اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: کاشفان نو اندیش پارس	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: پاسارگاد43	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	کاشفان نو اندیش پارس

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت كاشفان نو انديش پارس (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ۱ تا 25، توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف‌هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ ميشود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود، يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشاء، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين، اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت كاشفان نو انديش پارس (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت كاشفان نو انديش پارس (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-22، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، به استثناي معاملات انجام شده با شركت‌هاي مدبران تجارت ايرانيان و سامان تجارت تدبير ايرانيان كه به دليل تركيب خاص اعضاي هيأت مديره امكان رعايت آن وجود نداشته است، در خصوص ساير معاملات، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

6. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 52 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. ضمن توجه به اين موضوع كه صورت‌هاي مالي تأييد شده و گزارش فعاليت هيأت مديره در موعد مقرر به اين موسسه ارائه نشده است، با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

7. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

19اردیبهشت1403

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Siavash Mehdipour Roshan [Sign	911946	1403/03/13 10:15:58
شريک موسسه ايران مشهود	[Mohammadreza Golchinpour [Sign	800671	1403/03/13 10:22:26
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1403/03/13 10:23:34

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۳۳,۰۱۷	۲,۶۷۰	۱,۱۳۷	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱,۵۲۱,۹۶۲	۲,۲۶۴,۹۱۱	(۳۳)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۴,۷۷۷,۸۷۹	۱,۲۵۲	۱,۱۸۰,۲۴۲
دریافتنی‌های تجاری	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲,۱۰۰,۴۹۵	۶۲۵,۳۱۵	۲۳۶	سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۳۶۲,۹۵۱	--	تسهیلات مالی	۰	۱۰,۸۲۵,۶۰۱	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۶۵۵,۴۷۴	۳,۲۵۵,۸۴۷	۱۲	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۱۴,۷۷۷,۸۷۹	۱۰,۸۲۶,۸۵۳	۳۶
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۴,۷۷۷,۹۸۴	۸,۸۷۷,۷۴۵	۶۶	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۴,۷۷۷,۹۸۴	۸,۸۷۷,۷۴۵	۶۶	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
				جمع بدهی‌ها	۱۴,۷۷۷,۸۷۹	۱۰,۸۲۶,۸۵۳	۳۶
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۳,۵۴۵,۵۷۹	۱,۱۹۶,۷۳۹	۱۹۶

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
جمع دارایی‌ها	۱۸,۴۳۳,۴۵۸	۱۲,۱۳۳,۵۹۲	۵۲	جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۶۵۵,۵۷۹	۱,۳۰۶,۷۳۹	۱۸۰
				جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸,۴۳۳,۴۵۸	۱۲,۱۳۳,۵۹۲	۵۲

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۱,۷۰۳,۶۰۷	۶۵۳,۳۱۷	۱۶۱
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۳,۸۱۶,۸۳۸	۲,۰۵۰,۹۸۵	۸۶
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۵,۵۲۰,۴۴۵	۲,۷۰۴,۳۰۲	۱۰۴
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۰	۰	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۳,۴۰۹)	(۱,۳۹۱)	۱۴۵
جمع هزینه های عملیاتی	(۳,۴۰۹)	(۱,۳۹۱)	۱۴۵
سود (زیان) عملیاتی	۵,۵۱۷,۰۳۶	۲,۷۰۲,۹۱۱	۱۰۴
هزینه‌های مالی	(۲,۷۶۹,۴۹۵)	(۲,۳۸۵,۵۹۵)	۱۶
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۲۹۹	۵۱۵	۱۵۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۷۴۸,۸۴۰	۳۱۷,۸۳۱	۷۶۵
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۷۴۸,۸۴۰	۳۱۷,۸۳۱	۷۶۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲,۷۴۸,۸۴۰	۳۱۷,۸۳۱	۷۶۵
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۳,۷۴۸,۸۴۰	۳۱۷,۸۳۱	۷۶۵
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۱۹۶,۷۳۹	۹۳۸,۹۰۸	۲۷
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱,۱۹۶,۷۳۹	۹۳۸,۹۰۸	۲۷
سود سهام مصوب	(۴۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	۵۶۷
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۷۹۶,۷۳۹	۸۷۸,۹۰۸	(۹)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۳,۵۴۵,۵۷۹	۱,۱۹۶,۷۳۹	۱۹۶
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳,۵۴۵,۵۷۹	۱,۱۹۶,۷۳۹	۱۹۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۷,۴۸۸	۳,۱۷۸	۷۶۵
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۱,۸۸۸)	(۴۷۶,۸۸۹)	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۸۸۸)	(۴۷۶,۸۸۹)	(۱۰۰)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	(۲,۰۳۸,۰۱۸)	(۲,۳۸۱,۰۱۱)	(۱۴)
سود سهام پرداختی	(۴۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	۵۶۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲,۴۳۸,۰۱۸)	(۲,۴۴۱,۰۱۱)	۰
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲,۴۳۹,۹۰۶)	(۲,۹۱۷,۹۰۰)	(۱۶)
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱۳,۸۲۷,۹۱۰	۲۰,۵۱۰,۲۵۶	(۳۳)
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۱,۳۵۷,۶۵۷)	(۱۷,۶۳۲,۵۸۶)	(۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۲,۴۷۰,۲۵۳	۲,۸۷۷,۶۷۰	(۱۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۰,۳۴۷	(۴۰,۲۳۰)	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۶۷۰	۴۲,۹۰۰	(۹۴)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۳۳,۰۱۷	۲,۶۷۰	۱,۱۳۷

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مبادلات غیرنقدی	۲۹۵,۹۸۵	۹۶۱,۳۰۱	(۶۹)
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس									خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری								
	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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
مواد و محصولات شيميايي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۱	۳,۴۶۰,۹۸۹	۱	۳,۴۶۰,۹۸۹	۰	۰	۰	۰	۳,۴۶۰,۹۸۹	۶۷.۱۱	۱	۳,۴۶۰,۹۸۹	۲۱.۲۳
رايانه و فعاليت‌هاي وابسته به آن	۱	۴۰۶,۲۵۰	۱۱,۹۵۵	۴,۴۹۲	۳,۵۹۸,۴۴۴	۱	۴۱۰,۸۴۲	۳,۶۱۰,۳۹۹		۱	۱۰	۱	۰	۱	۱۰	۲	۴۰۶,۳۶۰	۳.۶۵	۲	۴,۴۹۲	۰.۰۹	۲	۴۱۰,۸۵۲	۲.۵۲
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۱	۵,۱۳۷	۷۵۷,۱۲۵	۰	(۷۳۴,۹۷۲)	۱	۵,۱۳۷	۲۲,۱۵۳		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۵,۱۳۷	۰.۰۵	۰	۰	۰	۱	۵,۱۳۷	۰.۰۳
حمل و نقل هوايي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱	۱۰۰,۸۰۰	۱	(۲۸,۸۰۰)	۱	۷۲,۰۰۰	۱	۱۰۰,۸۰۰	۰.۹	(۲۸,۸۰۰)	(۰.۵۶)	۷۲,۰۰۰	۱	۷۲,۰۰۰	۰.۴۴
تجارت عمده فروشي به جز وسايل نقليه موتور	۱	۲۹,۸۳۸	۱,۷۷۲	۱۲۶,۳۷۷	۴۵,۳۷۵	۱	۱۵۶,۲۱۵	۴۷,۱۴۷		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۹,۸۳۸	۰.۲۷	۱	۱۲۶,۳۷۷	۲.۴۵	۱	۱۵۶,۲۱۵	۰.۹۶
بانکها و موسسات اعتباري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمايه گذاريها	۱	۲۰۱,۹۸۹	۱,۲۰۴,۷۸۰	۰	(۲۴۷,۳۵۳)	۱	۲۰۱,۹۸۹	۹۵۷,۴۲۷		۶	۸,۷۷۶,۹۳۵	۶	۲,۴۳۳,۰۵۰	۶	۱۱,۲۰۹,۹۸۵	۷	۸,۹۷۸,۹۲۴	۸۰.۵۸	۷	۲,۴۳۳,۰۵۰	۴۷.۱۸	۷	۱۱,۴۱۱,۹۷۴	۷۰.۰۱
فلزات اساسي	۱	۱,۶۲۱,۵۹۷	۲,۰۲۴,۰۰۰	(۸۷۷,۹۱۴)	(۴۸۸,۱۵۶)	۱	۷۴۳,۶۸۳	۱,۵۳۵,۸۴۴		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۶۲۱,۵۹۷	۱۴.۵۵	(۱)	(۸۷۷,۹۱۴)	(۱۷.۰۲)	۱	۷۴۳,۶۸۳	۴.۵۶

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس								خارج از بورس				جمع سرمایه گذاری					
	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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار		تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	
سایر فعالیتها	۰	۰	۰	۴,۰۹۶	۱	(۲۴۸,۶۴۴)	۴,۰۹۶		۰	۰	۱	۳۵,۰۰۰	۱	۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۰۹۶	۲	۰.۷۶	۰.۲۴
جمع	۵	۲,۲۶۴,۹۱۱	۳,۹۹۹,۶۳۲	(۷۴۲,۹۴۹)	۶	۱,۹۲۴,۶۹۴	۱,۵۲۱,۹۶۲		۸	۸,۸۷۷,۷۴۵	۱۰	۵,۹۰۰,۲۳۹	۱۰	۱۴,۷۷۷,۹۸۴	۱۳	۱۱,۱۴۲,۶۵۶	۱۰۰	۵,۱۵۷,۲۹۰	۱۶	۱۰۰	۱۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	میلیون ریال
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید		

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

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)
هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدني خاورميانه	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۵۰,۹۰۹,۲۳۷	۱,۶۲۱,۵۹۷	۲,۰۲۴,۰۰۰	(۱۴۰,۵۱۹,۵۸۷)	(۸۷۷,۹۱۴)	(۴۸۸,۱۵۶)	۰.۱۱	۷۴۳,۶۸۳	۱,۵۳۵,۸۴۴	۳,۵۳۵	۷,۳۰۰	۷۹۲,۱۶۱
صندوق سرمایه گذاري افرا نماد پایدار	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۲۱۰	۰
بانک خاورمیانه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۰۵	۰
ثبات ویستا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۷۰۲	۰
پارند ثابت	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۹۸۷,۸۶۵	۲۹,۸۳۸	۱,۷۷۲	(۱,۹۸۷,۸۶۵)	(۲۹,۸۳۸)	(۱,۷۷۲)	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۹۹	۰
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۳۵۰	۱۱,۹۵۵	(۱۰۵,۳۸۱,۸۰۰)	۴,۴۹۴	۳,۵۹۸,۴۴۴	۹.۹۹	۴۱۰,۸۴۲	۳,۶۱۰,۳۹۹	۱,۳۷۱	۱۲,۰۵۰	۳,۱۹۹,۵۵۷
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۲۰۱,۱۶۸,۷۳۷)	۴,۰۹۶	(۲۴۸,۶۴۴)	۰	۴,۰۹۶	(۲۴۸,۶۴۴)	۰	۱,۲۳۶	(۲۵۲,۷۴۰)
سرمایه گذاري پارس آریان	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳۴,۲۰۴,۳۷۹	۲۰۱,۹۸۹	۱,۲۰۴,۷۸۰	۰	۰	(۲۴۷,۳۵۳)	۰.۴	۲۰۱,۹۸۹	۹۵۷,۴۲۷	۸۶۲	۴,۰۸۸	۷۵۵,۴۳۸
بیمه پاسارگاد	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۱۲۴,۰۴۳	۵,۱۳۷	۷۵۷,۱۲۵	۰	۰	(۷۳۴,۹۷۲)	۰	۵,۱۳۷	۲۲,۱۵۳	۲,۴۱۹	۱۰,۴۳۰	۱۷,۰۱۶
صندوق سرمایه گذاري اندیشه زرین پاسارگاد	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲۶,۰۳۴	۱۵۶,۲۱۵	۴۷,۱۴۷	۰.۲۳	۱۵۶,۲۱۵	۴۷,۱۴۷	۶۹۱,۱۱۳	۲۰۸,۵۸۷	(۱۰۹,۰۶۸)
جمع			۳,۹۹۹,۶۳۲	۲,۲۶۴,۹۱۱			(۷۴۲,۹۴۹)	۱,۹۲۴,۶۹۴		۱,۵۲۱,۹۶۲	۵,۹۲۴,۳۲۶			۴,۴۰۲,۳۶۴

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

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)	

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)	
مبناي خاورميانه	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱۵,۸۲۷,۷۲۰	۳,۹۶۳,۷۶۳	(۳۳,۳۸۶,۰۰۰)	۷۸۴,۰۷۳	۳.۲۵	۴,۷۴۶,۸۳۶	۱۶,۸۰۶	
هليكوپتري پاسارگاد پرواز كيش	۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۰۰	(۲۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۸۰۰)	۱۰	۷۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	
گسترش انرژي پاسارگاد	۴۷,۲۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۲۱۲,۶۶۷,۷۰۰	۴,۷۴۸,۱۷۲	۱,۶۸۷,۱۱۹,۶۹۶	۱,۶۴۸,۹۷۷	۱۰.۳۷	۶,۳۹۷,۱۴۹	۱,۳۰۶	
پارس بهين پالايش نفت قشم	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۲,۷۶۸,۷۹۱	۳,۴۶۰,۹۸۹	۱.۳۸	۳,۴۶۰,۹۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	
فناوري هوشمند صنايع سلامت پاسارگاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۱۰	۳۵,۰۰۰	۳۵۰	
ميراث راستين پارس	۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۰	۰	۳۰	۳۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	
حافظ انديشه ماد	۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۰	۰	۳۰	۳۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	
سرزمين هوشمند پاد	۱۰	۱,۰۰۰	۹,۹۹۶	۱۰	۰	۰	۹۹.۹۶	۱۰	۱,۰۰۰	
پويا انديشان سرزمين ماد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
آينده نگر توسعه خاورميانه	۱۲۵,۵۳۱	۱,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع				۸,۸۷۷,۷۴۵		۵,۹۰۰,۲۳۹		۱۴,۷۷۷,۹۸۴		

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
هلدينگ توسعه معادن و صنايع معدني خاورميانه	۱۵۰,۳۸۹,۶۸۴	۹۹۹	۱۵۰,۳۸۹	۰
پارند ثابت	۶,۴۶۳,۲۳۳	۱۰,۱۰۰	۶۵,۲۸۰	۰
ثبات ويستا	۴,۶۲۱,۸۴۸	۱۴,۰۶۳	۶۴,۹۹۸	۰
صندوق سرمايه گذاري افرا نماد پايدار	۳,۵۰۲,۴۵۱	۱۹,۹۸۵	۶۹,۹۹۷	۰
ثروت داريوش	۶,۴۰۰,۸۴۸	۱۰,۱۵۴	۶۴,۹۹۸	۰
بانک خاورميانه	۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۸	۲,۸۷۹	۰
صندوق سرمايه گذاري انديشه زرين پاسارگاد	۲۸۹,۵۷۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۵۷۵	۰
پرداخت الکترونيک پاسارگاد	۶,۰۱۸,۲۰۰	۱۹,۳۱۸	۱۱۶,۲۶۳	۰
ساير سهام پذيرفته شده در بورس و فرابورس	۱۱۶,۲۶۳	۳۳۹,۷۱۲	۳۹,۴۹۶	۰
گسترش انرژي پاسارگاد	۱,۶۸۷,۱۱۹,۶۹۶	۹۷۷	۰	۱,۶۴۸,۹۷۷
مبناي خاورميانه	۶۶,۶۱۴,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۰	۲,۴۶۴,۷۱۸
پارس بهين پالايش نفت قشم	۲,۷۶۸,۷۹۱	۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۳,۴۶۰,۹۸۹
فناوري هوشمند صنايع سلامت پاسارگاد	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۰	۳۵,۰۰۰
جمع			۸۶۳,۸۷۵	۷,۶۰۹,۶۸۴

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين 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
هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدني خاورميانه	۲۹۰,۹۰۹,۲۷۱	۳,۵۳۴	۱,۰۲۸,۳۰۳	۸,۴۷۱	۲,۴۶۴,۴۲۵	۱,۴۳۶,۱۲۲
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	۱۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳	۱۱۱,۷۷۱	۶,۰۰۶	۶۶۹,۱۷۳	۵۵۷,۴۰۲
پارند ثابت	۸,۴۵۱,۰۹۸	۱۱,۲۵۵	۹۵,۱۱۸	۱۱,۳۸۶	۹۶,۲۲۶	۱,۱۰۸
ثبات ویستا	۴,۶۲۱,۸۴۸	۱۴,۰۶۳	۶۴,۹۹۸	۱۴,۲۹۹	۶۶,۰۹۱	۱,۰۹۳
صندوق سرمایه گذاري افرا نماد پایدار	۳,۵۰۲,۴۵۱	۱۹,۹۸۵	۶۹,۹۹۷	۲۰,۲۲۶	۷۰,۸۴۱	۸۴۴
ثروت داریوش	۶,۴۰۰,۸۴۸	۱۰,۱۵۴	۶۴,۹۹۸	۱۰,۰۷۱	۶۴,۴۶۸	(۵۳۰)
بانک خاورمیانه	۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۸	۲,۸۷۹	۵,۴۵۶	۲,۷۲۸	(۱۵۱)
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۲۰۱,۲۸۵,۰۰۰	۱۷۵	۳۵,۴۰۰	۱۵۱	۳۰,۵۷۵	(۴,۸۲۵)
مبناي خاورميانه	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۶	۱,۶۸۰,۶۴۵	۳۴,۴۶۰	۳,۴۴۶,۰۰۰	۱,۷۶۵,۳۵۵
هلیکوپتري پاسارگاد پرواز کیش	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸,۸۰۰	۳,۰۹۷	۸۹,۲۲۰	۶۰,۴۲۰
صندوق سرمایه گذاري اندیشه زرین پاسارگاد	۶۳,۵۴۱	۲,۰۹۸,۸۰۲	۱۳۳,۳۶۰	۲,۰۹۸,۸۰۲	۱۳۳,۳۶۰	۰
جمع			۳,۳۱۶,۲۶۹		۷,۱۳۳,۱۰۷	۳,۸۱۶,۸۳۸

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
سحر رابودان	سحر رابودان	0453676340	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
نظم آوران شایسته	نظم آوران شایسته	10103705170	عادل اوجاقي	عادل اوجاقي	0071421701	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
مدبران تجارت ایرانیان	مدبران تجارت ایرانیان	10103164884	امیرسعید محمودي	امیرسعید محمودي	0010028358	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
سامان تجارت تدبیر ایرانیان	سامان تجارت تدبیر ایرانیان	10320836036	معراج خلیلي مریان	معراج خلیلي مریان	2631422351	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله