اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مدیران تجارت ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 24,000,000
نماد: پاسارگاد13	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره مدیران تجارت ایرانیان

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت مديران تجارت ايرانيان (سهامی خاص) به تاريخ 31 شهريورماه 1405 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي شركت براي دورهٔ مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 30 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري دربارهٔ صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولاً در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

4. بشرح یادداشت توضیحی 1-7 سود ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها به دلیل لازم الاجرا شدن استاندارد حسابداری تجدیدنظر شده سرمایه گذاری ها از 1 فروردین ماه 1405 و شناسایی سرمایه گذاریهای سریع المعامله به ارزش منصفانه و انعکاس تغییرات ارزش آن در دوره مالی مورد گزارش است. مفاد این بند تاثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است.

11آبان1405

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه آزموده كاران	[Hadis Tavakoli Kousha [Sign	922034	1405/08/27 19:43:28
شريک موسسه آزموده كاران	[Amirhosein Abdolmaleki [Sign	861452	1405/08/27 19:53:46
مدير موسسه آزموده كاران	[Masoud Bakhtiari Soujbolaghi [Sign	800119	1405/08/27 20:18:35

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۹۰۶,۱۹۶	۱۹۱,۳۸۴	۲۱,۹۸۰,۳۲۲	۳۷۳
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۰	۱۳۱	۱,۵۲۳	(۱۰۰)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۱۲,۰۹۶,۷۹۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۳,۰۰۳,۹۸۶	۱۹۱,۵۱۵	۲۱,۹۸۱,۸۴۵	۶,۶۹۰
هزینه های عملیاتی				
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	۰	(۲۶,۶۰۰)	(۴۲,۴۶۷)	۱۰۰
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	(۳۹۸)	(۵۶)	(۳۳۸)	(۶۱۱)
هزینه اجاره	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱۱,۰۹۷)	(۸,۲۸۳)	(۱۲,۸۴۴)	(۳۳)
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۱,۴۹۵)	(۳۵,۰۳۹)	(۵۵,۶۳۹)	۶۷
سود (زیان) عملیاتی	۱۲,۹۹۱,۴۹۱	۱۵۶,۴۷۶	۲۱,۹۲۶,۲۰۶	۸,۲۰۳
هزینه های مالی	(۴,۱۴۴,۰۷۵)	(۲,۶۴۰,۱۳۴)	(۵,۲۵۹,۱۸۴)	(۵۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۱۱۵	۲۵۰	۲,۶۸۸	۳۴۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۸۴۸,۵۳۱	(۲,۴۸۳,۳۹۸)	۱۶,۶۶۹,۷۱۰	۴۵۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸,۸۴۸,۵۳۱	(۲,۴۸۳,۳۹۸)	۱۶,۶۶۹,۷۱۰	۴۵۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۸,۸۴۸,۵۳۱	(۲,۴۸۳,۳۹۸)	۱۶,۶۶۹,۷۱۰	۴۵۶
سود (زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۱	۱	۱	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱	۱	۱	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	۱	۱	۱	۰
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	۳۶۹	(۸,۲۷۸)	۵۵,۵۶۶	۱۰۴
سرمایه	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
سود (زیان) خالص	۸,۸۴۸,۵۳۱	(۲,۴۸۳,۳۹۸)	۱۶,۶۶۹,۷۱۰	۴۵۶
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	۰
مالیات بردرآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دوره	۸,۸۴۸,۵۳۱	(۲,۴۸۳,۳۹۸)	۱۶,۶۶۹,۷۱۰	۴۵۶

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
داراییها:				
داراییهای غیرجاری				
داراییهای ثابت مشهود	۳,۵۲۴	۳,۹۲۱	۲۱۸	(۱۰)
سرمایه‌گذاری در املاک	۱,۵۴۰	۱,۵۴۰	۱,۵۴۰	۰
داراییهای نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۲,۰۷۵,۱۲۶	۳۶,۳۳۰,۶۹۷	۴,۶۸۰,۰۹۹	۴۳
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۶,۲۵۱	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر داراییها	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهای غیرجاری	۵۲,۰۸۰,۱۹۰	۳۶,۳۳۶,۱۵۸	۴,۶۸۸,۱۰۸	۴۳
داراییهای جاری				
پیش‌پرداخت‌ها	۱,۵۷۲,۷۸۷	۱,۷۷۶,۷۳۷	۵۵۱,۶۷۰	(۱۱)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۷,۶۵۰,۸۶۸	۲۲,۷۴۳,۵۰۴	۱۳,۲۰۶,۹۰۲	(۲۲)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۵,۳۱۷,۴۶۷	۲,۸۳۳,۳۱۷	۲,۸۶۰,۹۴۰	۴۴۱
موجودی نقد	۱۱,۲۹۹	۵,۳۳۷	۴,۴۰۹	۱۱۲
	۳۴,۵۵۲,۴۲۱	۲۷,۳۵۸,۸۹۵	۱۶,۶۲۳,۹۲۱	۲۶
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳۴,۵۵۲,۴۲۱	۲۷,۳۵۸,۸۹۵	۱۶,۶۲۳,۹۲۱	۲۶
جمع داراییها	۸۶,۶۳۲,۶۱۱	۶۳,۶۹۵,۰۵۳	۲۱,۳۱۲,۰۲۹	۳۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف (کسر) سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
اندوخته سرمایه ای	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۱۲,۸۸۶,۶۳۴	۱۹,۰۳۸,۱۰۳	۹,۳۶۸,۳۹۳	(۳۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۶,۹۱۶,۶۳۴	۱۹,۳۶۸,۱۰۳	۹,۶۹۸,۳۹۳	۹۱
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	۰	۰	۱۰,۳۶۶	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۱۰,۳۶۶	۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۰,۶۷۰,۸۹۱	۳۴,۱۳۴,۴۹۷	۱,۷۰۳,۲۷۹	۲۷
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۱۹,۰۴۵,۰۸۶	۲۰,۱۹۲,۴۵۳	۹,۸۹۹,۹۹۱	(۶)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۹,۷۱۵,۹۷۷	۴۴,۳۲۶,۹۵۰	۱۱,۶۰۳,۲۷۰	۱۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴۹,۷۱۵,۹۷۷	۴۴,۳۲۶,۹۵۰	۱۱,۶۰۳,۲۷۰	۱۲
جمع بدهی‌ها	۴۹,۷۱۵,۹۷۷	۴۴,۳۲۶,۹۵۰	۱۱,۶۱۳,۶۳۶	۱۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸۶,۶۳۲,۶۱۱	۶۳,۶۹۵,۰۵۳	۲۱,۳۱۲,۰۲۹	۳۶

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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۹,۳۶۸,۳۹۳	۰	۹,۶۹۸,۳۹۳
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۹,۳۶۸,۳۹۳	۰	۹,۶۹۸,۳۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹										۱۶,۶۶۹,۷۱۰		۱۶,۶۶۹,۷۱۰
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹										۱۶,۶۶۹,۷۱۰		۱۶,۶۶۹,۷۱۰

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								۰	۰	۱۶,۶۶۹,۷۱۰		۱۶,۶۶۹,۷۱۰
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۷,۰۰۰,۰۰۰)		(۷,۰۰۰,۰۰۰)
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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۰۳۸,۱۰۳	۰	۱۹,۳۶۸,۱۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱										۸,۸۴۸,۵۳۱		۸,۸۴۸,۵۳۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱								۰	۰	۸,۸۴۸,۵۳۱		۸,۸۴۸,۵۳۱
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۲۳,۷۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰	۰		۰		۲۳,۷۰۰,۰۰۰
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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۸۸۶,۶۳۴	۰	۳۶,۹۱۶,۶۳۴

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۱۰۵,۶۵۲	(۷,۴۹۸,۹۴۸)	(۶,۱۴۷,۲۶۳)	۱۰۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۰۵,۶۵۲	(۷,۴۹۸,۹۴۸)	(۶,۱۴۷,۲۶۳)	۱۰۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	(۴,۰۳۲)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۱۱,۰۳۳,۹۰۳)	۰	۰	(∞)

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۱۵,۳۱۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش داراییهای نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید داراییهای نامشهود	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۱۱,۰۱۸,۵۹۳)	۰	(۴,۰۳۲)	(∞)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۰,۹۱۲,۹۴۰)	(۷,۴۹۸,۹۴۸)	(۶,۱۵۱,۲۹۵)	(۴۶)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۵,۰۹۲,۶۹۸	۱۸,۶۱۰,۲۴۱	۲۱,۰۹۰,۶۸۹	۸۹
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۸,۹۹۲,۳۳۴)	(۹,۹۰۰,۳۱۰)	(۱۰,۸۰۷,۷۵۲)	(۹۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵,۱۸۲,۵۷۱)	(۱,۲۱۰,۸۸۷)	(۴,۱۳۳,۳۶۳)	(۳۲۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۰,۹۱۷,۷۹۳	۷,۴۹۹,۰۴۴	۶,۱۴۹,۵۷۴	۴۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴,۸۵۳	۹۶	(۱,۷۳۱)	۴,۹۵۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵,۳۳۷	۴,۴۰۹	۴,۴۰۹	۲۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۱۰۹	۲۱۷	۲,۶۴۹	۴۱۱
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱۱,۲۹۹	۴,۷۲۲	۵,۳۳۷	۱۳۹
معاملات غیرنقدی	۳۹,۵۶۵,۶۸۷	۰	۱۳,۶۵۱,۳۵۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح درآمدهای عملیاتی	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد سود سهام	۹۰۶,۱۹۶	۲۱,۹۸۰,۳۲۲
درآمد سود تضمین شده	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۱,۵۲۳
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۲,۰۹۶,۷۹۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰
جمع	۱۳,۰۰۲,۹۸۶	۲۱,۹۸۱,۸۴۵

سرمایه گذاری های شرکت

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	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)	۱۵,۳۱۷,۴۶۷	۲,۸۳۳,۳۱۷
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	۵۲,۰۷۵,۱۲۶	۳۶,۳۳۰,۶۹۷
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۱,۵۴۰	۱,۵۴۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰
جمع	۶۷,۳۹۴,۱۳۳	۳۹,۱۶۵,۵۵۴
توضیحات		

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

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	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده
واسطه‌گریهاي مالي و پولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۳	۳	۱	۰	۳	۳
بیمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۱	۱۵,۶۹۴	۱۹۳,۰۹۸	۳۷۰,۲۳۹	۱۹۲,۸۲۵	۱	۳۸۵,۹۲۳	۳۸۵,۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۱	۱۵,۶۹۴	۳۷۰,۲۳۹	۳۸۵,۹۳۳
فعاليتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۱	۱۰	۵,۶۵۰	۱۱,۷۲۸	۶,۰۹۲	۱	۱۱,۷۳۸	۱۱,۷۴۳	۰	۰	۰	۰	۱	۱۰	۱۱,۷۲۸	۱۱,۷۳۸
بانكها و موسسات اعتباري	۰	۰	۰	۳۷۵,۴۸۵	۳۷۵,۴۸۴	۱	۳۷۵,۴۸۵	۳۷۵,۴۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۵,۴۸۵	۳۷۵,۴۸۵
سرمايه گذاريها	۱	۱۳۶,۸۰۴	۳۲۴,۱۶۱	۵۴۱,۲۴۷	۳۵۳,۸۸۹	۱	۶۷۸,۰۵۱	۶۷۸,۰۵۰	۶	۳۶,۳۰۹,۸۹۷	۱۵,۷۴۴,۴۲۶	۵۲,۰۵۴,۳۲۳	۷	۳۶,۴۴۶,۷۰۱	۱۶,۲۸۵,۶۷۳	۵۲,۷۳۲,۳۷۴
فلزات اساسي	۱	۲,۶۸۰,۸۰۹	۱۱,۵۴۹,۴۴۷	۱۱,۱۸۵,۴۵۱	۲,۳۱۶,۸۱۱	۱	۱۳,۸۶۶,۲۶۰	۱۳,۸۶۶,۲۵۸	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۶۸۰,۸۰۹	۱۱,۱۸۵,۴۵۱	۱۳,۸۶۶,۲۶۰
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۲۰,۸۰۰	۰	۲۰,۸۰۰	۲	۲۰,۸۰۰	۰	۲۰,۸۰۰
جمع	۴	۳,۸۳۳,۳۱۷	۱۲,۰۷۲,۳۵۶	۱۲,۴۸۴,۱۵۰	۳,۲۴۵,۱۱۱	۵	۱۵,۳۱۷,۴۶۷	۱۵,۳۱۷,۴۶۷	۹	۳۶,۳۳۰,۶۹۷	۱۵,۷۴۴,۴۲۹	۵۲,۰۷۵,۱۲۶	۱۳	۳۹,۱۶۴,۰۱۴	۲۸,۲۲۸,۵۷۹	۶۷,۳۹۲,۵۹۳

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	درصد به کل	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	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	
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید																			

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														
فرابورس ایران	۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۷۹,۹۹۸	۱۰	۵,۶۵۰	۱	۱۱,۷۲۸	۶,۰۹۲	۰.۰۱	۱۱,۷۳۸	۱۱,۷۴۳	۷,۴۲۹	۷,۴۳۲	۴
بیمه انکایي ایرانیان	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۷,۶۹۳,۲۰۲	۱۵,۶۹۴	۱۹۳,۰۹۸	۳۰,۶۹۳,۲۰۵	۳۷۰,۲۳۹	۱۹۲,۸۲۵	۰.۴۴	۳۸۵,۹۳۳	۳۸۵,۹۳۳	۳,۲۶۰	۳,۲۶۰	۰
پاسارگاد	۵۵۹,۶۲۶,۴۶۶	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۶۳۵,۵۰۲	۳۷۵,۴۸۵	۳۷۵,۴۸۴	۰	۳۷۵,۴۸۵	۳۷۵,۴۸۴	۱۷,۲۵۵	۱۷,۲۵۵	(۱)
سرمایه گذاري پارس آریان	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۶,۵۲۵,۴۲۳	۱۳۶,۸۰۴	۳۲۴,۱۶۱	۱۳,۴۵۷,۶۲۷	۵۴۱,۲۴۷	۳۵۳,۸۸۹	۰.۰۶	۶۷۸,۰۵۱	۶۷۸,۰۵۰	۷,۶۲۰	۷,۶۳۰	(۱)
هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدني خاورمیانه	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۱۶۳,۲۳۲,۹۰۴	۲,۶۸۰,۸۰۹	۱۱,۵۴۹,۴۴۷	۱	۱۱,۱۸۵,۴۵۱	۲,۳۱۶,۸۱۱	۰.۷۵	۱۳,۸۶۶,۲۶۰	۱۳,۸۶۶,۲۵۸	۶,۴۱۰	۶,۴۱۰	(۲)
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس			۲,۸۳۳,۳۱۷		۱۲,۰۷۲,۳۵۶		۱۲,۴۸۴,۱۵۰	۳,۲۴۵,۱۱۱		۱۵,۳۱۷,۴۶۷	۱۵,۳۱۷,۴۶۷			۰

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 درج شده در بازارهای پایه فرابورس														
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس				۰	۰		۰	۰		۰	۰			۰
جمع				۲,۸۳۳,۳۱۷	۱۲,۰۷۲,۳۵۶		۱۲,۴۸۴,۱۵۰	۳,۲۳۵,۱۱۱		۱۵,۳۱۷,۴۶۷	۱۵,۳۱۷,۴۶۷			۰
توضیحات														

صورت وضعیت پرتفوی سهام سایر شرکت‌ها

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)	
سامان تجارت تدبیر ایرانیان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۰,۷۶۲,۶۰۰	۱۱۹,۶۲۴	۱۴,۳۳۶,۵۳۳,۰۵۳	۱۴,۳۳۶,۵۳۳	۴۸.۱۶	۱۴,۴۵۶,۱۵۷	۱,۰۰۱	
مبناي خاورميانه	۱۵,۴۴۲	۱,۰۰۰	۴۳۷,۴۲۰,۹۴۱	۱,۵۳۸,۹۲۱	۰	۰	۲,۸۳۲.۶۷	۱,۵۳۸,۹۲۱	۳,۵۱۸	
گسترش انرژي پاسارگاد	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۶۳۳,۹۵۵,۶۳۲	۳۳,۹۰۷,۳۵۱	۱,۴۰۷,۸۵۳,۹۷۳	۱,۴۰۷,۸۵۳	۷.۹۲	۳۵,۳۱۵,۲۰۴	۳,۹۱۰	
هليكوپتري پاسارگاد پرواز كيش	۳,۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۴,۰۰۰	۰	۰	۳۰	۷۴۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	
نظم آوران شايسته	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱	۳۹,۵۰۰	۴۰	۰	۴۱	۱,۰۲۵	
كارگزاري بانک پاسارگاد	۱۳,۲۹۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۷۷۴	۰	۴,۶۰۱	۳	۰	۳	۴۰۷	
پيام آوران مديريت ايرانيان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سرزمين هوشمند پاد	۱,۱۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
ساير شركتهاى خارج از بورس	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۰,۸۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۸۰۰	۱,۰۴۰	
جمع				۳۶,۳۳۰,۶۹۷		۱۵,۷۴۴,۴۲۹		۵۲,۰۷۵,۱۲۶		
توضیحات										

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهاي تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهاي تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهاي تمام شده سهام سایر شرکتها
سرمايه گذاري پارس آريان	۱۲,۴۵۷,۶۲۷	۴۳,۴۴۷	۵۴۱,۲۴۷	۰
بيمه انكايي ايرانيان	۳۰,۶۹۲,۳۰۵	۱۲,۰۶۲	۳۷۰,۲۳۹	۰
پاسارگاد	۲۱,۶۳۵,۵۰۲	۱۷,۳۵۵	۳۷۵,۴۸۵	۰
كارگزاري بانک پاسارگاد	۴,۶۰۱	۶۵۲	۰	۳
سامان تجارت تدبير ايرانيان	۱۴,۳۳۶,۵۳۳,۰۵۳	۹۹۹	۰	۱۴,۳۳۶,۵۳۳
گسترش انرژي پاسارگاد	۱,۴۰۷,۸۵۳,۹۷۳	۱,۰۰۰	۰	۱,۴۰۷,۸۵۳
نظم آوران شايسته	۳۹,۵۰۰	۱,۰۱۲	۰	۴۰
فرابورس ايران	۱	۱۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۸	۰
هلدينگ توسعه معادن و صنايع معدني خاورميانه	۱	۱۱,۱۸۵,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۵,۴۵۱	۰
جمع			۱۲,۴۸۴,۱۵۰	۱۵,۷۴۴,۴۲۹
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزایش سرمایه، مراتب به نحو مقتضي در این بخش ارائه گردد.				

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
جمع			۰		۰	۰
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						۰
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						۰

صورت وضعیت سایر سرمایه گذاری‌ها

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره			
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره		
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری:										
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تامین مالی:										
جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:										
سپرده های ریالی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سپرده های ارزی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سرمایه گذاری در املاک:										
زمین	۱	۱,۵۴۰		۰	۰	۰	۱	۱,۵۴۰		
ساختمان	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
پروژه در جریان ساخت	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سرمایه‌گذاری در املاک	۱	۱,۵۴۰		۰	۰	۰	۱	۱,۵۴۰		
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۱,۵۴۰			۰	۰		۱,۵۴۰		
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها		۰			۰			۰		
خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توضیحات										

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
									۱۴۰۵/۱۲/۲۹
جمع سود تقسیمی شرکتها									۰
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰
جمع کل									۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته									۹۰۶,۱۹۶
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی									۹۰۶,۱۹۶

*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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

مسعود منتظري هدش	مسعود منتظري هدش	4430593930	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
نظم آوران شايسته	نظم آوران شايسته	10103705170	محسن صفاجو	محسن صفاجو	0058767886	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
گروه ارزش آفرينان پاسارگاد	گروه ارزش آفرينان پاسارگاد	10103810941	عليرضا وادي دار	عليرضا وادي دار	0063604851	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
سامان تجارت تدبير ايرانيان	سامان تجارت تدبير ايرانيان	10320836036	حامد فرنام	حامد فرنام	1466211369	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله