی مانده است. به طور کلی، در کشورهایی که نرخ تورم رو به کاهش است، بانک مرکزی از نیمه دوم سال ۲۰۲۳ نرخ های بهره را کاهش داده اند. بانکهای مرکزی کشورهای توسعه یافته بزرگ احتمال نرخها را برای مدت طولانی تری بالاتر نگه می

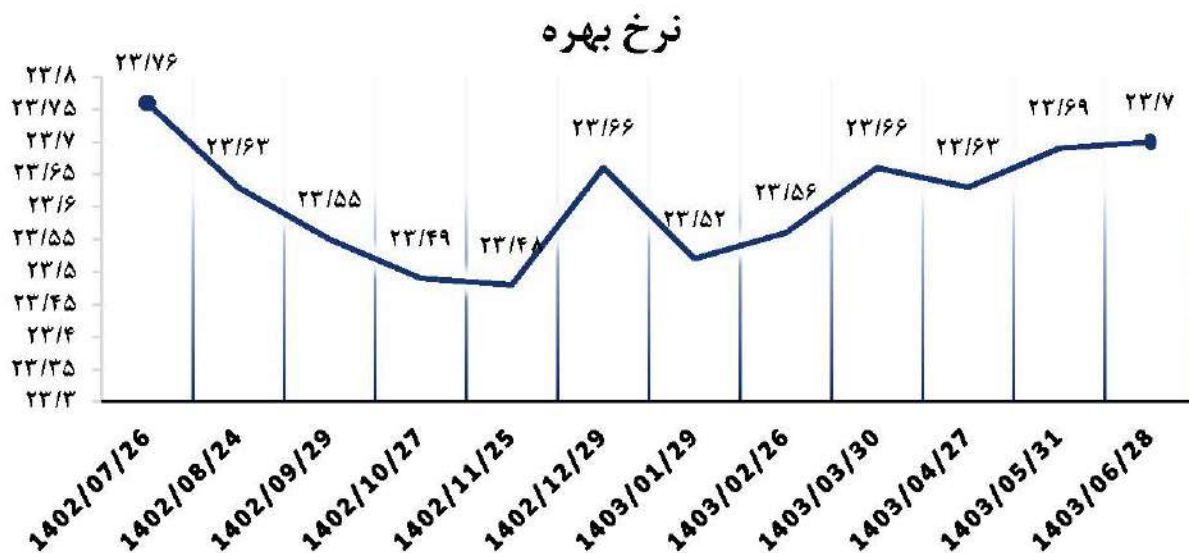


شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

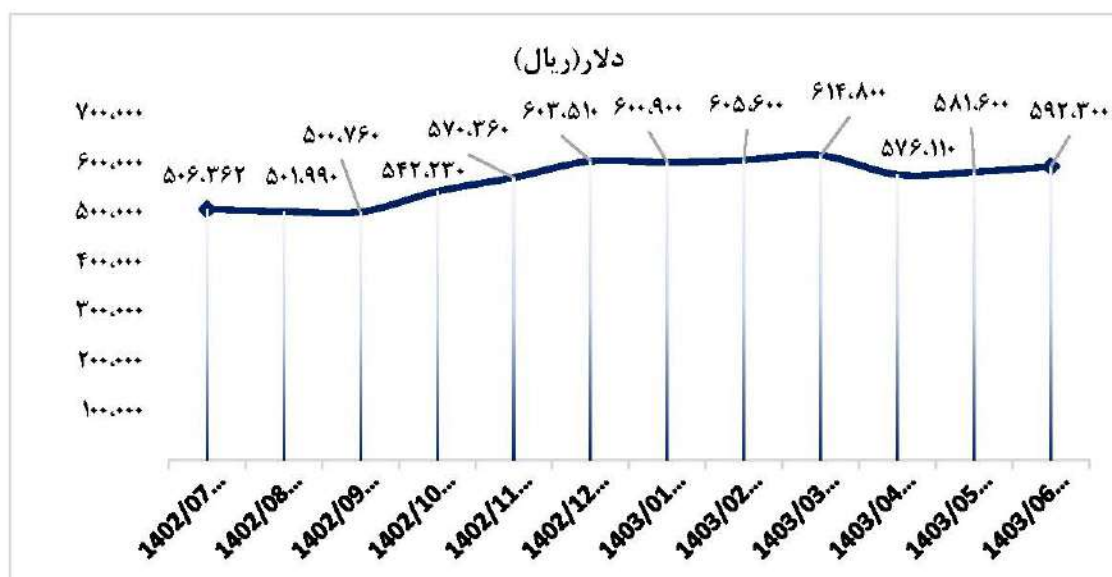
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دارند. زیرا افزایش رشد دستمزد اسمی و تشدید تنش های ژئوپلیتیکی ممکن است فشار تورمی مجددی ایجاد کند.



نرخ دلار

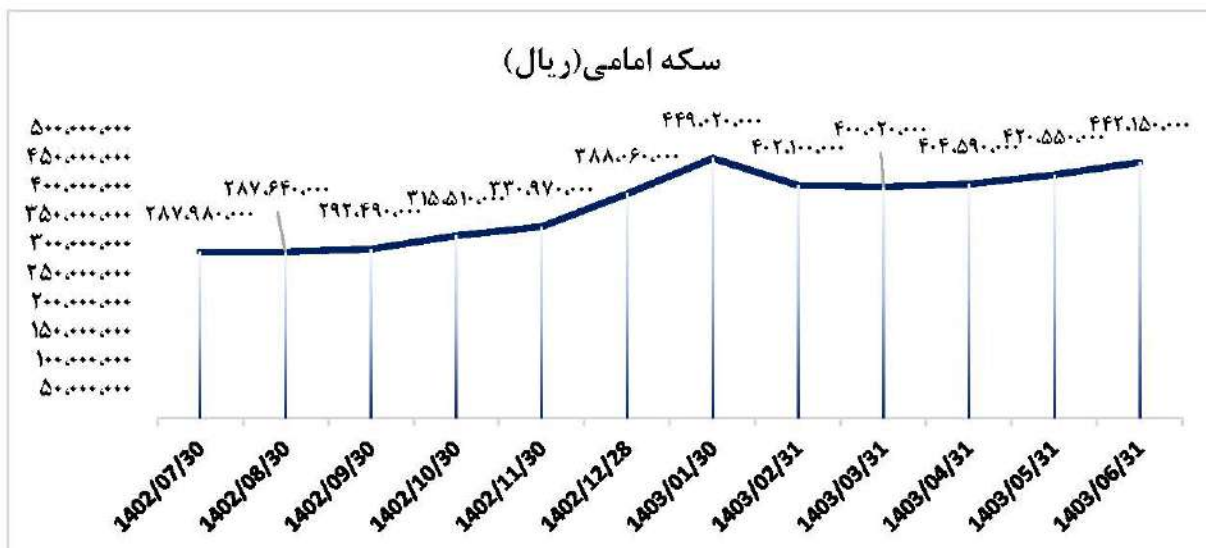
نرخ دلار در مهر ماه ۱۴۰۲ با مبلغ ۵۰۶,۳۶۲ ریال شروع به کار نمود و با نرخ ۵۹۲,۳۰۰ ریال در پایان شهریور ۱۴۰۳ به کار خود پایان داد که نشان از افزایش ۱۷ درصدی دارد.





نرخ سکه امامی

در ایران مهمترین متغیر تاثیر گذار بر نرخ طلا، دلار است. در سال مالی منتهی به شهریور ۱۴۰۳ با افزایش نرخ دلار در بازار آزاد نرخ سکه امامی نیز افزایش پیدا کرده است. براساس قیمت اعلامی شبکه اطلاع رسانی طلا، سکه و ارز نرخ سکه امامی در ابتدا سال مالی ۲۸۷،۹۸۰،۰۰۰ ریال بوده و در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نیز نرخ آن ۴۴۲،۱۵۰،۰۰۰ ریال بوده است که نشان دهنده افزایش ۵۴ درصدی نرخ آن در طول سال مالی است.



۱-۱۵- مروری بر بازار سرمایه

شاخص کل بورس تهران در ابتدا مهرماه سال ۱۴۰۲ کار خود را با عدد ۲،۱۱۸،۳۴۶ واحد شروع و در پایان دوره گزارش به عدد ۲،۰۹۷،۰۲۹ واحد رسید و بازدهی منفی ۱ درصدی را ثبت کرد این در حالی هست که شاخص کل هم وزن با عدد ۷۲۱،۷۸۷ واحد کار خود را شروع نمود و در پایان دوره گزارش به واحد ۶۸۷،۶۱۱ رسید و بازدهی منفی ۴ را در این مدت ثبت نمود و این امر حاکی از شرایط نامساعد بازار سرمایه بوده است که از عوامل تاثیر گذار بر بازار سرمایه که از دلایل شرایط نامساعد این بازار بوده می توان به موارد زیر اشاره نمود:

- ❖ در بهمن ماه ۱۴۰۲، بانک مرکزی ایران اقدام به انتشار گواهی های سپرده بانکی با نرخ سود ۳۰ درصد به صورت علی الحساب کرد. این طرح به منظور جذب نقدینگی و تامین سرمایه در گردش



برای پروژه های تولیدی اجرا شد. افزایش نرخ بهره بانکی به این میزان، با هدایت نقدینگی به سمت سپرده های بانکی، موجب کاهش تقاضا در بازار سرمایه و افت شاخص های بورس گردید. و به عنوان یکی از عوامل منفی موثر بر بازار سرمایه شناخته شد.

❖ شهادت رئیس جمهور محترم کشور و همراهان ایشان در اردیبهشت ۱۴۰۳، این رویداد به عنوان یک شوک سیاسی بزرگ، تاثیرات قابل توجهی بر بازار های مالی به ویژه بازار سرمایه، بر جای گذاشت در پی این حادثه بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس به طور موقت تعطیل شدند تا از بروز واکنش های هیجانی و افزایش تلاطم در بازار جلوگیری شود.

❖ انتخابات ریاست جمهوری زود هنگام به دلیل شرایط خاص سیاسی و امنیتی، موجب افزایش عدم اطمینان در بازار های داخلی شد.

❖ ترور رهبر حماس در تهران، این رویداد موجب افزایش تنش ها و نگرانی های امنیتی در منطقه شد. به ویژه در بازارهای مالی، این حادثه به افزایش ریسک های سرمایه گذاری و نوسانات شدید در بورس منجر گردید.

❖ شهادت دبیرکل حزب الله لبنان، پس از این رویداد، نگرانی ها در خصوص افزایش تنش های امنیتی در منطقه و تشدید بحران های سیاسی و اقتصادی بالا گرفت این موضوع باعث کاهش اعتماد سرمایه گذاران و به دنبال آن، نوسانات در بازارهای سهام و دیگر دارایی ها افزایش یافت.

❖ جنگ رژیم اشغالگر قدس و گروه های فلسطینی به ویژه حماس تاثیرات جدی بر بازار سرمایه ایران گذاشته است درگیری های نظامی و امنیتی در غزه موجب افزایش بی ثباتی سیاسی و اقتصادی در منطقه شده و بازارهای مالی ایران را تحت تاثیر قرار داده است. در این شرایط، با توجه به حساسیت بازار سرمایه به مسائل منطقه ای، نوسانات شدید در بورس ها و افزایش تمایل سرمایه گذاران به دارایی های امن مانند طلا و ارزهای خارجی مشاهده می شود.



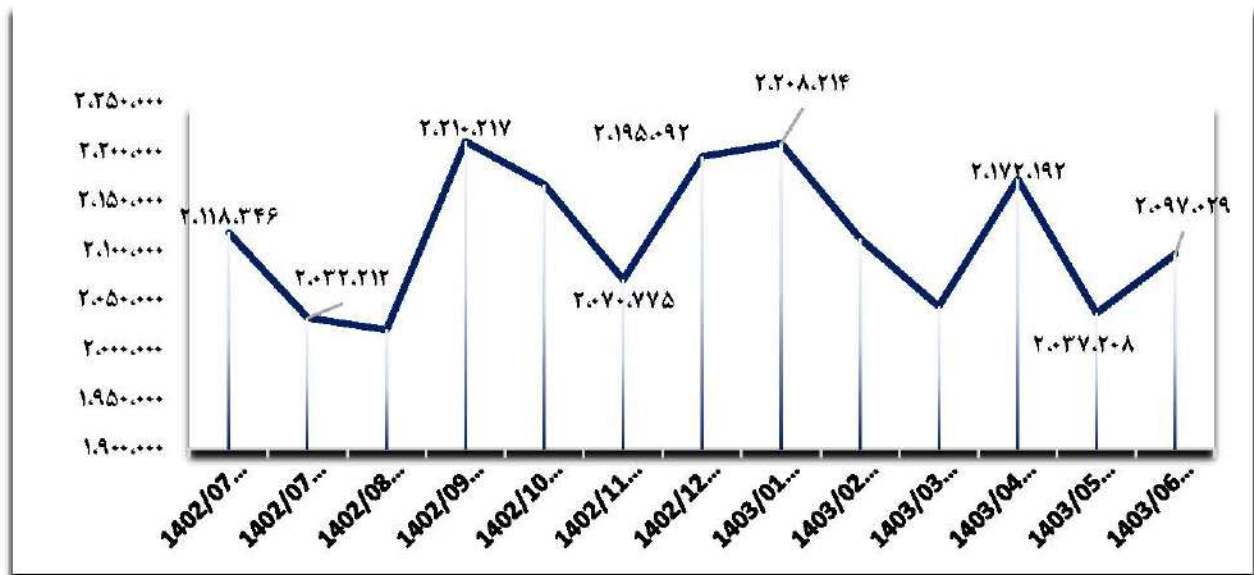
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

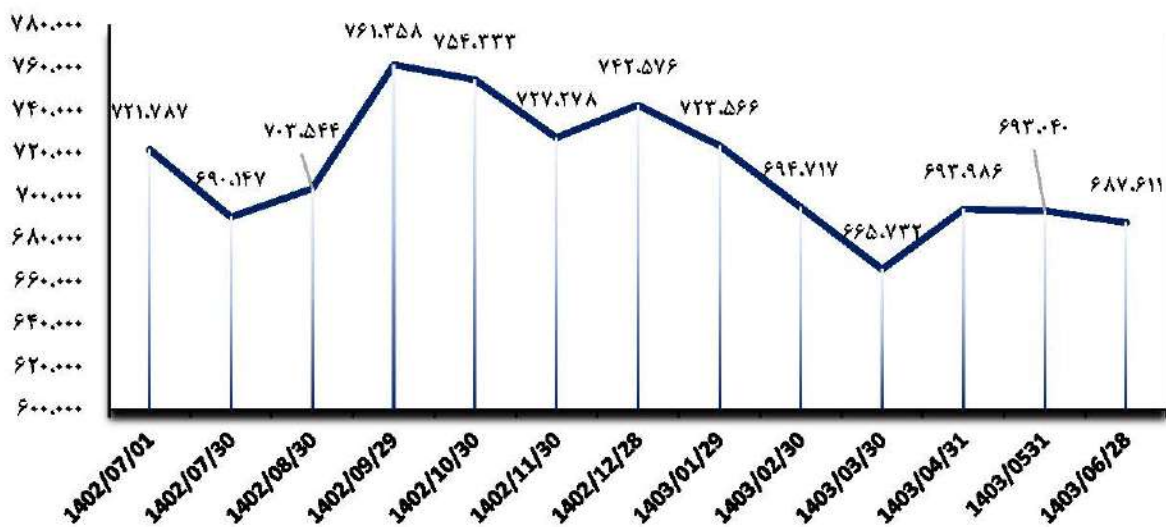
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

این رویدادها به وضوح نشان داد که بازار سرمایه به طور مستقیم تحت تاثیر تحولات امنیتی و سیاسی منطقه ای قرارداد و این درگیری ها می تواند باعث کاهش اعتماد سرمایه گذاران به بازار سرمایه و ایجاد ریسک های سیستماتیک بیشتری شود

شاخص کل



شاخص هم وزن





بخش دوم:

اطلاعات مربوط به وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۱- جزئیات زمین و ساختمان

نام شرکت	کاربری	شهر	آدرس	سند
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	اداری	تهران	خیابان وحید دستگردی (ظفر) پلاک ۱۶۲	سند تک برگ
توسعه بازرگانی برنا	اداری	تهران	بزرگراه شهید حقانی جنب پارک آب و آتش پلاک ۶	سند تک برگ - در رهن رنا
توسعه بازرگانی برنا	مسکونی	نور (مازندران)	جاده چمستان - روستای گنج یاب - توحید ۱۵	سند تک برگ
توسعه بازرگانی برنا	اداری	ری	خ شهید رجایی - بعد از بیمارستان هفت تیر - خ صنعت - پ ۱۱	سند تک برگ
توسعه بازرگانی برنا	زمین	ساوجبلاغ	کمال شهر - خ شهید بهشتی -	سند تک برگ
توسعه بازرگانی برنا	زمین	ساوجبلاغ	میدان کمال شهر	سند تک برگ
توسعه بازرگانی برنا	زمین	ساوجبلاغ	(ساوجبلاغ)	سند تک برگ
سانکو	اداری	دبی	ساختمان شماره ۱ - طبقه ۱۳ - شماره ۱۳۰۷	سند تک برگ
سانکو	مسکونی	دبی	ساختمان شماره ۶ - طبقه ۳۰ - شماره ۳۰۰۴	سند تک برگ
سانکو	اداری	دبی	ساختمان شماره ۱ - طبقه ۱۳ - شماره ۱۳۰۶	سند تک برگ
سانکو	اداری	دبی	منطقه آزاد جبل علی، پلاک شماره S20212	اجاره به شرط تملیک
بازرگانی بین المللی ایدرو	مسکونی	تهران	میدان آرژانتین - خ احمد قصیر - خ ۱۳ - پ ۴ - واحد ۴	سند تک برگ در دست پیگیری
دندش کار	اداری	تهران	میرداماد - بین خ نفت و مدرس - پلاک ۲۳۷ - ط ۴ - واحد ۲۲	سند تک برگ
واسپاری توسعه گستر برنا	مسکونی	تهران	خیابان خاوران - روبروی شهرداری منطقه ۱۵ - مجتمع بعثت ۲۷ واحد	سند تک برگی در دست پیگیری



۲-۲- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا

۱. پرونده مفتوحه توسط سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران به طرفیت شرکتهای رنا، بازرگانی برنا و سانکو می باشد. جلسه اول رسیدگی پس از دو مرتبه تاخیر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۱ برگزار شد که دفاعیات لازم صورت گرفت و در انتظار صدور رای می باشد.
۲. در خصوص دعوی مطروحه توسط صندوق بازنشستگی کارکنان فولاد به طرفیت شرکت رنا، شرکت سایپا و تعدادی از شرکتهای گروه مبنی بر جلوگیری از اعمال حق رای شرکتهای سهامدار گروه سایپا، جلسه رسیدگی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۷ برگزار گردید که منجر به صدور قرار رد دعوی گردید. لکن خواهان به این رای اعتراض نموده و در مرحله تجدیدنظر خواهی می باشد.
۳. بانک صادرات ایران شکایتی کیفری مبنی بر عدم ایفاء تعهدات ارزی و عدم فروش ارز حاصل از صادرات به بانک و ... به طرفیت گروه سایپا، شرکت رنا و تعدادی دیگر از شرکتهای گروه نزد دادسرای جرائم اقتصادی تهران مطرح نمود که با ارائه مستندات و دفاعیات لازم قرار منع تعقیب صادر گردید. (یادداشت ۴۴ صورت های مالی)

توسعه بازرگانی برنا

۱. پرونده مطروحه در ردیف ۱ مندرج در بخش مذکور (شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا) موضوع با شرکت توسعه بازرگانی برنا مشترک می باشد و اقدامات مشابهی صورت گرفته است.
۲. پرونده کیفری در رابطه با مطالبات سانکو از ایمکس که پس از سالهای متمادی در سال ۱۳۹۹ تحت عنوان کلاهبرداری، جعل، استفاده از سند مجعول و خیانت در امانت نزد دادسرای امور بین الملل به طرفیت مدیران اسبق شرکت توسعه بازرگانی برنا و سانکو و ایمکس مفتوح گردید، نهایتاً پس از پیگیری مکرر و برگزاری جلسات متعدد دادرسی و اخذ نظر کارشناس های خبره منجر به صدور رای محکومیت آقای سیدعلی کازرونیان مدیرعامل اسبق ایمکس به پرداخت ۱۳.۹۹۰.۰۰۰ درهم امارات در وجه شرکت توسعه بازرگانی برنا گردید. اقدامات اجرایی در دست پیگیری می باشد.
۳. پرونده های آقای منفردکیا و کریمیان که رای به محکومیت خواندگان به پرداخت (به ترتیب) ۲۴.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ و ۱۰.۴۸۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به انضمام خسارت تاخیر تادیه از تاریخ تیر ۱۳۹۸ صادر شده است با مدیریت محترم شرکت مطرح شد و مقرر شد که نسبت به تعیین وکیل جهت تعقیب عملیات اجرایی و وصول مطالبات فوق اقدام گردد.
۴. دعوی مطروحه توسط آقای محسن پورسلیمانی (وکیل اسبق شرکت توسعه بازرگانی برنا) در خصوص مطالبه حق الوکاله به مبلغ ۶۶۶۰ میلیون ریال منجز و مازاد آن با جلب نظر کارشناس رسمی دادگستری، منجر به صدور رای داوری (با داوری کانون وکلای دادگستری استان سمنان) به مبلغ ۱۷۵۰ میلیون ریال بعنوان حق الوکاله گردید، نامبرده دادخواست ابطال رای فوق را نزد شعبه ۱۳۵ مجتمع تخصصی دعاوی تجاری مطرح نمود که صدور قرار عدم استماع دعوی گردید.



۵. آقای محمدرضا رضا پور مدیرعامل اسبق شرکت صنایع فابیس دادخواستی را به طرفیت شرکت توسعه بازرگانی برنا با خواسته ابطال سند ملک دفتر مرکزی شرکت مذکور، خلع ید و تسلیم ملک، تقدیم شعبه ۷۷ مجتمع قضایی شهید صدر نمود که با دفاعیات صورت گرفته منجر به صدور قرار عدم استماع دعوی گردید.

بازرگانی بین المللی ایدرو

۱. دادخواستی توسط سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران به طرفیت شرکت بازرگانی بین المللی ایدرو با خواسته ابطال نام و علامت تجاری شرکت ایدرو مطرح گردید که جلسه رسیدگی اول به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۵ برگزار گردید و با توجه به قوت دفاعیات ایدرو، نمایندگان سازمان خواهان استمهال جهت برگزاری جلسه با مدیران شرکت ایدرو جهت توافق بر تغییر نام شدند که این استمهال مورد موافقت دادگاه قرار گرفت و جلسه رسیدگی بعدی همچنان به شرکت ایدرو ابلاغ نشده است.

۲. یک فقره پرونده مفتوحه مربوط به سالهای قبل با موضوع وصول مطالبات از آقای سیاتیری در حال پیگیری بوده که منتج به صدور دادنامه به نفع شرکت لکن تاکنون اجرائیه صادر نشده است

۳. پرونده مربوط به پروژه فروش ذرت از سالهای گذشته به طرفیت شرکت گیل مرغ از سالهای گذشته مفتوح می باشد که منتج به صدور دادنامه و اجرائیه به نفع شرکت شده و در حال پیگیری می باشد.

۴. پرونده حقوقی مربوط به تاسیس غیر قانونی شرکت به نام ایده رو توسط احدی از اعضای سابق یات مدیره شرکت بازرگانی بین المللی ایدرو طرح و در حال پیگیری می باشد.

۵. لازم بذکر است که در خصوص انتقال مالکیت ملک خریداری شده از شرکت واسپاری توسعه گستر برنا، پرونده قضایی تشکیل نشده لکن در حال پیگیری می باشد.

واسپاری توسعه گستر برنا

۱. پرونده اختلافی در رابطه با تاپکو پس از ۱۲ سال مختومه گردید و از مبالغ مسدود شده در حسابهای شرکت رفع مسدودی بعمل آمد.

۲. چهار نفر از مشتریان شرکت که تسهیلات از شرکت دریافت داشته اند در موعد مقرر نسبت به تسویه تعهدات خود اقدام ننموده اند که برای هر چهار مورد، پیگیری های لازم بعمل آمده و اجرائیه نیز صادر شده است. مزایده در خصوص ملک تحت ضمانت احدی از بدهکاران (آقای سیدطاهر) برگزار شد و ملک توسط شرکت واسپاری توسعه گستر برنا تملیک شد. سایر پرونده ها نیز در دست اقدام می باشد.

۳. لازم به ذکر است که در خصوص انتقال مالکیت ملک واگذار شده به شرکت بازرگانی بین المللی ایدرو از جانب خریدار اقدام قضایی صورت نگرفته لکن با توجه به مشکلات قانونی این شرکت مبنی بر عدم دارا بودن روزنامه رسمی اعضای جدید هیات مدیره و عدم همکاری اعضای سابق با مذاکره در حال پیگیری می باشد.

۴. در خصوص اخذ اسناد مالکیتی سند تک برگی املاک بعثت موضوع از طریق وکیل و پیگیری از شرکت سازنده مراجعات مکرر از اداره ثبت اسناد و املاک منطقه در حال پیگیری می باشد.



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۳- نسبت های مالی شرکت اصلی

نسبت نقدینگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دلایل تغییر
نسبت جاری	۷/۲	۳/۹	-

نسبت اهرمی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دلایل تغییر
نسبت بدهی	۰/۰۵	۰/۱۱	-
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	۰/۰۵	۰/۱۲	-

نسبت سودآوری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دلایل تغییر
نرخ بازده دارایی ها	۰/۱۱	۰/۲۳	-
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه)	۰/۱۲	۰/۲۶	-

نسبت ارزش بازار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دلایل تغییر
نسبت قیمت به سود هر سهم، تقسیم بر رشد سود سالانه (PEG)	-	۰/۰۵	-
نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم - مرتبه	۲/۱	۳/۱	-
نسبت قیمت به درآمد واقعی هر سهم - مرتبه	۱۸/۹	۱۳/۱	-



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۲-نسبت های مالی تلفیقی

نسبت نقدینگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دلایل تغییر
نسبت جاری	۱/۷	۲/۰۶	-

نسبت اهرمی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دلایل تغییر
نسبت بدهی	۰/۶	۰/۵۹	-
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	۱/۵	۱/۴	-

نسبت سودآوری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دلایل تغییر
نرخ بازده دارایی ها	۰/۰۵	۰/۱۵	-
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه)	۰/۱۴	۰/۳۶	-

نسبت ارزش بازار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دلایل تغییر
نسبت قیمت به سود هر سهم، تقسیم بر رشد سود سالانه (PEG)	-	۰/۰۱۳	-
نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم - مرتبه	۲/۱۶	۳/۱۵	-
نسبت قیمت به درآمد واقعی هر سهم - مرتبه	۱۴/۸۵	۱۰/۱	-



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۵- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

وضعیت پرداخت به دولت

از بابت پرداختی های دولت، این شرکت طبق الزامات قانونی تمامی پرداخت ها را در زمان مقرر و موعد قانونی انجام می دهد.

وضعیت مطالبات از دولت

شرکت مطالباتی از دولت نداشته است.

۲-۶- اطلاعات عملکرد شرکت

درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	اقدام صورت سود و زیان شرکت (اصلی)
(۴۵)	۲.۳۳۱.۰۵۰	۱.۲۷۶.۵۸۳	درآمد سود سهام
۳۶۴	۱۲۰.۷۶۰	۵۶۰.۷۶۹	درآمد سود تضمین شده
(۱۳)	۲.۶۸۴.۳۷۲	۲.۳۲۳.۸۱۹	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
-	۷۲.۷۰۷	(۱۵۰.۲۳۱)	سود(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
(۲۳)	۵.۲۰۸.۸۸۹	۴.۰۱۰.۹۴۰	درآمدهای عملیاتی
۳۶	(۲۹۴.۲۵۷)	(۴۰۱.۲۸۹)	هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
۲۳	(۷.۲۳۶)	(۵.۵۱۹)	هزینه استهلاک
۸۳	(۵۸.۹۷۲)	(۱۰۸.۱۴۷)	سایر هزینه ها
۴۲	(۳۶۰.۴۶۵)	(۵۱۴.۹۵۵)	هزینه های عملیاتی
(۲۸)	۴.۸۴۸.۴۲۴	۳.۴۹۵.۹۸۵	سود عملیاتی
۲۲۵	(۴۵.۸۰۰)	(۱۴۹.۱۸۴)	هزینه های مالی
(۹۷)	۱.۵۰۹.۳۰۶	۴۰.۹۳۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۶)	۶.۳۱۱.۹۳۰	۳.۳۸۷.۷۴۰	سود (زیان) خالص



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

اقلام صورت سود و زیان شرکت (تلفیقی)

درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	اقلام صورت سود و زیان شرکت (تلفیقی)
۷۹	۵۶۷.۳۱۴	۱.۰۱۸.۵۲۳	درآمد سود سهام
۳۴۱	۱۳۶.۲۱۷	۶۰۰.۹۳۹	درآمد سود تضمین شده
(۵۶)	۶.۹۷۱.۳۳۳	۳.۰۶۱.۴۸۵	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
-	۱۵۹.۰۴۳	(۳۶۴.۳۲۶)	سود(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۲۲۲	۱.۲۳۲.۳۶۲	۳.۹۷۸.۹۱۵	سایر درآمدها
(۸)	۹.۰۶۶.۲۶۹	۸.۲۹۵.۵۳۶	درآمدهای عملیاتی
۳۰	(۷۹۷.۰۷۰)	(۱.۰۴۴.۳۳۷)	هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
۲۴	(۶۴.۹۱۱)	(۸۰.۷۵۰)	هزینه استهلاک
(۹۸)	(۵۰۹.۴۸۱)	(۹.۷۹۳)	زیان کاهش ارزش دریافتنی ها
۵۲	(۶۶۵.۲۲۹)	(۱.۰۱۶.۷۹۳)	سایر هزینه ها
۷	(۲.۰۳۶.۶۹۱)	(۲.۱۵۱.۶۷۳)	هزینه های عملیاتی
(۱۳)	۷.۰۲۹.۵۷۸	۶.۱۴۳.۸۶۳	سود عملیاتی
۱۰۸	(۹۴.۷۰۱)	(۱۹۶.۹۹۹)	هزینه های مالی
-	۱.۳۷۲.۵۴۰	(۸۳.۹۳۳)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۶)	۸.۱۴۷.۳۹۸	۴.۳۴۲.۶۶۳	سود (زیان) خالص



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۷- وضعیت معافیت‌های مالیاتی عملکرد شرکت

ردیف	ماده قانونی موضوع معافیت مالیاتی	درصد معافیت مالیاتی
۱	ماده ۱۴۳ سهام شناوری	۲۰ درصد

۲-۸- پرداخت سود

میزان سود نقدی هر سهم برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ پس از برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام در تاریخ ۲۴ دی ماه ۱۴۰۲ مبلغ ۵۵ ریال تعیین گردید. براساس جدول زمان بندی پرداخت سود و وضعیت نقدینگی شرکت ، سود سهامداران حقیقی و حقوقی شامل پرداخت سود سهام عدالت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۶ به مبلغ ۱۲،۷۹۴ میلیون ریال و دارای سجام به ترتیب در تاریخ ۱۹ فروردین ۱۴۰۳ به مبلغ ۱۴۳،۹۴۰ میلیون ریال و ۱۹ اردیبهشت ۱۴۰۳ مبلغ ۴۵۷،۰۹۸ میلیون ریال توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه پرداخت شد.



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۹- سیاست تقسیم سود شرکتهای فرعی و وابسته

نام شرکت	سود خالص	سود عملیاتی	سود غیر عملیاتی	سود پیشنهادی هیات مدیره			نام سهامدار در شرکت فرعی
				میلیون ریال	ریال	ریال	
توسعه بازرگانی برنا- سهامی خاص (۱۴۰۲/۱۲/۲۹)	۲۱۹.۰۳۵	۲۰۸.۲۵۸	۱۳.۶۴۹	۰	۰	۰	شفیعا
توسعه سرمایه رسا-سهامی عام (۱۴۰۳/۰۶/۳۱)	۳۱.۸۵۱	۳۹.۵۸۶	۰	۳.۳۰۰	۱۱	۱۱	محمدی فرد
سازبان سرمایه ایرانیان-سهامی خاص (۱۴۰۳/۰۶/۳۱)	۲۸.۱۷۴	۴۲.۵۶۴	۰	۱۵۰.۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰	سرایی
بازرگانی بین المللی ایدرو-سهامی خاص (۱۴۰۲/۱۰/۳۰)	۲۳۳.۳۰۲	۲۸۸.۸۶۰	۰	۱۸۰.۰۰۴	۴۲.۸۵۸	۴۲.۸۵۸	یزدانی
واسپاری توسعه گستر برنا-سهامی خاص (۱۴۰۳/۰۶/۳۱)	۱۷.۶۲۳	۳۸.۶۳۳	۱۲.۵۵۶	در تاریخ گزارش مجمع تشکیل نگردیده است.			هوشمندی راد
توسعه سرمایه رادین- سهامی خاص (۱۴۰۳/۰۶/۳۱)	۶۴۹.۹۰۱	۶۶۰.۴۳۳	۰	۳۵۰.۰۸۰	۲.۱۸۸	۲.۱۸۸	ایمانی
کارگزاری بانک صنعت و معدن- سهامی خاص (۱۴۰۲/۰۹/۳۰)	۱.۸۰۰.۳۳۹	۱.۹۳۸.۳۱۵	(۱.۳۱۶)	۱.۲۶۰.۰۰۰	۱۰.۵۰	۱۰.۵۰	سامان پندار

(میلیون ریال)

۲-۱۰- کیفیت سود شرکت

سال مالی منتهی به	سود (زیان) خالص	سود (زیان) حاصل از منابع غیر عملیاتی	نسبت جریان نقدی عملیاتی به سود (زیان) عملیاتی
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱.۹۵۲.۴۳۳	۱.۹۵۲.۱۳۶	۰/۱۱
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶.۳۱۱.۹۳۰	۴.۸۴۸.۴۲۴	۰/۰۶
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳.۳۸۷.۷۴۰	۳.۴۹۵.۹۸۵	۰/۱۷



بخش سوم:

اطلاعات مربوط به بازار اوراق بهادار



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

شرکت طبق الزامات قانونی سازمان بورس و اوراق بهادار، قرارداد بازارگردانی سهام شرکت سایپا را بعنوان سهامدار عمده بر عهده دارد که مشخصات آن به شرح جدول ذیل می باشد.

بازارگردانی: نامین سرمایه لوتوس پاریسیان

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	تامین سرمایه لوتوس پاریسیان
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۷/۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	برگه سهام
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۴۰۲ میلیون برگه سهم و مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۴۲۵,۵۱۶
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲۲۵,۲۲۲
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۱۳,۲۵۵
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۸۰,۹۸۳,۳۸۱
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۹۰,۳۰۲,۱۲۹
۱۱	ملته سهام نزد بازارگردان	۶۷۹,۲۸۰,۸۴۴



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

ترکیب سرمایه گذاری در صنایع

(ارقام میلیون ریال)

درصد کل در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	بهای تمام شده ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	بهای تمام شده ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	نام صنعت
۷۶٪	۱۷.۴۸۲.۰۳۵	۲۰.۹۷۰.۰۱۹	خودرو و ساخت قطعات
۲٪	۲۰.۱۹۶۰	۴۱۶.۳۱۲	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۱٪	۲۱۵.۸۶۷	۲۲۲.۵۸۴	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۱٪	۱۶۸.۳۹۴	۲۵۲.۳۰۹	دارویی
۱٪	۱۷۷.۵۴۰	۱۸۰.۵۷۱	غذایی بجز قند و شکر
۱٪	۱۴۷.۲۶۵	۱۴۷.۲۶۵	زراعت و خدمات وابسته
۰٪	۱۶۵.۸۷۲	۱۰۵.۱۴۹	فراورده های نفتی، استخراج کانه های فلزی
۰٪	۸۶.۹۹۷	۸۶.۹۹۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲٪	۳۹۷.۴۲۰	۴۱۹.۲۰۵	فلزات اساسی
۱٪	۹۲۵.۴۵۳	۴۵۵.۷۳۹	فنی و مهندسی و شیمیایی
۰٪	۹۴.۱۳۸	۳۰.۱۷۴	چند رشته ای صنعتی
۲٪	۵۰۲.۵۴۶	۵۶۶.۱۵۹	موسسه اعتباری و بانکها
۱۳٪	۲.۱۹۴.۴۹۸	۳.۸۳۸.۸۹۹	سایر
۱۰۰٪	۲۲.۷۶۰.۹۸۵	۲۷.۶۹۱.۳۸۲	جمع کل

۳-۳- وضعیت سهام شرکت طی سه سال اخیر

سود خالص (میلیون ریال)	ارزش معاملات (میلیون ریال)	حجم معاملات (میلیون ریال)	قیمت سهم (به ریال)	سرمایه ثبت شده	شرح
۱.۹۵۲.۴۳۳	۱۶۸.۵۵۲	۳۳	۵۰.۴۰	۱۱.۶۷۵.۱۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۶.۳۱۱.۹۳۰	۱۳۹.۶۵۷	۲۰	۷۰.۹۰	۱۱.۶۷۵.۱۰۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۳.۳۸۷.۷۴۰	۱۵۱.۳۵۷	۲۷	۵۰.۵۱۰	۱۱.۶۷۵.۱۰۸	۱۴۰۳/۰۶/۳۱



بخش چهارم:

حاکمیت شرکتی



۴-۱- عملکرد مرتبط با اصول حاکمیت شرکتی

ردیف	اهم الزامات آیین نامه حاکمیت شرکتی	ماده	توضیحات
۱	ایجاد چهارچوب حاکمیت شرکتی اثربخش	ماده ۳ بند ۱	ایجاد کمیته‌های تخصصی در راستای تخصیص منابع به سرمایه‌گذاری‌های پر بازده و رصد و کنترل‌ها داخلی آتی
۲	بازنگری فرآیندها به منظور حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها	ماده ۳ بند ۲	پرداخت سود مطابق با ضوابط، عدم شرکت در رأی گیری مدیر مرتبط در صورت انجام معاملات با اشخاص وابسته
۳	بازنگری فرآیندها به منظور رعایت حقوق سایر ذینفعان	ماده ۳ بند ۳	طبق قرارداد و قوانین
۴	افشا و شفافیت	ماده ۳ بند ۵	موضوعات مهم شامل وضعیت ملی، عملکرد، جریان نقدی، مالکیت و حاکمیت شرکتی به موقع و به نحو صحیح افشا می‌شود و رعایت کامل دستورالعمل افشای اطلاعات
۵	مسئولیت‌پذیری هیأت مدیره	ماده ۳ بند ۶	ایجاد ساز و کار ارتباط مستقیم سهامداران با هیأت مدیره و پاسخگویی هیأت مدیره
۶	استقرار ساز و کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن حاکمیت شرکتی در شرکت‌های فرعی	ماده ۳ تبصره ۱	تدوین دستورالعمل نحوه رعایت حاکمیت شرکت در شرکت‌های فرعی
۷	استماع گزارش بالاترین مقام مالی	ماده ۳ تبصره ۴	معاون مالی و اقتصادی شرکت، دبیر هیأت مدیره بوده و در تمامی جلسات حضور دارد
۸	اکثریت هیئت مدیره غیرموظف با تحصیلات، تجربه و فاقد محکومیت	ماده ۴	دو عضو هیأت‌مدیره غیرموظف هستند کلیه اعضا دارای تحصیلات، سوابق مدیریتی و فاقد محکومیت قطعی کیفری و انتضباطی بوده و در این خصوص اقرارنامه به کمیته انتصابات ارائه شده است
۹	عدم عضویت هیأت مدیره در بیش از سه شرکت بورسی	ماده ۴ تبصره ۲	رعایت گردیده و اقرارنامه‌ای در این خصوص به کمیته انتصابات ارائه شده است
۱۰	قبولی سمت و پذیرش تعهدات و مسئولیت‌ها	ماده ۴ تبصره ۳	اعضای هیأت مدیره در این خصوص اقرارنامه‌ای به کمیته انتصابات ارائه نموده‌اند
۱۱	عضویت مالی غیرموظف یک نفر در هیأت مدیره	ماده ۵ تبصره ۴	یک نفر عضو غیر موظف دارای تحصیلات مالی می‌باشد
۱۲	مسئولیت هیات مدیره در تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی	ماده ۵	شرکت دارای منشور اخلاق سازمانی و مسئولیت اجتماعی می‌باشد
۱۳	معاملات با اشخاص وابسته و کنترل تضاد منافع و افشاء	ماده ۷	کمیته حساسرسی نسبت به معاملات با اشخاص وابسته در جنبه‌های منصفانه بودن، افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع اظهار نظر نموده و همچنین معاملات با اشخاص وابسته و کنترل تضاد منابع توسط حساسرسی مستقل و بازرس قانونی شرکت در هر دوره کنترل و در صورت‌های مالی افشا می‌گردد.



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ردیف	اهم الزامات آیین نامه حاکمیت شرکتی	ماده	توضیحات
۱۴	استقرار حسابرس داخلی . گزارش کنترل داخلی	مواد ۸ و ۹	واحد حسابرسی داخلی مستقر و گزارش کنترل های داخلی در پایان هر سال در سامانه کدال منتشر میگردد
۱۵	ساز و کار مناسب درخصوص دارندگان اطلاعات نهایی	ماده ۱۰	لیست دارندگان اطلاعات نهایی بروز میباشد و برای سازمان ارسال گردیده است
۱۶	ایجاد ساز و کار مناسب جهت جمع آوری و رسیدگی به گزارشات نقض قوانین و مقررات	ماده ۱۱	—
۱۷	تشکیل کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات بطور اثربخش تحت نظر هیات مدیره	مواد ۱۴ و ۱۵	کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات تشکیل گردیده است
۱۸	عدم عضویت اعضای کمیته های تخصصی در بیش از ۳ کمیته در شرکتهای ثبت شده نزد سازمان یا نهادهای مالی	ماده ۱۴ تبصره ۶	رعایت شده و اقرارنامه ای نیز در این خصوص به کمیته انتصابات ارائه شده است
۱۹	اطلاع الزامات و مسئولیت های هیأت مدیره	ماده ۱۶	اقرارنامه ای در این خصوص به کمیته انتصابات ارائه شده است
۲۰	تدوین منشور هیات مدیره و انتخاب دبیر هیات مدیره و دبیرخانه مستقل	ماده ۱۷ تا ۲۶	منشور، دبیرخانه و دبیر هیأت مدیره به ترتیب تهیه، ایجاد و انتخاب گردیده است
۲۱	صدور برگه ورود به مجمع و حضور هیات مدیره و مدیر مالی در مجمع و فرصت کافی برای پرسش و پاسخ به سهامداران و در اختیار عموم بودن گزارشات	مواد ۲۷، ۲۹، ۳۰، ۳۲ و ۳۵	رعایت شده است.
۲۲	عدم پرداخت سود سهامداران دارای سهام کنترلی بیش از سایر سهامداران	ماده ۳۱	رعایت شده است
۲۳	درج حق حضور اعضای غیرموظف و پاداش هیئت مدیره در صورتجلسه مجمع	ماده ۳۴	رعایت شده است
۲۴	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرس قانونی	ماده ۳۶	رعایت شده است
۲۵	درج اطلاعات هویتی و تحصیلی اعضای هیأت مدیره و کمیته های تخصصی در پایگاه اینترنتی شرکت	ماده ۳۷	در پایگاه اینترنتی شرکت درج شده است
۲۶	گزارشگری پایداری	مواد ۳۹ و ۴۰	در گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیأت مدیره به مجمع و در پایگاه اینترنتی شرکت بخشی تحت عنوان گزارشگری پایداری با جزئیات مربوطه درج میگردد



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۴-اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	درآمد مشارکت و اجاره و توثیق سهام	ودیعه اجاره	هزینه اعتباری و کارمزد	خرید	فروش	هزینه به نیابت	نقل و انتقال حساب فی مابین
شرکت های اصلی و نهایی	سایپا	۵۶۰,۴۵۷	-	-	۶,۴۱۷	-	۳۱,۳۰۲	-
	سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	۴,۳۷۳	-
شرکت های تجاری فرعی	توسعه بازرگانی برنا	-	-	-	۱,۳۳۸	-	۲۶,۹۸۸	۳۴,۰۰۰
	توسعه سرمایه رادین	۲۴	-	-	-	-	۲۶۰	۲۱۹,۱۱۵
	واسپاری توسعه گستر برنا	۴۹	-	-	-	-	۱۳,۱۰۰	۱۹,۴۷۰
	ساربان سرمایه ایرانیان	۲۴	-	-	-	-	۲۶۷	۸,۲۴۰
	توسعه سرمایه رسا	۲۴	-	-	-	-	۲۷۰	۳۷۹,۴۶۱
	بین المللی ایدرو	۴۹	-	-	-	۸,۷۲۰	۱۹,۹۵۱	۷۶,۱۹۰
	کارگزاری صنعت و معدن	-	-	۱۴۴,۴۳۶	-	-	-	-
شرکتهای همگروه	شرکت مگا موتور	-	-	-	-	-	-	۱,۶۹۶,۱۴۰
	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر سایپا	-	-	-	-	-	-	۹۴۶,۴۵۴



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۳- نظام راهبری شرکت ۴-۳-۱- اطلاعات مدیران شرکت

اعضاء هیات مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	تاریخ عضویت	تحصیلات	تعداد جلسات	سوابق شغلی
گروه سرمایه گذاری سایبا (سهامی عام)	علی میرزانی	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره (موظف)	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	کارشناسی ارشد (مدیریت مالی)	۲۸	عضو هیات مدیره شرکت آلومینیوم المهدی - عضو هیات مدیره برق عسلویه مینا - معاون اقتصادی و مالی بخش ریلی گروه مینا - عضو هیات مدیره واگن پارس...
تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)	کیارش غفوری	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	DBA (مدیریت کسب و کار)	۲۴	مدیر عامل شرکت سانکو - عضو هیات مدیره سایبا یدک - قائم مقام مدیرعامل سایبا یدک - مدیر عامل شرکت شکر شاهرود...
رویال صدق کیش (سهامی خاص)	اصغر افشار جوان	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	کارشناسی ارشد (حسابداری)	۲۴	سرپرست ارشد موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام حساب رستاک
پتروپالایش پارسوماش صبا انرژی (سهامی خاص)	-	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	-	-	-	-
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی عام)	سید محمد باقرغروی نخجوانی	عضو هیئت مدیره (موظف)	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	کارشناسی ارشد (مدیریت بازرگانی)	۱۰	مدیر عامل شرکت نواندیشان دنیای اقتصاد - عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن - عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه - معاون تامین مالی شرکت کارگزاری فیروزه آسیا - مدیر عملیات کارگزاری مقید.

۴-۳-۲- کمیته حسابرسی

کمیته حسابرسی با توجه به الزامات سازمان بورس و در راستای اصول راهبردی شرکتی تحت نظر مستقیم هیات مدیره جهت اثربخشی تشکیل شده است.

نام نماینده	سمت	تحصیلات	تاریخ عضویت	تعداد جلسات
اصغر افشار جوان	رئیس کمیته	کارشناس ارشد - حسابداری	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۴
یوسف پاشانژاد	عضو کمیته	دکتری - حسابداری	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۴
نوید صالحی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد - حسابداری	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۴



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۳-۳- کمیته ریسک

کمیته ریسک براساس اختیارات هیات مدیره شرکت تشکیل شده است و با هدف سنجش و کنترل انواع ریسک در سطح شرکت تشکیل شده است.

نام نماینده	سمت	تحصیلات	تاریخ عضویت	تعداد جلسات
زرران شهرزاد	رئیس کمیته ریسک	دکترای تخصصی	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۲
مجید استیری	عضو مستقل کمیته ریسک	کارشناسی ارشد-حسابداری	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۲
اسماعیل درگاهی	عضو مستقل کمیته ریسک	دکتری-حسابداری	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۲

۴-۳-۴- کمیته انتصابات

باتوجه به اینکه طبق دستورالعمل حاکمیت شرکتی، شرکتهای پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران ملزم به پیاده سازی اصول حاکمیت شرکتی مطابق با این دستورالعمل هستند بر اساس این دستورالعمل تمامی شرکت ها باید کمیته انتصابات را تحت نظر هیات مدیره تشکیل و عملکرد آن را مورد نظارت قراردهند.

نام نماینده	سمت	تحصیلات	تاریخ عضویت	تعداد جلسات
کیارش غفوری	رئیس کمیته	دکتری - کسب و کار	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	۳
اسماعیل درگاهی	عضو کمیته	دکترای تخصصی	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱
افشین دبیری	عضو کمیته	دکتری-منابع انسانی	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱

۴-۴- ارزیابی اثربخشی مدیر عامل و هیات مدیره و کمیته ها در شرکت های اصلی و فرعی

هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا جلسات منظم و ادواری با هیات مدیره و مدیران عامل شرکت های فرعی و وابسته بصورت دوره ای و هفتگی برگزار نموده که منتج به رعایت اصول کامل حاکمیت شرکتی و الزامات آن شده است.



۴-۵- گزارش پایداری

بعد اجتماعی

در حوزه مسئولیت اجتماعی این شرکت همواره در تلاش برای حفظ منافع سهامداران و همچنین پرداخت به موقع سود سهام می باشد لزوم اجرای کمک های عام المنفعه در مباحث مسئولیت اجتماعی، که به مبلغ ۵ میلیارد ریال در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۴ تصویب و اجرایی شدن آن یکی از اهداف آتی این شرکت می باشد. در این راستا شرکت رنا با مجوز اخذ شده از مجمع سالانه صاحبان سهام و تصویب هیات مدیره، اقدام به نوسازی دو باب مدرسه دخترانه (عبداله رهنما و الغدیر) واقع در منطقه ۱۵ آموزش و پرورش تهران شامل؛ رنگ آمیزی بیش از ۲۵ کلاس آموزشی، حیاط مدرسه و همچنین بروزآوری و بهینه سازی تجهیزات رایانه‌ای، تعمیرات و تجهیز شیرآلات و سرویس‌ها به مبلغ ۲۱۵،۲ میلیون ریال نمود، و همچنین مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال جهت کمک به هیات ورزشهای زورخانه ای و کشتی پهلوانی در استان تهران جهت برگزاری اردوها و کمک به سیل زدگان سیستان و بلوچستان به مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال از اقدامات و مسئولیت اجتماعی این شرکت می باشد. و امیدوار است در سال های آتی نیز نقش موثرتری در این زمینه ایفا نماید.

بعد اقتصادی

بازدهی پرتفوی بورسی شرکت طی سال مالی مورد بررسی نسبت به دوره مشابه سال قبل ۳ درصد کاهش یافته است و همچنین عملکرد شرکت در انتهای دوره سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به پایان سال مالی دوره قبل کاهش را نشان می دهد این کاهش سود عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از کاهش تقسیم سود در شرکت های زیر مجموعه (درآمد سود سهام) در راستای اقدام به افزایش سرمایه شرکت های توسعه سرمایه رادین، ساریان سرمایه ایرانیان و توسعه سرمایه رسا بوده و همچنین کاهش درآمدهای غیرعملیاتی بدلیل فروش ملک آرژانتین در سال مالی قبل به قیمت ۱،۵۰۹،۳۰۶ میلیون ریال بوده است. و از محل سود فروش سرمایه گذاری ها کاهش چندانی نداشته است.

بعد زیست محیطی

شرکت در راستای بعد زیست محیطی اقدام به جمع آوری کاغذهای باطله و تعویض آن با گلدان و در کاهش مصرف برق استفاده از سیستم هوشمند روشنایی و در کاهش مصرف گاز، نصب وسایل گرمایشی استاندارد در شرکت انجام شده است.



۴-۶- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مجمع سال گذشته

اقدامات انجام گرفته	تکلیف مجمع	بند گزارش حسابرس شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
<p>از بابت این انتقال موافقت گردید سهام شرکت های سایپا، فرسازي زر و مالییل انتقال یابد که تاکنون کلیه مطالبات در قالب سهام شرکت سایپا و فرسازي زر منتقل و قسمتی از سهام مالییل نیز منتقل و مابقی در حال انجام می باشد.</p> <p>بر اساس تفاهم صورت گرفته میان شرکتهای سرمایه گذاری رنا و سایپا و شرکتهای سازه گستر و شرکت مگاموتور مقرر گردید پرداخت مبلغ ۱,۳۱۷,۶۹۰,۶۴۸,۷۰۰ ریال از سایپا به سازه گستر که با انتقال (عرضه) سهام شرکت فرسازي زر به رنا توسط شرکت سازه گستر صورت پذیرفت و تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۵، جمعاً مبلغ ۱,۳۱۳,۰۴۵ میلیون ریال از مطالبات تسویه شده و مبلغ ۴,۱۹۲ میلیون ریال باقی مانده است. انتقال تعهد پرداخت مبلغ ۳,۶۰۰ میلیارد ریال از سایپا به مگاموتور که با انتقال (عرضه) سهام سایپا و سهام شرکت مالییل به رنا توسط مگاموتور صورت پذیرفت، که تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۵، جمعاً مبلغ ۳,۰۴۱ میلیارد ریال از مطالبات تسویه شده و مبلغ ۵۵۹ میلیارد ریال باقی مانده است. که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۴، مکاتبات و اقدامات لازم جهت وصول این مبلغ صورت گرفته است.</p>	<p>درخصوص بند ۳ گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت در رابطه با مسائل عمده حسابرسی و فروش سهام و املاک به اشخاص و بسته مورد استماع و تنفیذ مجمع قرار گرفت و مقرر گردید ثبت سرمایه گذاری ها در دفاتر قانونی شرکت بر طبق استاندارد های حسابداری صورت پذیرد.</p>	<p>۳- مسائل عمده حسابرسی</p> <p>فروش سهام و املاک به اشخاص وابسته : الف) به شرح یادداشت های توضیحی ۱-۳-۳۲ و ۲-۱۳، طی سال مالی مورد گزارش سهام تحت مالکیت شرکت تایکو و ملک آرژانتین به گروه خودروسازی سایپا به مبلغ ۵,۲۳۸ میلیارد ریال (با سود خالصی به مبلغ ۴,۸۳۶ میلیارد ریال حدوداً معادل ۵۹ درصد از سود خالص تلفیقی) واگذار گردیده است.</p> <p>ب) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۳-۲۰، بخشی از مطالبات ناشی از فروش فوق به سایر شرکتهای گروه (سازه گستر و مگا موتور) منتقل گردیده و مانده دریافتی های تجاری شرکت از اشخاص وابسته ناشی از معامله مزبور (تا تاریخ این گزارش ۵۳۴ میلیارد ریال آن تسویه شده) مبلغ ۳,۲۰۵ میلیارد ریال در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.</p> <p>باتوجه به موارد فوق، عمده بودن سود حاصله، مطالبات ایجاد شده ناشی از آن و چگونگی افشای روابط با اشخاص وابسته به عنوان مسائل عمده حسابرسی سال جاری تعیین شده است.</p>
<p>در صورتهای مالی تلفیقی شرکت توسعه بازرگانی برنا از بابت خرید ۲۴۷,۷۷۰,۱۳۴ سهم ۱,۱۴۲ ریالی شرکت آپادانا سرام توسط شرکت سانکو، مبلغ ۱,۸۳۹,۵۸۳ میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش لحاظ شده است.</p>	<p>درخصوص بند ۴ تاکید بر مطلب خاص، پس از استماع گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و توضیحات از بابت سرمایه گذاری در سهام شرکت آپادانا سرام، مقرر گردید</p>	<p>۴- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۹-۵ منعکس شده، گروه به منظور تسویه تعهدات ارزی خود به یکی از شرکتهای فرعی خارجی (سانکو) سهام تحت مالکیت خود در شرکت آپادانا سرام را در سنوات قبل به ایشان واگذار لیکن رویداد مزبور با عنایت به قوانین موجود در کشور امارات متحده</p>



	<p>تمهیدات لازم جهت رفع مشکل سهام شرکت آپادانا سرام اندیشیده شود.</p>	<p>عربی و بدلیل زیاندهی شرکت آپاداناسرام تاکنون در دفاتر قانونی شرکت سانکو به ثبت نرسیده است. از بابت سرمایه گذاری در سهام شرکت آپاداناسرام جمعا مبلغ ۱,۸۷۳ میلیارد ریال در صورتهای مالی تلفیقی کاهش ارزش سرمایه گذاری متعکس شده است. مفاد این بند تاثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است</p>
<p>با توجه به اینکه شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا هلدینگ خودروپی می باشد، به همین خاطر عمده منابع این شرکت در صنعت خودرو سرمایه گذاری شده است.</p>	<p>۱- درخصوص بند ۸ گزارش حسابرس مستقل گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی</p> <p>❖ مجمع مقرر نمود در خصوص سرمایه گذاری در سهام شرکتهای گروه، هیات مدیره اقدامات لازم را در رابطه با افزایش بهره وری و فعالیت شرکتهای گروه پیگیری نماید.</p>	<p>گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی</p> <p>سایر وظایف بازرس قانونی</p> <p>۸- عمده منابع مالی گروه طی سنوات اخیر صرف سرمایه گذاری در سهام شرکتهای گروه (صنعت خودرو سواری) و سایر مراودات فی ما بین با شرکتهای مزبور گردیده که هرچند ارزش افزوده بالقوه مناسبی در آن مستتر است لیکن تبلور آن (ورود منابع نقدی) وابسته به سیاست های کلان در گروه خودرو سازی سابقا می باشد.</p>
<p>اقدامات انجام گرفته</p>	<p>تکلیف مجمع</p>	<p>بند گزارش حسابرس شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا</p>
<p>پرونده های مطالبات شرکت سانکو:</p> <p>در خصوص مطالبات شرکت سانکو از ایمکس: با توجه به مصاب اجرای رای صادره در کشور امارات له شرکت سانکو، پرونده این مطالبات با توجه به ظرفیت قانونی موجود، در کشور ایران مفتوح گردید که در نهایت رای دادگاه کیفری ۲ شعبه ۱۰۳۵ تهران، مبنی بر محکومیت آقای سیدعلی کازرونیان (مدیرعامل اسبق شرکت ایمکس) مبنی بر تحمل ۴ سال حبس تعزیری و پرداخت ۱۳,۹۹۰,۰۰۰ درهم امارات به شرکت توسعه بازرگانی برنا صادر گردیده است. با توجه به تصمیم وکیل سابق پرونده (آقای حموله) مبنی بر استعفا از پرونده، آقای سید عقیل حسینی مدقق توسط شرکت توسعه بازرگانی برنا عنوان وکیل جدید پرونده انتخاب شده است و پیگیری اجرای رای صادره در دست اقدام است</p>	<p>۱- درخصوص بند ۸ گزارش حسابرس مستقل گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی</p> <p>❖ مقرر گردید هیات مدیره پیگیری های حقوقی لازم را جهت حصول نتیجه مطلوب در محاکم قضایی با رعایت صرفه و صلاح شرکت و سهامداران بعمل آورد. همچنین مقرر گردید هیات مدیره با تغییر رویه و فرآیند ها و انجام اقدامات پیشگیرانه در شرکتهای فرعی به گونه ای عمل نماید که از تکرار موارد مشابه آتی جلوگیری به عمل آید.</p>	<p>۸- مضافا عملیات گروه در خارج از کشور عمدتا با استفاده از منابع مالی متعلق به سازمان گسترش و نوسازی ایران منجر به طرح پرونده های متعدد حقوقی در کشورهای آلمان و امارات متحده عربی در خصوص حداقل مبلغ ۱,۴۳۰ میلیاردی (معادل ۴,۹۷۹,۷۶۴ یورو) از مطالبات قبلی و دعاوی علیه مدیران اسبق شرکت های تجاری خارج از کشور (با موضوع خیانت در امانت و دریافتی های خارج از عرف) گردیده و از بابت آن (شامل هزینه های حقوقی) جمعاً مبلغ ۱,۸۶۳ میلیارد ریال (معادل ۶,۲۷۰,۳۲۶ یورو) زیان به گروه تحمیل شده است. هرچند مدیریت شرکت معتقد است با توجه به صدور احکام قضایی به نفع شرکت در خارج از کشور، بخش قابل توجهی از مبالغ مزبور بازپایافت خواهد شد لیکن با توجه به ساختار فعلی شرکتهای مزبور بازپرداخت بدهیهای سازمان گسترش و نوسازی (معادل ۶۸/۵ میلیون درهم و ۲۱ میلیون یورو) با</p>



<p>پرونده های شرکت DHF در کشور آلمان:</p> <p>در رابطه با مطالبات شرکت DHF از شرکت ENOY، کل مطالبات از قرار مبلغ ۲.۰۰۰.۰۰۰ یورو می باشد که جناب آقای تشت زر مدیر عامل شرکت DHF اعلام نمودند از مبلغ مذکور رقم ۱.۳۰۰.۰۰۰ یورو به شرکت مذکور مسترد گردیده است، ۵۰۰.۰۰۰ یورو از شرکت انوی توقیف شده است و برای مزاد آن شکایت حقیقی علیه آقای هوشنگ حمیدی مدیریت شرکت اتوی مطرح گردیده است، همچنین پرونده آقای مهرعلی و خانم عادل در مرحله انشای رای می باشد که با دفاعیات صورت گرفته رای به نفع شرکت DHF خواهد بود. در خصوص وام ۱.۰۰۰.۰۰۰ یورویی پرداختی به شرکت vesticor، پرونده حقوقی مفتوح گردید که تا کنون ۴۷۰.۰۰۰ یورو مسترد گردیده و مابقی آن پس از صدور حکم اقدام خواهد شد.</p>		<p>محدودیت های جدی مواجه است. لذا ضروریست ضمن اتخاذ تمهیدات جدی جهت تامین منابع مورد نیاز، تقویت کنترل های داخلی و عملیاتی به منظور جلوگیری از ریسک های آتی در دستور کار قرار گیرد.</p>
<p>اقدامات انجام گرفته</p>	<p>تکلیف مجمع</p>	<p>بند گزارش حسابرس شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا</p>
<p>با بررسی های تیم مدیریت و تصمیمات هیئت مدیره شرکت واسپاری توسعه گستر برنا در رابطه با تمدید مجوز شرکت مذکور مکاتبات لازم با بانک مرکزی صورت پذیرفته و جلسات متعددی نیز در خصوص تمدید مجوز برگزار شده است و با توجه به مکاتبات صورت گرفته، موارد ابلاغی از طرف بانک مرکزی جهت رعایت در شرکت واسپاری برنا انجام و تمام موارد اعلامی بانک مرکزی رعایت شده است و صورتهای مالی ۶ ماهه حسابرسی شده جهت اعلام نظر بانک مرکزی به آن نهاد ارسال شده است.</p>	<p>درخصوص بند ۹ مجمع پس از استماع گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و با توجه به توضیحات ارائه شده توسط هیات مدیره شرکت، مقرر نمود پیگیری لازم جهت تمدید مجوز فعالیت لیزینگ شرکت واسپاری توسعه گستر برنا از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران صورت پذیرد</p>	<p>۹- انجام عملیات لیزینگ علیرغم عدم تمدید مجوز فعالیت توسط بانک مرکزی (از سال ۱۴۰۰ مجوز مزبور منقضی گردیده است) در شرکت فرعی واسپاری برنا تداوم داشته است. این موضوع منجر به بروز ریسک های آتی ناشی از کاهش نظارت های بیرونی و عدم استقرار ساختارهای کنترلی و سازمانی لازم می گردد.</p>
<p>۱۰-۱- در خصوص پرداخت سود سهامداران در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۹ سود سهام اشخاص حقیقی و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۹ سود سهام اشخاص حقوقی به حساب اعلامی در سامانه سجام واریز شده و اشخاص حقیقی و حقوقی که سود سهام آنها پرداخت نشده است عمدتاً اشخاصی می باشند بدلیل</p>	<p>درخصوص بند ۱۰ گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی: بند ۱-۱۰: مجمع ضمن تاکید بر رعایت کامل مفاد ماده ۲۴۰ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت و اطلاع رسانی در سایت رسمی شرکت و سامانه کدال؛ مقرر نمود هماهنگی های لازم با سازمان بورس و اوراق بهادار جهت پرداخت سود</p>	<p>۱۰- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه توسط شرکت به شرح زیر است: ۱۰-۱- علیرغم اقدامات انجام شده، تعدادی از سهامداران در راستای مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، موفق به دریافت سود سهام خود نگردیده اند.</p>



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

<p>نداشتن مشخصات در سامانه سجام باقی مانده است.</p> <p>۱۰-۲- فرآیند تایید صلاحیت اعضای هیات مدیره نزد سازمان بورس و همچنین ثبت در اداره ثبت شرکتها انجام شده است.</p> <p>۱۰-۳- در خصوص تنوع بخشی به پرتفوی سهام، در صورت صعودی بودن روند شاخص بازار نسبت به اصلاح و تنوع بخشی پرتفوی شرکت اقدام می شود. / در خصوص اسناد مالکیت مجتمع بعثت با عنایت به مکاتبات صورت گرفته و اعلام نواقص پرونده اعم از کد پستی ها، تفکیک و تخصیص پارکینگ و انباری ها، در حال حاضر در واحد نقشه برداری اداره ثبت خاوران در حال اجرا می باشد و پیگیری ها به صورت مکرر در حال انجام می باشد.</p>	<p>سهامداران (سال مالی ۱۴۰۲ و سنوات قبل) از طریق سامانه سجام صورت پذیرد.</p> <p>بند ۲-۱۰: مجمع مقرر نمود هیات مدیره در اسرع وقت نسبت به پیگیری و اخذ مجوز از سازمان بورس در خصوص تایید صلاحیت دو عضو از اعضای هیات مدیره شرکت اقدام نموده و پس از اخذ تاییدیه ها، اقدام به ثبت صورت جلسه تعیین سمت اعضاء هیات مدیره در مرجع ثبت شرکتها نماید.</p> <p>بند ۳-۱۰: تاکید مجمع بر اهتمام کامل هیات مدیره بر انجام تکالیف تعیین شده در مجمع میباشد. همچنین در خصوص اخذ سند مالکیت واحدهای مسکونی بعثت (متعلق به شرکت فرعی واسپاری توسعه گستر برنا) با توجه به توضیحات ارائه شده مقرر گردید پیگیری مستمر جهت اخذ اسناد مالکیت واحدهای مسکونی مذکور حداکثر تا پایان سال جاری صورت پذیرد.</p>	<p>۲-۱۰- تایید صلاحیت دو عضو از اعضای هیات مدیره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در جریان است و اسامی نمایندگان سه عضو حقوقی هیات مدیره تاکنون در مرجع ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است.</p> <p>۳-۱۰- پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۶ صاحبان سهام در ارتباط با تنوع بخشی به پرتفوی سهام از طریق واگذاری قسمتی از پرتفوی خودرویی، اخذ اسناد مالکیت واحدهای مسکونی بعثت (صلی سال مالی جاری پایانکار ملک اخذ شده)، رعایت کامل قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار، تعیین تکلیف دعاوی حقوقی در جریان گروه و پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر قانونی به نتیجه قطعی منجر نشده است.</p>
---	--	---



اقدامات انجام گرفته	تکلیف مجمع	بند گزارش حسابرس شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
<p>افشای به موقع صورت های مالی میان دوره ای شرکت های فرعی و افشای فوری تغییرات هیات مدیره صورت گرفته ولیکن ارسال صورتجلسه مجمع عمومی شرکت رنا به دلیل دریافت تاییدیه از سازمان بورس و خصوصی سازی با وجود ارسال مدارک در حداقل زمان ممکن به هر دو سازمان مذکور، ثبت صورت جلسه مجمع سالیانه ظرف ده روز پس از تشکیل در اداره ثبت شرکت ها مقدور نمی باشد و پرداخت سود سهام مصوب سنوات قبل ظرف مهلت مقرر قانونی برای آن دسته از سهامداران حقیقی و حقوقی که در سامانه سجام اطلاعات بانکی را ثبت کرده باشند، انجام شده است و حد نصاب سرمایه گذاری ها با توجه به اینکه عمده پرتفوی رنا شرکتهای خودروهی است مقدور نمی باشد و عمده موارد الزامات چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی تا حد امکان رعایت شده است و دستورالعمل حاکمیتی شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص طراحی و پیاده سازی ساز و کارهای لازم جهت اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات و کنترل های داخلی و برقراری روابط موثر با سرمایه گذاران، استقرار فرایند ارزیابی اثر بخشی مدیران و کمیته ها، تشکیل کمیته انتصابات طی سال و موارد مترتب بر آن تا حد امکان رعایت گردیده است.</p>	<p>درخصوص بند ۱۳ تاکید مجمع بر رعایت کامل قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و کلیه دستورالعمل های ابلاغی آن سازمان از جمله دستورالعمل های اجرایی افشای اطلاعات، کنترل های داخلی نلشران و حاکمیت شرکتی می باشد.</p>	<p>سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس</p> <p>۱۳- طی سال مالی مورد گزارش، به استثنای افشای به موقع صورت های مالی میان دوره ای برخی شرکت های فرعی، افشای فوری تغییرات هیات مدیره، ارسال صورتجلسه مجمع عمومی ظرف ده روز پس از تشکیل به اداره ثبت شرکت ها، پرداخت سود سهام مصوب سنوات قبل ظرف مهلت مقرر قانونی و حد نصاب سرمایه گذاری ها، سرمایه وعنده موارد الزامات چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در قالب چک لیست های ابلاغی سازمان مزبور برخورد نگردیده است. مضافاً دستورالعمل حاکمیتی شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص طراحی و پیاده سازی ساز و کارهای لازم جهت اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات و کنترل های داخلی و برقراری روابط موثر با سرمایه گذاران، استقرار فرایند ارزیابی اثر بخشی مدیران و کمیته ها، تشکیل کمیته انتصابات طی سال و موارد مترتب بر آن، رعایت نگردیده است.</p>



اقدامات انجام گرفته	تکلیف مجمع	بند گزارش حسابرس شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
<p>مکاتبات و اقدامات لازم جهت اخذ تاییدیه صلاحیت تخصصی مسئول واحد مبارزه با پولشویی در حال انجام است.</p>	<p>در خصوص بند ۱۵ تاکید مجمع بر رعایت دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعمل های مرتبط با آن می باشد.</p>	<p>۱۵- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ اصلاحیه قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن اشاره به فراهم نبودن امکان دسترسی و استفاده بخش عمده ای از سامانه ها و بستر های مورد نیاز جهت انجام وظایف تعیین شده در آیین نامه های اجرایی توسط مراجع ذیصلاح، تایید صلاحیت تخصصی مسئول واحد مبارزه با پولشویی از مرکز اطلاعات مالی، تا کنون صادر نگردیده و در سایر موارد ایجاد ساختار مورد نیاز جهت رعایت مفاد قوانین و مقررات یاد شده در جریان است.</p>



۴-۷- اقدامات انجام گرفته در راستای دستیابی به شاخص های کلیدی

- * استفاده از ابزارهای مدیریت راهبردی و تعالی کسب و کار
- * تدوین و بروز رسانی اسناد راهبردی
- * اصلاح ساختار مدیریتی و کارشناسی شرکتهای تابعه
- * تحکیم و ترویج مبانی راهبری شرکتی مطابق با استانداردها و دستورالعمل های نهادهای ذیربط در راستای ایجاد فرهنگ سازمانی پایدار
- * ارزیابی مستمر و پایش عملکرد شرکتهای سرمایه پذیر تابعه و وابسته
- * بهبود ساختار سازمانی و ارتقاء دانش فنی نیروی انسانی
- * تکمیل فرآیند افزایش سرمایه شرکت و اصلاح ساختار مالی
- * بازنگری آیین نامه ها و دستورالعمل ها
- * ارتقا سطح گزارش های جامع تحلیلی و شیوه ارزش گذاری شرکتها و صنایع موجود
- * تشکیل منظم جلسات کمیته (کمیته های حاکمیت شرکتی از جمله سرمایه گذاری کمیته حسابرسی و کمیته ریسک بصورت هفتگی)
- * حضور فعال در مجامع عمومی عادی و فوق العاده شرکت های سرمایه پذیر
- * شناسایی فرصت های جدید سرمایه گذاری با نرخ بازدهی مناسب
- * واگذاری اموال غیر مولد و تبدیل آنها به سرمایه گذاری های کوتاه مدت و حداکثر سازی ثروت سهامداران
- * ارتقا سطح کنترل های داخلی با کمک واحد حسابرسی داخلی
- * تهیه و تنظیم صورت مغایرت های فی مابین با طرفین تجاری شرکت
- * پیگیری رفع بند های حسابرسی



شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



۴-۸- اطلاعات تماس با شرکت:

نشانی: تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی، شماره ۱۶۲

کد پستی: ۵۳۹۳۹-۱۹۱۹۷ تلفن: ۲۲۲۶۲۱۸۱-۲۲۲۶۲۱۸۰ دورنگار: ۲۲۲۵۳۳۱۲

پست الکترونیکی: info@renainvestment.com

پایگاه اینترنتی:

اصلاحات مربوط به روزآوری پایگاه اینترنتی شرکت به نشانی www.renainvestment.ir

در راستای شفاف سازی و ارائه به موقع اطلاعات موثق و اخبار مرتبط با شرکت به سهامداران، سرمایه گذاران، فعالان بازار سرمایه و سایر ذینفعان صورت گرفته است.