



حسین فرهنگ دوست

پروانه ۴۱۶۳

علیرضا خداکرمی

پروانه ۵۷۴۸

شماره: ۱۵/۴۱۶۳/۱۴۰۴

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۲۱

گزارش ارزیابی شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم

هیات کارشناسان رسمی دادگستری

گزارش ارزیابی شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم (سهامی عام)

گزارش تعیین قیمت پایه سهام

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۸



شرکت محترم سرمایه گذاری دانایان

موضوع: تعیین قیمت پایه ی سهام شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم (سهامی عام)

با سلام و احترام

بازگشت به نامه شماره ۱۰۲/س/۰۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۳ مبنی بر درخواست ارزیابی و ارزشگذاری سهام شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم، به شرح زیر گزارش ارزشگذاری سهام که پس از بررسی اسناد و مدارک ماخوذه تنظیم گردیده است جهت استحضار ایفاد میگردد.

۱) موضوع ارجاعی به هیات کارشناسی:

۱-۱) ارزیابی و ارزش گذاری قیمت پایه ی سهام شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم به منظور فروش

۲) حدود رسیدگی

۲-۱) حدود رسیدگی هیات عبارتست از بررسی اسناد و مدارک ماخوذه به منظور اعلام شده طی مفاد مندرج در نامه شماره ۱۰۲/س/۰۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۳

۲-۲) رسیدگیهای این هیات کارشناسی براساس اسناد و مدارک ابرازی و همچنین منطبق بر درخواست گزارش کارشناسی بوده و بدیهی است در صورتی که پس از تحریر این گزارش، مدارک، مستندات و اطلاعات قابل قبول دیگری ارائه گردد که در نتیجه گیری موثر واقع گردد، مسئولیتی متوجه این هیات نبوده مضافاً اینکه مسئولیت ناشی از هرگونه ادعای جعل و مخدوش بودن و یا نابرابری مدارک ابرازی و انکار و یا تردید به دلایل یا اسناد ارائه شده متوجه ابراز کننده اسناد و مدارک بوده و رسیدگی به آنها خارج از شمول این پرونده بوده و این هیات در این خصوص مبری از هرگونه مسئولیت خواهد بود.

۲-۳) این هیات کارشناسی بر این عقیده است که ورود به مباحث قضایی این پرونده خارج از صلاحیت حرفه ای و تخصصی بوده و وظیفه این هیات ارزیابی و ارزشگذاری بر مبنای مستندات ارائه شده بوده است. بدیهی است مطالب مندرج در گزارش به منظور شفاف سازی موارد با اهمیت و یافته های حین رسیدگی و در قبال اسناد و مدارک ابرازی و اظهارات ارایه شده عنوان گردیده و بهره برداری و تصمیم گیری نهایی از آنها در حدود اختیارات آن مرجع محترم می باشد.



حسین فرهنگ دوست
کارشناس رسمی دادگستری
رشته: حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۴۱۶۳



علیرضا خداکرمی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته: حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۵۷۴۸-۲۷-۰۱-۱۱



حسین فرهنگ دوست

پروانه ۴۱۶۳

علیرضا خداکرمی

پروانه ۵۷۴۸

شماره: ۱۵/۴۱۶۳/۱۴۰۴

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۲۱

گزارش ارزیابی شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم

هیات کارشناسان رسمی دادگستری

۴-۲) این گزارش بر اساس درخواست و به منظور استفاده و بهره برداری شرکت سرمایه گذاری دانایان تهیه و ارائه شده و قابلیت بهره برداری در مراجع دیگر را ندارد.

۳) اهم اسناد و مدارک ارائه شده

❖ تصویر گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به همراه صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی سال

مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم

❖ تصویر گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل به همراه صورتهای مالی میان دوره ای برای دوره

شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم

❖ تصویر تراز آزمایشی از ۱۴۰۳.۱۰.۰۱ لغایت ۱۴۰۴.۰۸.۱۸ شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم

❖ لیست اهم معاملات و مراودات



حسین فرهنگ دوست
کارشناس رسمی دادگستری
رشته: حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۴۱۶۳



علیرضا خداکرمی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته: حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۵۷۴۸ - ۲۷ - ۱۱ - ۰۱



حسین فرهنگ دوست

پروانه ۴۱۶۳

علیرضا خداکرمی

پروانه ۵۷۴۸

شماره: ۱۴۰۴/۴۱۶۳/۱۵

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۲۱

گزارش ارزیابی شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم

هیات کارشناسان رسمی دادگستری

۴) صورت وضعیت مالی سالهای مالی منتهی به ۱۴۰۲ لغایت ۱۴۰۴/۰۸/۱۸

صورت وضعیت مالی مقایسه ای شرکت اعتماد جم (سهامی عام) برای سالهای ۱۴۰۲ لغایت ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ (ارقام به میلیون ریال)				
عنوان حساب ها	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	میان دوره ای ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	گزارش بر مبنای تراز ازمایشی ۱۴۰۴/۰۸/۱۸
سرمایه گذاری در املاک	۳۰,۹۷۱	.	.	.
دارایی های نامشهود	۲۰	۱۸	.	.
سرمایه گذاری بلند مدت	۵۲۹,۶۵۱	۵۲۸,۵۸۹	۶۴۳,۷۳۹	۶۴۳,۷۳۹
جمع داراییهای غیر جاری	۵۶۰,۶۴۲	۵۲۸,۶۰۷	۶۴۳,۷۳۹	۶۴۳,۷۳۹
دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها	۳۱,۶۸۴	۵,۳۲۰	۱۱,۲۹۷	۱۰۰,۶۱۷
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۲۳,۹۴۲	۳۹۳,۱۳۸	۵۶۴,۷۱۰	۵۷۴,۰۶۳
موحودی نقد	۸,۳۹۰	۴,۳۲۸	۱,۹۸۲	۴,۳۱۴
داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش	.	۳۰,۹۷۱	-	.
جمع داراییهای جاری	۲۶۴,۰۱۶	۴۳۳,۷۵۷	۵۷۷,۹۸۹	۶۷۸,۹۹۴
	۸۲۴,۶۵۸	۹۶۲,۳۶۴	۱,۲۲۱,۷۲۸	۱,۳۲۲,۷۳۳
سرمایه	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
سود انباشته	۶۹۱,۳۰۴	۷۵۵,۵۵۶	۱,۰۵۹,۶۲۶	۱,۱۶۷,۰۸۶
جمع حقوق مالکانه	۸۲۳,۳۰۴	۸۸۷,۵۵۶	۱,۱۹۱,۶۲۶	۱,۲۹۹,۰۸۶
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۴۴۴	۱۶,۶۸۱	۲۱,۱۷۵	۲۳,۰۷۵
مالیات پرداختنی	.	.	-	.
سود سهام پرداختنی	۹۱۰	۵۲۷	۸,۹۲۷	۵۷۲
پیش دریافتها	.	۵۷,۶۰۰	-	.
جمع بدهی ها	۱,۳۵۴	۷۴,۸۰۸	۳۰,۱۰۲	۲۳,۶۴۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۸۲۴,۶۵۸	۹۶۲,۳۶۴	۱,۲۲۱,۷۲۸	۱,۳۲۲,۷۳۳



حسین فرهنگ دوست
کارشناس رسمی دادگستری
رشته: حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۴۱۶۳



علیرضا خداکرمی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته: حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۵۷۴۸-۳۷-۰۱-۱۱



(۵) معرفی شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم

تاریخچه فعالیت شرکت:

❖ سرمایه گذاری حافظ امین در تاریخ ۱۱/۰۵/۱۳۸۳ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شده و طی شماره ۲۲۷۰۴۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ های ۰۴/۰۶/۱۳۸۳ و ۲۸/۰۶/۱۳۸۴ به ترتیب به اعتماد یزد و اعتماد جم تغییر نام یافته است. و طی شماره ۱۱۱۱۳ مورخ ۲۵/۰۶/۱۳۸۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسید مرکز اصلی شرکت از اصفهان، خیابان هشت بهشت غربی، ساختمان گویا به خیابان لشگری پلاک ۲۷۹ کد پستی ۱۳۹۹۹۳۹۷۱۱ انتقال یافته است. شماره شناسه ملی و کد اقتصادی شرکت به ترتیب ۱۰۱۰۲۶۸۲۰۱۸ و ۴۱۱۱-۱۴۵۶-۵۸۹۸ میباشد. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری و توسعه راهبردی راز (سهامی خاص) است.

❖ موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق اساسنامه عبارت است از سرمایه گذاری در سهام سهم الشرکه واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها موسسات یا صندوقهای سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود کنترل شرکت موسسه ی با صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد. سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمیدهد.

❖ فعالیت فرعی شرکت : سرمایه گذاری در مسکوکات فلزات گرانبها، گواهی سپرده ی بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز و سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر شرکت ها دارای حق رای موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود کنترل شرکت موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد. سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و



حسین فرهنگ دوست
کارشناس رسمی دادگستری
رشته حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۴۱۶۳



علیرضا خداکرمی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۵۷۴۸-۳۷-۱۱-۰۱



حسین فرهنگ دوست

پروانه ۴۱۶۳

علیرضا خداکرمی

پروانه ۵۷۴۸

شماره: ۱۴۰۴/۴۱۶۳/۱۵

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۲۱

گزارش ارزیابی شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم

هیات کارشناسان رسمی دادگستری

پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع. ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری. تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار. مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار. تضمین نقد شوندگی اصل یا حداقل سود اوراق بهادار. 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 پردازد 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 آنها در مقررات منع نشده باشند فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش عبارت از خرید و فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس و کسب سود از محل سرمایه گذاری های مزبور بوده است.

۶) تعداد کارکنان:

❖ شرکت در سال مالی مورد گزارش فاقد پرسنل بوده است و از خدمات بلاعوض نیروهای سایر شرکتهای گروه استفاده نموده است.



حسین فرهنگ دوست
کارشناس رسمی دادگستری
رشته: حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۴۱۶۳



علیرضا خداکرمی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته: حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۵۷۴۸-۲۷-۱۱



حسین فرهنگ دوست

پروانه ۴۱۶۳

علیرضا خداکرمی

پروانه ۵۷۴۸

شماره: ۱۴۰۴/۴۱۶۳/۱۵

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۲۱

گزارش ارزیابی شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم

هیات کارشناسان رسمی دادگستری

(۷) سرمایه :

❖ سرمایه شرکت در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ مبلغ ۱۲۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۲۰ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام و تماما پرداخت شده می باشد و حسب اعلام درخواست کننده گزارش ارزیابی، تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ تغییر جدیدی نداشته است.

❖ ترکیب سهامداران در تاریخ مذکور به شرح جدول زیر می باشد.

درصد مالکیت	تعداد سهام	سهامداران
۸۴	۱۰۱.۳۴۸.۴۰۲	شرکت سرمایه گذاری و توسعه راهبردی راز
۱۵	۱۸.۰۰۰.۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس
۰	۳.۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه راز
۰	۱.۰۰۰	شرکت بازرگانی صنعتی تسلا باتری راز
۰	۱.۰۰۰	شرکت بازرگانی توسعه پرتو سپهر پارسیان
۰	۱.۰۰۰	شرکت تولیدی صنعتی سامانه های کاهش آلایندگی پیشرو
۱	۶۴۵.۵۹۸	سایر
۱۰۰	۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰	

(۸) اعضای هیات مدیره :

بر اساس صورتهای مالی میان دوره ای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ و با توجه به آخرین مستندات ارائه شده از سوی شرکت اعضاء هیئت مدیره در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ به شرح جدول زیر میباشند.

سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
رئیس هیئت مدیره	آقای حسن مجدی عظیم	شرکت بازرگانی توسعه پرتو سپهر پارسیان
نایب رئیس هیئت مدیره	آقای سید محمد ایمانی رحیمی فر	شرکت تولیدی صنعتی سامانه های کاهش آلایندگی پیشرو
مدیر عامل	آقای علی حبیبی	شرکت مدیریت سرمایه جمع شرکت مدیریت سرمایه راز



حسین فرهنگ دوست
کارشناس رسمی دادگستری
رشته: حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۴۱۶۳



علیرضا خداکرمی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته: حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۵۷۴۸ - ۳۷ - ۱۱ - ۰۱



۹) تعدیلات ارزش نسبت به اقلام ترازنامه شرکت به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱:

۹-۱) داراییها:

❖ سرمایه گذاری بلند مدت: سرمایه گذاری بلند مدت شامل سرمایه گذاری ۵۵۸.۲۳۴ میلیون ریال سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی ایران خودرو و گروه بهمن و مبلغ ۸۵.۵۰۶ میلیون ریال سرمایه غیر بورسی در گروه آتیه ساوالان می باشد. در خصوص شرکت غیر بورسی گروه آتیه ساوالان با توجه به اعلام متقاضی مبنی بر اینکه ۱۵ درصد سهام آن در سال ۱۴۰۳ به مبلغ ۱۴۵ میلیارد ریال جهت ارزیابی شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم مورد ارزشگذاری واقع شده لیکن دیون ارزی شرکت موصوف در ارزشگذاری لحاظ نگردیده و با عنایت به فقدان اطلاعات تکمیلی ارزش جاری شرکت مذکور در این ارزش گذاری به میزان ارزش دفتری اعمال شده است.

❖ ارزش جاری سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت شرکت بر اساس قیمت پایانی روز ۱۸ آبان ماه ۱۴۰۴ و بر مبنای تعداد سهام شرکتهای سرمایه پذیر محاسبه و در گزارش درج شده است.

❖ موجودی نقد: موجودی نقد شرکت شامل حسابهای بانکی میباشد با عنایت به اینکه شرکت هیچگونه محدودیتی در استفاده از منابع بانکی ندارد و با توجه به کنترل صورت مغایرت های بانکی در مقطع ارزیابی معادل ارزش دفتری آن در گزارش لحاظ شده است.

❖ دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها: ارزش دفتری دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها ارزش جاری آن در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ برابر با ۱۱.۲۹۷ میلیون ریال بوده که وفق تراز آزمایشی به مبلغ ۱۰۰.۶۱۷ میلیون ریال افزایش یافته که افزایش انجام شده عمدتاً مربوط به افزایش سود سهام دریافتنی بوده است. با توجه به ماهیت حساب نیازی به منظور نمودن ذخیره کاهش ارزش وجود نداشته و لذا همین مبلغ به عنوان ارزش جاری در ارزشگذاری لحاظ شده است.

۹-۲) بدهی ها:

❖ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنیها و سود سهام پرداختنی: عمده بدهی فوق مربوط به بدهی به کارگزاری بهمن و بیمه پیمانکاران در دوره مالی مذکور و سود سهام پرداختنی بوده



کارشناس رسمی دادگستری
رشته حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۴۱۶۳

۸
فوق تخصص
علیرضا خداکرمی



کارشناس رسمی دادگستری
رشته حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۵۷۴۸ - ۳۷ - ۱۱ - ۰۱



شماره: ۱۴۰۴/۴۱۶۳/۱۵

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۲۱

گزارش ارزیابی شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم

حسین فرهنگ دوست

پروانه ۴۱۶۳

علیرضا خداکرمی

پروانه ۵۷۴۸

هیات کارشناسان رسمی دادگستری

مجموعاً "به مبلغ ۲۳.۶۴۷ میلیون ریال می باشد. مانده حسابهای پرداختنی بابت مراودات مالی با اشخاص ثالث بوده که از محل منابع آتی یا افزایش سرمایه تسویه خواهد شد لذا از این بابت تعدیلی در گزارش حاضر صورت نخواهد پذیرفت.

❖ مالیات پرداختنی: با توجه به ماهیت فعالیت شرکت و اینکه عمده درآمدهای عملیاتی شرکت ناشی از دریافت سود سهام و فروش سرمایه گذاری می باشد و درآمدهای غیر عملیاتی شرکت در طی سال ۱۴۰۴ عمدتاً "ناشی از فروش ۸ واحد اداری و تجاری طی مزایده برگزار شده در سال ۱۴۰۳ شهر اصفهان بوده و همچنین با توجه به عدم طرح موضوعات مالیاتی در گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی به نظر می رسد تعدیل با اهمیتی در خصوص احتساب ذخیره مالیاتی ضرورت نداشته باشد.



حسین فرهنگ دوست
کارشناس رسمی دادگستری
در رشته حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۴۱۶۳

مهر و امضاء



علیرضا خداکرمی
کارشناس رسمی دادگستری
در رشته حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۵۷۴۸ - ۳۷ - ۰۱ - ۱۱



حسین فرهنگ دوست

پروانه ۴۱۶۳

علیرضا خداکرمی

پروانه ۵۷۴۸

شماره: ۱۴۰۴/۴۱۶۳/۱۵

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۲۱

گزارش ارزیابی شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم

هیات کارشناسان رسمی دادگستری

۳-۹) حقوق صاحبان سهام:

❖ سرمایه شرکت در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ مبلغ ۱۲۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۲۰ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام و تماما "پرداخت شده است."

شرح	ارزش جاری به تاریخ ۱۸/۰۸/۱۴۰۴	تعدیلات ارزش	تراز آزمایشی ۱۸/۰۸/۱۴۰۴	میان دوره ای ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳
دارایی های نامشهود	.	.	.	.	۱۸
سرمایه گذارهای بلند مدت بورسی	۱.۶۳۴.۵۸۵	۱.۰۷۶.۳۵۲	۵۵۸.۲۳۳	۵۵۸.۲۳۳	۴۴۳.۰۸۳
سرمایه گذارهای بلند مدت غیر بورسی	۸۵.۵۰۶	-	۸۵.۵۰۶	۸۵.۵۰۶	۸۵.۵۰۶
جمع دارایی های غیر جاری	۱.۷۲۰.۰۹۱	۱.۰۷۶.۳۵۲	۶۴۳.۷۳۹	۶۴۳.۷۳۹	۵۲۸.۶۰۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۰۰.۶۱۷	.	۱۰۰.۶۱۷	۱۱,۲۹۷	۵,۳۲۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵۸۶.۱۷۱	۱۲.۱۰۸	۵۷۴.۰۶۳	۵۶۴.۷۱۰	۳۹۳,۱۳۸
موجودی نقد	۴,۳۱۴	.	۴,۳۱۴	۱,۹۸۲	۴,۳۲۸
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	---	---	.	.	۳۰,۹۷۱
جمع دارایی های جاری	۶۹۱.۱۰۲	۱۲.۱۰۸	۶۷۸,۹۹۴	۵۷۷,۹۸۹	۴۳۳,۷۵۷
جمع دارایی ها	۲.۴۱۱.۱۹۳	۱.۰۸۸.۴۶۰	۱,۳۲۲,۷۳۳	۱,۲۲۱,۷۲۸	۹۶۲,۳۶۴
سرمایه	۱۲۰.۰۰۰		۱۲۰.۰۰۰	۱۲۰.۰۰۰	۱۲۰.۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۲.۰۰۰		۱۲.۰۰۰	۱۲.۰۰۰	۱۲.۰۰۰
تفاوت ناشی از تعدیل ارزش	۱.۰۸۸.۴۶۰	۱.۰۸۸.۴۶۰			
سود انباشته	۱.۱۶۷.۰۸۶	.	۱,۱۶۷,۰۸۶	۱,۰۵۹,۷۷۰	۷۵۵,۵۵۶
جمع حقوق مالکانه	۲.۳۸۷.۵۴۶	۱.۰۸۸.۴۶۰	۱,۲۹۹,۰۸۶	۱,۱۹۱,۷۷۰	۸۸۷,۵۵۶
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۳.۰۷۵	---	۲۳,۰۷۵	۲۱,۰۳۱	۱۶,۶۸۱
مالیات پرداختنی	.	.	.	.	.
سود سهام پرداختنی	۵۷۲	-	۵۷۲	۸,۹۲۷	۵۲۷
پیش دریافت	-	-	.	.	۵۷,۶۰۰
جمع بدهی ها	۲۳.۶۴۷		۲۳,۶۴۸	۲۹,۹۵۸	۷۴,۸۰۸
حقوق مالکانه و بدهی ها	۲.۴۱۱.۱۹۳	۱.۰۸۸.۴۶۰	۱,۳۲۲,۷۳۳	۱,۲۲۱,۷۲۸	۹۶۲,۳۶۴



حسین فرهنگ دوست
کارشناس رسمی دادگستری
رشته حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۴۱۶۳

رسید



علیرضا خداکرمی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۵۷۴۸ - ۲۷ - ۱۱ - ۰۱



حسین فرهنگ دوست

پروانه ۴۱۶۳

علیرضا خداکرمی

پروانه ۵۷۴۸

شماره: ۱۴۰۴/۴۱۶۳/۱۵

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۲۱

گزارش ارزیابی شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم

هیات کارشناسان رسمی دادگستری

۱۰) جمع بندی حاصل از روشهای ارزیابی :

الف) ارزیابی های انجام شده در صفحات قبل این گزارش جهت ارزشگذاری ۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم (سهامی عام) بر مبنای ارزش روز داراییها در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ بشرح ذیل می باشد:

ارزش کل سهام میلیون ریال	ارزش هر سهم - ریال	روش ارزیابی سهام
۲.۳۸۷.۵۴۶	۱۹.۸۹۶	بر مبنای ارزش روز خالص داراییها

ب) ارزش پایه ۱۵ درصد سهام شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم متعلق به شرکت سرمایه گذاری دانایان به مبلغ ۳۵۸.۱۳۲ میلیون ریال برآورد می گردد.

پ) گزارش مزبور با توجه به صورتهای مالی حسابرسی شده در دوره مالی ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ و سایر مستندات ابرازی شرکت تهیه گردیده است. بدیهی است چنانچه پس از تحریر این گزارش اطلاعات متکی به اسناد و مدارک قابل قبولی ارائه گردد که در گزارش موثر واقع شود مسئولیتی متوجه این هیات نبوده و بررسی آنها خارج از حدود و شمول اقدامات بعمل آمده بوده و بدیهی است در صورت ارائه مدارک و مستندات جدید، عندالزوم گزارش تکمیلی تقدیم حضور می گردد.

حسین فرهنگ دوست

کارشناس رسمی دادگستری
رشته حسابداری و حسابرسی



حسین فرهنگ دوست
کارشناس رسمی دادگستری
رشته حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۴۱۶۳

علیرضا خداکرمی

کارشناس رسمی دادگستری
رشته حسابداری و حسابرسی



علیرضا خداکرمی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته حسابداری و حسابرسی
شماره پروانه: ۵۷۴۸-۲۷-۱۱