اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سامان سهام سپاهان	سرمایه ثبت شده: 2,000
نماد: ثامان5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/03/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام سامان سهام سپاهان

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهارنظر

1. 1 - صورت های مالی شرکت سامان سهام سپاهان(سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 خرداد 1405 و صورت¬های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 29 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت سامان سهام سپاهان(سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد 1405 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر

2. 2 - حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت سامان سهام سپاهان(سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت‌های هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

3. 3 - مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت¬های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورت‌های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

4. 4 - اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، درصورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین: • خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است. • از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود. • مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود. • بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت¬های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازبماند. • کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

5. 5 - معاملات مندرج در یادداشت 1-26 صورت‌های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأي‌گیري رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

6. 6 - گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

7. 7 - با توجه به صورت های سود و زیان و وضعیت مالی، طی سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل، بیش از 50 درصد دارایی های شرکت در رابطه با سرمایه گذاری در سهام و اوراق بهادار بوده و بخش عمده فعالیت‌های عملیاتی شرکت نیز از محل این سرمایه گذاری ها حاصل شده و در این شرایط شرکت ملزم به اجرای دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار اوراق بهادار مصوب 21 / 08 / 1390 هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار بوده است.

	04مهر1405

موسسه حسابرسي آزمون پرداز	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز	[Reza Masoum Zadeh [Sign	800747	1405/07/25 14:03:27
شریک موسسه آزمون پرداز	[Khosrow Lotfizadeh [Sign	800682	1405/07/25 14:12:59
مدیر موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1405/07/25 14:20:30

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۹,۴۰۳	۵,۰۸۲	۸۵
درآمد سود تضمین شده	۳۴۵	۳۰	۱,۰۵۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۴۵,۹۰۳	(۵۲,۶۱۷)	۱۸۷
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵,۰۰۰	۳,۵۰۰	۴۳
جمع درآمدهای عملیاتی	۶۰,۶۵۱	(۴۴,۰۰۵)	۲۳۸
هزینه های عملیاتی			
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	(۱۱,۳۵۳)	(۱۰,۳۹۷)	(۹)
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	(۱۳۷)	(۵۹)	(۱۳۲)
هزینه اجاره	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۴,۳۳۲)	(۳,۸۶۵)	(۱۲)
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۵,۸۲۲)	(۱۴,۳۳۱)	(۱۰)
سود (زیان) عملیاتی	۴۴,۸۲۹	(۵۸,۳۲۶)	۱۷۷
هزینه های مالی	۰	(۱۷۹)	۱۰۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱,۵۰۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۶,۳۲۹	(۵۸,۵۰۵)	۱۹۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳,۳۰۰)	(۸۷۵)	(۲۷۷)
سال‌های قبل	۰	(۲۱۸)	۱۰۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۳,۰۲۹	(۵۹,۶۹۸)	۱۸۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۵۳,۰۲۹	(۵۹,۶۹۸)	۱۸۹
سود (زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۵,۳۰۳	(۵,۹۳۰)	۱۹۰

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	(۵۰)	۱۰۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵,۳۰۳	(۵,۹۷۰)	۱۸۹
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	۵,۳۰۳	(۵,۹۷۰)	۱۸۹
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	۵,۳۰۳	(۵,۹۷۰)	۱۸۹
سرمایه	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۵۳,۰۲۹	(۵۹,۶۹۸)	۱۸۹
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود	۰	۰	۰
مالیات بردرآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی خواهد شد:			
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دوره	۵۳,۰۲۹	(۵۹,۶۹۸)	۱۸۹

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراییها:				
داراییهای غیرجاری				
داراییهای ثابت مشهود	۱,۳۵۴	۳۰۳	۶	۳۴۷
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
داراییهای نامشهود	۶	۶	۶	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۰۴۹	۱,۰۴۶	۱,۰۴۶	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر داراییها	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهای غیرجاری	۲,۴۰۹	۱,۳۵۵	۱,۰۵۸	۷۸

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
داراييهاي جاري				
پیش‌پرداخت‌ها	۰	۷۸	۳۶	(۱۰۰)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷,۶۳۸	۱,۷۱۹	۹۹۴	۳۴۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۴۲,۸۵۱	۱۹۸,۳۲۶	۳۰۴,۷۶۵	(۳۸)
موجودی نقد	۳,۸۳۹	۳,۳۹۳	۱۳۷	۱۳
	۱۵۴,۳۲۸	۲۰۳,۵۱۶	۳۰۵,۹۳۳	(۲۴)
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۵۴,۳۲۸	۲۰۳,۵۱۶	۳۰۵,۹۳۳	(۲۴)
جمع داراييها	۱۵۶,۷۳۷	۲۰۴,۸۷۱	۳۰۶,۹۹۰	(۲۳)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۰
اندوخته سرمایه ای	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۱۸,۰۸۸	(۳۴,۹۴۱)	۴۹,۴۷۷	۱۵۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۰,۲۸۸	(۳۳,۷۴۱)	۵۱,۶۷۷	۱۶۲
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۱۸۴	۲,۱۲۷	۲,۴۹۲	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴,۱۸۴	۲,۱۲۷	۲,۴۹۲	۹۶
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۲۷,۷۶۰	۲۲۳,۶۸۰	۲۵۱,۶۲۷	(۴۵)
مالیات پرداختنی	۴,۵۰۵	۱,۷۹۵	۱,۱۸۴	۱۵۱
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۳۲,۲۶۵	۲۳۵,۴۷۵	۲۵۲,۸۲۱	(۴۴)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۳۲,۲۶۵	۲۳۵,۴۷۵	۲۵۲,۸۲۱	(۴۴)
جمع بدهی‌ها	۱۳۶,۴۴۹	۲۳۷,۶۱۲	۲۵۵,۳۱۳	(۴۳)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۵۶,۷۳۷	۲۰۴,۸۷۱	۳۰۶,۹۹۰	(۲۳)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۴۷۷	۰	۵۱,۶۷۷
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۴۷۷	۰	۵۱,۶۷۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										(۵۹,۶۹۸)		(۵۹,۶۹۸)
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										(۵۹,۶۹۸)		(۵۹,۶۹۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱								۰	۰	(۵۹,۶۹۸)		(۵۹,۶۹۸)
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۲۴,۷۲۰)		(۲۴,۷۲۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰					۰		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۹۴۱)	۰	(۲۲,۷۴۱)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱										۵۳,۰۲۹		۵۳,۰۲۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱								۰	۰	۵۳,۰۲۹		۵۳,۰۲۹
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰					۰		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۰۸۸	۰	۲۰,۲۸۸

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۹,۲۷۵)	۴,۱۹۴	(۳۳۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۹۰)	(۵۸۲)	(۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۹,۸۶۵)	۳,۶۱۲	(۳۷۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي ثابت مشهود	۱۱,۵۰۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي ثابت مشهود	(۱,۱۸۹)	(۳۵۶)	(۲۳۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه گذاري	۱۰,۳۱۱	(۳۵۶)	۲,۹۹۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۴۴۶	۳,۲۵۶	(۸۶)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۴۶	۳,۲۵۶	(۸۶)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳,۲۹۳	۱۳۷	۲,۳۷۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۳,۸۳۹	۳,۲۹۳	۱۳
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح درآمدهای عملیاتی	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

شرح درآمدهای عملیاتی	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمد سود سهام	۹,۴۰۳	۵,۰۸۲
درآمد سود تضمین شده	۳۴۵	۳۰
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۴۵,۹۰۳	(۵۲,۶۱۷)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰
سایر درآمدها	۵,۰۰۰	۳,۵۰۰
جمع	۶۰,۶۵۱	(۴۴,۰۰۵)

سرمایه گذاری های شرکت

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	بهای تمام شده	بهای تمام شده
سهام شرکت های قابل معامله در بازار سرمایه (شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)	۱۳۹,۹۳۴	۱۹۸,۳۲۶
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۰	۰
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، قراردادهای آتی، اوراق مشارکت، صکوک و....)	۰	۰
سهام سایر شرکت‌ها	۳,۹۶۶	۱,۰۴۶
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰
جمع	۱۴۳,۹۰۰	۱۹۹,۳۷۲
توضیحات		

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاري	سهام قابل معامله در بازار سرمایه						سهام سایر شرکتها						کل سرمایه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره		تغييرات		انتهاي دوره		ابتداي دوره		تغييرات		انتهاي دوره		ابتداي دوره		تغييرات		انتهاي دوره	
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل
کشاورزي دامپروري و خدمات وابسته به آن	۰	۰	۰	۴	۴	۱	۴	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۱	(۰.۰۱)
محصولات کاغذي	۰	۰	۰	۹۴۰	۸۶۷	۱	۹۴۰	۸۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۰	۱	(۱.۶۹)
فراورده هاي نفتي، کک و سوخت هسته اي	۰	۰	۰	۹,۰۴۷	۱۲,۶۵۱	۲	۹,۰۴۷	۱۲,۶۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۰۴۷	۲	(۱۶.۳۱)
شرکتهاي چند رشته اي صنعتي	۰	۰	۰	۱,۵۹۴	۱,۴۸۹	۱	۱,۵۹۴	۱,۴۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۹۴	۱	(۲.۸۷)
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۱	۱۲,۸۱۵	۷۹,۴۷۱	(۱۰,۰۰۶)	(۷۴,۵۸۲)	۲	۲,۸۰۹	۴,۸۸۹	۲	۱,۰۰۰	۴	۲	۱,۰۰۴	۳	۱۳,۸۱۵	۶.۹۳	(۱۰,۰۰۲)	۴	۱۸.۰۳
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۱	۱۹۷	۳۰۴	۰	(۱۷۹)	۱	۱۹۷	۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۹۷	۰.۱	۰	۱	۰
تجارت عمده فروشي به جز وسايل نقليه موتور	۲	۱۰۶,۹۱۲	۱۱۰,۷۲۷	۶,۴۰۴	۳,۴۳۴	۲	۱۱۳,۳۱۶	۱۱۴,۱۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۱۰۶,۹۱۲	۵۳.۶۳	۶,۴۰۴	۲	(۱۱.۵۴)
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰	۱	۰	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰
سرمايه گذاريها	۱	۷۸,۰۳۰	۶۶,۷۱۳	(۷۸,۰۲۷)	(۶۶,۷۰۸)	۱	۳	۵	۰	۰	۰	۰	۱	۷۸,۰۳۰	۳۹.۱۴	(۷۸,۰۲۷)	۱	۱۴۰.۶۶
سيمان، آهک و گچ	۰	۰	۰	۱,۵۰۲	۱,۷۴۳	۱	۱,۵۰۲	۱,۷۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۲	۱	(۲.۷۱)
صندوق سرمايه گذاري قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۱۶	۲	۲,۹۱۶	۰	۰	۰	۲,۹۱۶	۲	(۵.۲۶)
محصولات شيميايي	۰	۰	۰	۱۷	۳۰	۱	۱۷	۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷	۱	(۰.۰۳)
محصولات غذايي و آشاميدني به جز قند و شکر	۰	۰	۰	۲	۲	۱	۲	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۱	۰
مواد و محصولات دارويي	۰	۰	۰	۹۳۳	۱,۱۲۸	۲	۹۳۳	۱,۱۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۳	۲	(۱.۶۸)
فلزات اساسي	۱	۳۷۲	۳۴۰	۹,۱۹۶	۹,۰۵۰	۲	۹,۵۶۸	۹,۲۹۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۷۲	۰.۱۹	۹,۱۹۶	۲	(۱۶.۵۸)

شرح سرمایه گذاری	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها						کل سرمایه گذاری در سهام					
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
خدمات فني و مهندسي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳	۰	۱	۳	۱	۳	۰	۰	۰	۱	۳	۰
ساير صنايع	۰	۰	۰	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۱	۱	۰
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۴	۰	۱	۴۴	۱	۴۴	۰.۰۳	۰	۰	۱	۴۴	۰.۰۳
جمع	۶	۱۹۸,۳۲۶	۲۵۷,۵۶۵	(۵۸,۳۹۲)	(۱۱۱,۰۸۰)	۱۴۶,۴۸۵	۲۰	۱۲۹,۹۳۴	۱۴۶,۴۸۵	۴	۱,۰۴۶	۲,۹۲۰	۶	۳,۹۶۶	۱۰	۱۹۹,۳۷۲	۹۹.۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹	(۵۵,۴۷۲)	۱۰۰.۰۰۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹	۲۶	۱۴۳,۹۰۰	۱۰۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۳

شرح	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها						کل سرمایه گذاری در سهام					
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاري در سهام		۰					۰			۰			۰			۰					۰	
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید																						
تغییرات ایجاد شده در تعداد سهام شرکتهای بورسی و غیر بورسی و همچنین بهای تمام شده سهام های خریداری شده در ابتدای دوره ناشی از اصلاحاتی است که در این ارقام در فرآیند حسابرسی شرکت سامان سهام سپاهان رخ داده است.																						

صورت وضعیت پرتفوی سهام قابل معامله در بازار سرمایه

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره						
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس														
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۳۷۳	۳۴۰	۲,۰۳۹,۳۲۶	۷,۸۰۲	۷,۶۸۵	۰	۸,۱۷۴	۸,۰۲۵	۲,۶۲۹	۲,۵۸۱	(۱۴۹)
سامان گستر اصفهان	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۶۰,۷۳۳	۱۲,۸۱۵	۷۹,۴۷۱	(۵۹۶,۸۷۳)	(۱۰,۰۰۹)	(۷۴,۵۸۵)	۰.۰۴	۲,۸۰۶	۴,۸۸۶	۱۰,۶۳۴	۱۸,۵۱۸	۲,۰۸۰
ماهور	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۱۲۴,۶۳۶	۹۱,۹۵۲	۹۵,۴۵۸	(۶,۱۲۴,۶۳۶)	(۹۱,۹۵۲)	(۹۵,۴۵۸)	۰	۰	۰	۰	۱۵,۵۸۶	۰
یاقوت سهام	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۸۲,۹۲۳	۱۴,۹۶۰	۱۵,۲۷۹	۱,۲۷۲,۳۴۲	۵۹,۶۸۵	۶۰,۰۹۷	۰.۰۴	۷۴,۶۴۵	۷۵,۳۷۶	۴۲,۵۲۶	۴۲,۹۴۳	۷۳۱
ملي صنايع مس ايران	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۰۸۰	۰
پالايش نفت اصفهان	۵۲۶,۸۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱۴,۳۶۲	۳,۴۵۱	۶,۴۵۸	۰	۳,۴۵۱	۶,۴۵۸	۴,۸۳۱	۹,۰۴۱	۲,۰۰۷
سرمايه گذاري صنايع عمومي تامين	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۴۸	۴	۴	۰	۴	۴	۶,۱۷۳	۷,۰۴۷	۰
هلد فيروزه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۱	۳	۵	۰	۳	۵	۲,۷۲۵	۵,۲۸۱	۲
زرين ذرت شاهرود	۲,۳۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۰	۲	۲	۰	۲	۲	۱۶,۶۶۷	۱۸,۰۸۹	۰
وغدير	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۴	۱,۴۸۹	۰	۱,۵۹۴	۱,۴۸۹	۱۵,۹۴۰	۱۴,۸۹۸	(۱۰۵)
كشت هلال	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲	۱	۱	۰	۱	۱	۳۰,۳۰۳	۳۸,۳۱۰	۰
قباهنر	۲۴,۵۸۳,۳۲۲	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۱,۳۹۴	۱,۳۶۵	۰	۱,۳۹۴	۱,۳۶۵	۱۱,۶۱۷	۱۱,۳۷۹	(۲۹)
پاریز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۳	۳	۳	۰	۳	۳	۲۹,۱۲۶	۳۲,۲۶۴	۰
سغدير	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۲	۱,۷۴۳	۰	۱,۵۰۲	۱,۷۴۳	۱۵,۰۲۰	۱۷,۴۳۵	۲۴۱
زرفام	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۸۷۲	۰
جواهر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵,۴۱۱	۰
اروند	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵۴	۱۷	۳۰	۰	۱۷	۳۰	۳۷,۴۴۵	۶۶,۰۹۳	۱۳
دفارا	۹,۲۰۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۳۲	۱,۱۲۷	۰	۹۳۲	۱,۱۲۷	۹,۳۲۰	۱۱,۲۷۰	۱۹۵
شتران	۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۰,۰۰۰	۵,۵۹۶	۶,۱۹۳	۰	۵,۵۹۶	۶,۱۹۳	۴,۷۰۳	۵,۲۰۵	۵۹۷
كيمازي	۵۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۴	۱	۱	۰	۱	۱	۸,۷۷۲	۱۶,۰۱۸	۰
آوند	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۷۱	۳۸,۷۸۵	۰.۰۱	۳۸,۶۷۱	۳۸,۷۸۵	۲۷,۶۲۲	۲۷,۷۰۴	۱۱۴
رهياب	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۲	۱	۰	۰	۱	۰	۱۰,۸۷۰	۷,۲۲۷	(۱)
كولان	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۷۴	۹۴۰	۸۶۷	۰	۹۴۰	۸۶۷	۳۱,۲۵۶	۲۸,۸۴۴	(۷۳)
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۱۲۰,۰۹۹	۱۹۰,۵۴۸		۱۹,۶۳۸	(۴۴,۱۸۸)		۱۳۹,۷۳۷	۱۴۶,۳۶۰			۶,۶۲۳
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس														

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره				
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
وجامي	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۲,۰۷۹,۲۳۰	۷۸,۰۳۰	۶۶,۷۱۳	(۵۲,۰۷۹,۲۳۰)	(۷۸,۰۳۰)	(۶۶,۷۱۳)	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۱	۰
وفردا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۲,۲۸۱	۱۹۷	۳۰۴	(۸۲,۲۷۵)	۰	(۱۷۹)	۰	۱۹۷	۱۲۵	۲,۷۷۸	۱,۷۶۶	(۷۲)
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس				۷۸,۲۲۷	۶۷,۰۱۷		(۷۸,۰۳۰)	(۶۶,۸۹۲)		۱۹۷	۱۲۵			(۷۲)
جمع				۱۹۸,۲۲۶	۲۵۷,۵۶۵		(۵۸,۲۹۲)	(۱۱۱,۰۸۰)		۱۳۹,۹۳۴	۱۴۶,۴۸۵			۶,۵۵۱
توضیحات														

صورت وضعيت پرتفوي سهام ساير شركت‌ها

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
ساختماني پرديس ساخت سپاهان	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	۰	۳۶۰	۴	۰.۰۷	۴	۱۰,۸۱۱	
مهندسي طراح ونظارت سامان طراح سپاهان	۳,۶۰۰	۱,۰۰۰	۱,۸۰۰	۳	۰	۰	۰.۰۵	۳	۱,۱۱۱	
هامون گستر اصفهان	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۶,۲۵۰	۴۴	۰	۰	۰.۱۳	۴۴	۷,۰۴۰	
سامان اسكان نقش جهان	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰.۵	۱,۰۰۰	۸۰۰	
در اوراق بهادار با درآمد ثابت كيان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
مبتني بر كالاي فارابي	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۴۵,۰۰۰	۱,۴۲۲	۰	۱,۴۲۲	۳۱,۶۰۰	
سهامي اهرمي موج فيروزه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۱,۴۹۴	۰	۱,۴۹۴	۳۴,۹۰۰	
جمع				۱,۰۴۶		۲,۹۲۰		۳,۹۶۶		
توضیحات										

صورت ريز معاملات سهام تحصيل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهاي تمام شده هر سهم (ريال)	كل مبلغ بهاي تمام شده قابل معامله در بازار سرمايه	كل مبلغ بهاي تمام شده سهام ساير شركتها
ياقوت سهام	۳,۲۷۸,۲۵۶	۴۰,۴۷۵	۱۳۲,۶۸۸	۰
سامان گستر اصفهان	۲۵۸,۸۱۷	۰	۰	۰
كشت و صنعت و دامپروري پگاه فارس	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۷۷	۰	۱۹,۶۱۶
سهامي اهرمي موج فيروزه	۶۰,۰۰۰	۲۴,۹۰۰	۰	۱,۴۹۴
در اوراق بهادار با درآمد ثابت كيان	۶۷۹,۳۶۱	۸۴,۷۹۸	۰	۵۷,۶۰۹
جواهر	۲۷۰,۰۸۹	۴۷,۹۲۹	۱۲,۹۴۸	۰
زرفام	۱۳۵,۲۹۲	۹۵,۶۶۷	۱۲,۹۴۳	۰
كيمازي	۱۱۴	۸,۷۷۱	۱	۰
اروند	۴۵۴	۳۷,۴۴۴	۱۷	۰
شتران	۱,۱۹۰,۰۰۰	۴,۷۰۲	۵,۵۹۶	۰
كولان	۳۰,۰۷۴	۳۱,۲۵۶	۹۴۰	۰
آوند	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۲۲	۳۸,۶۷۱	۰
دفارا	۱۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۰	۹۲۲	۰
رهياب	۹۲	۱۰,۸۶۹	۱	۰
سغدير	۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۳۰	۱,۵۰۲	۰
پاريز	۱۰۳	۲۹,۱۲۶	۳	۰
فباهنر	۱۲۰,۰۰۰	۱۱,۶۱۶	۱,۳۹۴	۰
كشت هلال	۳۳	۳۰,۳۰۳	۱	۰
وغدير	۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۴۰	۱,۵۹۴	۰
زرين ذرت شاهرود	۱۲۰	۱۶,۶۶۶	۲	۰
هلد فيروزه	۱,۱۰۱	۲,۷۲۴	۳	۰
سرمايه گذاري صنايع عمومي تامين	۶۴۸	۶,۱۷۲	۴	۰

نام شرکت	تعداد سهام	بهاي تمام شده هر سهم (ريال)	کل مبلغ بهاي تمام شده قابل معامله در بازار سرمايه	کل مبلغ بهاي تمام شده سهام ساير شرکتها
پالايش نفت اصفهان	۷۱۴,۳۶۲	۴,۸۳۰	۳,۴۵۱	۰
ملي صنايع مس ايران	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۹۰	۲,۱۷۸	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۰۳۹,۳۲۶	۲,۵۶۷	۷,۸۰۲	۰
ساختماني پرديس ساخت سپاهان	۲۶۰	۱۱,۱۱۱	۰	۴
مبتني بر کالاي فارابي	۴۵,۰۰۰	۳۱,۶۰۰	۰	۱,۴۲۲
جمع			۲۲۲,۶۷۱	۸۰,۱۴۵
توجه: در صورت تغييرات در سرمايه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين بخش ارائه گردد.				

صورت ريز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ريال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قيمت واگذاری هر سهم (ريال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زيان) واگذاری
وجامي	۵۲,۰۷۹,۲۳۰	۱,۴۹۸	۷۸,۰۳۰	۱,۶۷۷	۸۷,۲۸۱	۹,۲۵۱
ماهور	۶,۱۲۴,۶۳۶	۱۵,۰۱۳	۹۱,۹۵۲	۱۵,۹۷۶	۹۷,۸۵۳	۵,۹۰۱
ياقوت سهام	۲,۰۰۵,۹۱۴	۳۶,۳۹۳	۷۳,۰۰۳	۳۷,۴۶۳	۷۵,۱۴۷	۲,۱۴۴
سامان گستر اصفهان	۸۵۵,۶۸۹	۱۱,۶۹۷	۱۰,۰۰۹	۲۶,۹۳۵	۲۳,۰۴۸	۱۳,۰۳۹
کشت و صنعت و دامپروري پگاه فارس	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۷۷	۱۹,۶۱۶	۱۳,۲۲۶	۱۹,۸۲۹	۲۲۳
در اوراق بهادار با درآمد ثابت کيان	۶۷۹,۳۶۱	۸۴,۷۹۸	۵۷,۶۰۹	۹۸,۲۹۳	۶۶,۸۴۵	۹,۲۳۶
جواهر	۲۷۰,۰۸۹	۴۷,۹۲۹	۱۲,۹۴۸	۶۷,۴۴۸	۱۸,۲۱۷	۵,۲۶۹
زرفام	۱۳۵,۲۹۲	۹۵,۶۶۷	۱۲,۹۴۳	۱۳۲,۶۲۴	۱۷,۹۴۳	۵,۰۰۰
ملي صنايع مس ايران	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۹۰	۲,۱۷۸	۲۱,۸۸۰	۴,۲۷۶	۲,۱۹۸
وفردا	۸۲,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۳۵۸,۲۸۸		۴۱۰,۶۴۹	۵۲,۳۶۱
سود (زيان) فروش سهام غيرعملياتی						۶,۴۵۸
سود (زيان) فروش سهام عملياتی						۴۵,۹۰۳

صورت وضعيت ساير سرمايه گذاری‌ها

شرح	ابتدای دوره			خالص خريد (فروش) طی دوره			انتهای دوره		
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زيان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزايش (کاهش)
سرمايه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمايه گذاری:										
جمع واحدهای صندوق‌های سرمايه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمايه گذاری در اوراق مشتقه و تامين مالی:										
جمع اوراق مشتقه و تأمين مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های سرمايه گذاری بانکی:										
سپرده های ريالی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سپرده های ارزی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سپرده های سرمايه گذاری بانکی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سرمايه گذاری در املاک:										
زمين	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
ساختمان	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
پروژه در جريان ساخت	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سرمايه‌گذاری در املاک	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
ساير سرمايه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۰			۰	۰		۰		
ذخيره کاهش ارزش ساير سرمايه گذاری ها		۰			۰			۰		
خالص سرمايه گذاری های غيرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توضيحات										

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری		
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	سود (زیان) هر سهم (ریال)	سود تقسیمی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
							۱۴۰۵/۰۳/۳۱		* ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سامان گستر اصفهان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۶۹۷,۰۴۳	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۱۴	۵۷۷	۱۶۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۷۹۶,۲۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۶۶۴	۵۹	۰
وجامي	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۰۶	۴۷,۷۷۵,۶۸۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۹۶	۶۴۴	۱۸۶	۸,۸۸۶
وفردا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۸	۱۵۳,۲۸۱	۳,۷۶۹,۱۱۷	۱,۰۰۰	۰	۱۴	۱۳۰	۲۰
سامان اسکان نقش جهان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۵	۲۲۰	۲۲۰	۲۷۵
هامون گستر اصفهان	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۲۱	۶,۲۵۰	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۱۳	۱۰,۰۸۰	۱۰,۰۸۰	۶۳
جمع سود تقسیمی شرکتها									۹,۴۰۳
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰
جمع کل									۹,۴۰۳
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته									۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی									۹,۴۰۳

*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
مهندسین مشاور سامان طرح سپاهان	مهندسين مشاور سامان طرح سپاهان	10260340110	سيدبهشاد بكائي الموسوي	مصطفي مصري پورعلويجه	1080172688	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	سایر	خیر
ساختماني پرديس ساخت سپاهان	ساختماني پرديس ساخت سپاهان	10260336353	سيدمهدي خدامي مارناني	سيدمهدي خدامي مارناني	1289171157	نایب رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	بله
سامان گستر اصفهان	سامان گستر اصفهان	10260333521	علیرضا جعفري	علیرضا جعفري	1289563330	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	حسابداري مالي	بله
عبداله رحماني	عبداله رحماني	5759359835	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري مالي	بله