اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: خرد پیشگان پارس گستر نوین	سرمایه ثبت شده: 10
نماد: آریان11	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام خرد پیشگان پارس گستر نوین

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت خرد پيشگان پارس گستر نوين (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ۱ الي 23 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، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري 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 اظهار نظر 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 بااهميت تلقي مي‌شوند 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 اظهار نظر 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، 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 مي‌شود.

•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 ميشود. 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، اظهار نظر حسابرس تعديل مي‌گردد. 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 افشا، 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 اركان 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 حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت خرد پيشگان پارس گستر نوين (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 اظهارنظرمشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. فعاليت‌هاي شركت در سنوات اخير منحصر به حفظ ميزان مالكيت در سرمايه‌گذاري در سهام شركت‌هاي گروه مالي پاسارگاد بوده كه ارزش دفتري بخشي از سرمايه‌گذاري‌هاي مزبور (شامل سهام شركت ميدكو، بانک پاسارگاد، بيمه پاسارگاد، بيمه اتكايي ايرانيان، سرمايه گذاري پارس آريان و برخي از صندوق‌هاي سرمايه گذاري) تحت تأثير نوسانات بازار سهام جمعا به مبلغ 3٫042 ميليارد ريال بيش از ارزش بازار آن مي‌باشد و اين موضوع به همراه هزينه‌هاي مالي قابل ملاحظه (به دليل نبود نقدينگي كافي ناشي از نگهداشت سرمايه گذاري‌ها) منجر به زياندهي عمليات و منفي شدن خالص ارزش دارايي‌ها و سرمايه در گردش شركت شده است. هر چند بر اساس نظر كارشناسان داخلي ارزش سرمايه گذاري‌هاي مذكور نسبت به ارزش بازار آنان فزوني داشته و از قابليت بازيافت برخوردار است، ليكن در رعايت الزامات استاندارد 32 ضروريست ارزش بازيافتني سرمايه‌گذاري مزبور با استفاده از روش‌هاي قابل اتكا و توسط كارشناسان مستقل تعيين گردد، كه در اين خصوص اقدامي صورت نپذيرفته است.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت خرد پيشگان پارس گستر نوين (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال‌مالي‌منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت به شرح زير است:

1-6- مفاد مواد 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص برگزاري جلسه مجمع عمومي عادي ظرف مدت مقرر در اساسنامه رعايت نشده است.

7. زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از سرمايه آن است، لذا شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت بوده و ضروريست مجمع عمومي فوق‌العاده صاحبان سهام تشكيل و در مورد انحلال يا بقاي آن در چارچوب مقررات اصلاحيه قانون تجارت تصميم‌گيري نمايد.

8. طبق يادداشت توضيحي 1-21 طي سال مالي مورد گزارش، معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت انجام نشده است.

9. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، (با در نظر گرفتن مورد مندرج در بند 2 مباني اظهار نظر مشروط) نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره مي‌باشد، جلب نشده است.

10. با عنايت به نوع فعاليت شركت، توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به مفاد بند "ث" ماده 36 احكام دائمي برنامه‌هاي توسعه كشور جلب مي‌نمايد.

08خرداد1404

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	[Mohammad Javad Mosleh [Sign		1404/04/18 18:35:19
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1404/04/18 18:45:24
مدير موسسه ايران مشهود	[Mohammad Reza Golchinpour [Sign		1404/04/18 18:49:52

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۱,۸۱۴,۵۵۹	۵۲۶,۹۵۷	۲۴۴
درآمد سود تضمین شده	۳۸	۵۹	(۳۶)
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۳,۳۰۷	(۸۷۸,۱۹۰)	۱۰۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۱,۸۱۷,۹۰۴	(۳۵۱,۱۷۴)	۶۱۸
هزینه های عملیاتی			
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	(۳,۵۵۶)	(۱,۷۰۴)	(۵۰)
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	۰	۰	۰
هزینه اجاره	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۴,۰۶۳)	(۵,۲۲۹)	۲۲
جمع هزینه های عملیاتی	(۶,۶۱۹)	(۶,۹۳۳)	۵
سود (زیان) عملیاتی	۱,۸۱۱,۲۸۵	(۳۵۸,۱۰۷)	۶۰۶
هزینه های مالی	(۹,۱۹۳,۱۰۷)	(۶,۶۷۱,۳۷۷)	(۳۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۷,۳۸۱,۸۲۲)	(۷,۰۲۹,۴۸۴)	(۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۷,۳۸۱,۸۲۲)	(۷,۰۲۹,۴۸۴)	(۵)
عملیات متوقف شده:			

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۷,۳۸۱,۸۲۲)	(۷,۰۲۹,۴۸۴)	(۵)
سود (زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۱۸۱,۱۲۸	(۳۵,۸۱۰)	۶۰۶
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۸۱,۱۲۸	(۳۵,۸۱۰)	۶۰۶
ناشی از عملیات متوقف شده	(۷۳۸,۱۸۲)	(۷۰۲,۹۴۸)	(۵)
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	(۵۵۷,۰۵۴)	(۷۳۸,۷۵۸)	۲۵
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	(۷۳۸,۱۸۲,۲۰۰)	(۷۰۲,۹۴۸,۴۰۰)	(۵)
سرمایه	۱۰	۱۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۷,۳۸۱,۸۲۲)	(۷,۰۲۹,۴۸۴)	(۵)
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

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دوره	(۷,۳۸۱,۸۲۲)	(۷,۰۲۹,۴۸۴)	(۵)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
داراي‌ها:				
داراي‌هاي غيرجاري				
دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۹,۸۹۶,۹۱۲	۲۶,۶۴۹,۰۶۵	۵,۲۸۰,۵۷۳	۱۲
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع داراي‌هاي غيرجاري	۲۹,۸۹۶,۹۱۲	۲۶,۶۴۹,۰۶۵	۵,۲۸۰,۵۷۳	۱۲
داراي‌هاي جاري				
پیش‌پرداخت‌ها	۰	۱,۹۰۰	۰	(۱۰۰)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۱۰,۳۹۲	۴۷۲,۰۵۳	۹۰,۶۹۲	(۷۷)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۲,۸۸۳	۱,۲۰۸	۳۳۰	۱۳۹
	۱۱۳,۲۷۵	۴۷۵,۱۶۱	۹۱,۰۲۲	(۷۶)
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۱۳,۲۷۵	۴۷۵,۱۶۱	۹۱,۰۲۲	(۷۶)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
جمع داراييها	۳۰,۰۱۰,۱۸۷	۲۷,۱۲۴,۲۲۶	۵,۲۷۱,۵۹۵	۱۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰	۱۰	۱۰	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	۱	۱	۱	۰
اندوخته سرمایه ای	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	(۱۴,۷۹۸,۶۷۳)	(۷,۴۱۶,۸۵۱)	(۳۸۷,۳۶۷)	(۱۰۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۱۴,۷۹۸,۶۶۲)	(۷,۴۱۶,۸۴۰)	(۳۸۷,۳۵۶)	(۱۰۰)
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	۰	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۹,۶۳۲	۲۸,۲۹۲	۱۷۵,۸۳۵	(۶۶)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۴۴,۷۹۹,۲۱۷	۳۴,۵۱۲,۷۷۴	۵,۵۸۳,۱۱۶	۳۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۴,۸۰۸,۸۴۹	۳۴,۵۴۱,۰۶۶	۵,۷۵۸,۹۵۱	۳۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴۴,۸۰۸,۸۴۹	۳۴,۵۴۱,۰۶۶	۵,۷۵۸,۹۵۱	۳۰
جمع بدهی‌ها	۴۴,۸۰۸,۸۴۹	۳۴,۵۴۱,۰۶۶	۵,۷۵۸,۹۵۱	۳۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۰,۰۱۰,۱۸۷	۲۷,۱۲۴,۲۲۶	۵,۲۷۱,۵۹۵	۱۱

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	(۳۸۷,۳۶۷)	۰	(۳۸۷,۳۵۶)
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	(۳۸۷,۳۶۷)	۰	(۳۸۷,۳۵۶)
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										(۷,۰۲۹,۴۸۴)		(۷,۰۲۹,۴۸۴)
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										(۷,۰۲۹,۴۸۴)		(۷,۰۲۹,۴۸۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								۰	۰	(۷,۰۲۹,۴۸۴)		(۷,۰۲۹,۴۸۴)
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰

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
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	(۷,۴۱۶,۸۵۱)	۰	(۷,۴۱۶,۸۴۰)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰												
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										(۷,۳۸۱,۸۲۲)		(۷,۳۸۱,۸۲۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰								۰	۰	(۷,۳۸۱,۸۲۲)		(۷,۳۸۱,۸۲۲)
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
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۷۹۸,۶۷۳)	۰	(۱۴,۷۹۸,۶۶۲)

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۱,۰۹۳,۴۶۰)	(۲۲,۶۳۰,۱۹۵)	۹۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱,۰۹۳,۴۶۰)	(۲۲,۶۳۰,۱۹۵)	۹۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۱۳,۴۰۰)	۰	(∞)
دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۸,۲۵۰	۳۷۲,۲۹۸	(۹۸)
دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه گذاري	(۵,۱۵۰)	۳۷۲,۲۹۸	(۱۰۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱,۰۹۸,۶۱۰)	(۲۲,۲۵۷,۸۹۷)	۹۵
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	۸۷,۳۳۸,۷۹۲	۶۸,۱۰۲,۲۷۳	۲۸
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۷۷,۱۶۶,۲۷۶)	(۳۹,۲۵۹,۴۱۱)	(۹۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹,۰۷۲,۲۳۱)	(۶,۵۸۴,۰۸۷)	(۳۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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 تامين مالي	۱,۱۰۰,۲۸۵	۲۲,۲۵۸,۷۷۵	(۹۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۶۷۵	۸۷۸	۹۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۲۰۸	۳۳۰	۲۶۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۲,۸۸۳	۱,۲۰۸	۱۳۹
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح درآمدهای عملیاتی	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد سود سهام	۱,۸۱۴,۵۵۹	۵۲۶,۹۵۷
درآمد سود تضمین شده	۳۸	۵۹
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۳۰۷	(۸۷۸,۱۹۰)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰
جمع	۱,۸۱۷,۹۰۴	(۳۵۱,۱۷۴)

سرمایه گذاری های شرکت

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح	دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی قبل ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	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)	۲۶,۷۲۰,۶۵۳	۲۶,۶۲۳,۰۷۳
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۲,۸۲۰,۳۵۶	۲۵,۹۸۶
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، قراردادهای آتی، اوراق مشارکت، صکوک و....)	۰	۰
سهام سایر شرکت‌ها	۳۵۵,۹۰۳	۶
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰
جمع	۲۹,۸۹۶,۹۱۲	۲۶,۶۴۹,۰۶۵
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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار		تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده		تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱	۱	۳	۰	(۲)	۱	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۰	۰	۱	۱	۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبي جز اكتشاف	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۵,۸۹۷	۱	۰	۰	۳۵۵,۸۹۷	۷۸.۴۸	۱	۳۵۵,۸۹۷	۱.۳۱
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۲	۳,۰۹۳,۹۲۳	۱,۵۶۴,۰۴۷	۰	(۴۸۲,۹۸۴)	۲	۳,۰۹۳,۹۲۳	۱,۰۸۱,۰۶۳	۰	۰	۰	۰	۲	۳,۰۹۳,۹۲۳	۱۱.۶۲	۰	۲	۳,۰۹۳,۹۲۳	۱۱.۴۳

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	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
بانکها و موسسات اعتباري	۱	۱۹,۷۳۸,۷۰۰	۲۱,۰۹۳,۷۴۴	۰	۱	(۱,۲۶۶,۴۰۹)	۱۹,۷۳۸,۷۰۰	۱۹,۷۲۷,۳۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۱۹,۷۳۸,۷۰۰	۷۴.۱۴	۰	۰	۱۹,۷۳۸,۷۰۰	۷۲.۹
سایر واسطه گریهاي مالي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲	۶	۰	۱۲	۶	۱۲	۱۲	۶	۰	۰	۱۲	۶	۰
سرمایه گذاریها	۱	۳۹,۴۵۵	۴۰۰,۵۰۵	۱,۰۰۱	۱	(۳۶۴,۷۸۱)	۴۰,۴۵۶	۳۵,۷۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۳۹,۴۵۵	۰.۱۵	۱,۰۰۱	۴۰,۴۵۶	۰.۱۵
فلزات اساسي	۱	۳,۷۵۰,۹۹۴	۴,۹۵۴,۵۰۳	۹۶,۵۷۹	۱	(۲,۰۳۹,۷۴۹)	۳,۸۴۷,۵۷۳	۲,۹۱۴,۷۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۳,۷۵۰,۹۹۴	۱۴.۰۹	۹۶,۵۷۹	۱	۳,۸۴۷,۵۷۳	۱۴.۲۱
جمع	۶	۲۶,۶۲۳,۰۷۳	۲۸,۰۱۲,۸۰۲	۹۷,۵۸۰	۶	(۴,۲۵۳,۹۲۵)	۲۶,۷۲۰,۶۵۳	۲۳,۷۵۸,۸۷۷	۱۲	۶	۳۵۵,۸۹۷	۱۳	۳۵۵,۹۰۳	۱۸	۱۲	۲۶,۶۲۳,۰۷۹	۱۰۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۱	۴۵۳,۴۷۷	۱۰۰	۲۷,۰۷۶,۵۵۶	۱۰۰

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	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	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	۰		۰			۰	۰			۰	
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید																					
مغایرت و اختلاف با اهمیتی بین سال های مالی فوق وجود ندارد.																					

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														
بانک پاسارگاد	۳۲۲,۹۶۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۴۴۸,۳۵۶,۰۶۱	۱۹,۷۳۸,۷۰۰	۲۱,۰۹۳,۷۴۴	۳,۳۷۸,۹۴۰,۹۹۱	۰	(۱,۲۶۶,۴۰۹)	۳.۳۵	۱۹,۷۳۸,۷۰۰	۱۹,۷۲۷,۳۳۵	۱,۸۲۳	۱,۸۲۲	(۱۱,۳۶۵)
بیمه پاسارگاد	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷۸,۳۴۳,۶۶۶	۲,۷۸۸,۰۱۶	۱,۲۶۸,۰۲۳	۰	۰	(۳۳۱,۷۱۹)	۰.۲۴	۲,۷۸۸,۰۱۶	۹۳۶,۳۰۴	۱۵,۶۳۳	۵,۲۵۰	(۱,۸۵۱,۷۱۲)

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	۴۸۲,۸۹۵,۰۶۶	۳,۷۵۰,۹۹۴	۴,۹۵۴,۵۰۳	۹۶,۵۷۹,۰۱۳	۹۶,۵۷۹	(۲,۰۳۹,۷۴۹)	۰.۲۹	۳,۸۴۷,۵۷۳	۲,۹۱۴,۷۵۴	۶,۶۴۰	۵,۰۳۰	(۹۳۲,۸۱۹)
سرمايه گذاري پارس آريان	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۱۲,۶۲۷	۳۹,۴۵۵	۴۰۰,۵۰۵	۱۰,۰۰۱,۲۶۲	۱,۰۰۱	(۳۶۴,۷۸۱)	۰.۰۳	۴۰,۴۵۶	۳۵,۷۲۴	۲,۰۲۱	۱,۷۸۵	(۴,۷۳۲)
بيمه اتكايي ايرانيان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۳,۷۷۰,۸۲۶	۳۰۵,۹۰۷	۲۹۶,۰۲۴	۰	۰	(۱۵۱,۲۶۵)	۰.۴۳	۳۰۵,۹۰۷	۱۴۴,۷۵۹	۴,۷۹۷	۲,۲۷۰	(۱۶۱,۱۴۸)
پي پاد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳۶	۱	۳	۰	۰	(۲)	۰	۱	۱	۴,۲۳۷	۶,۴۸۰	۰
جمع سهام پذيرفته شده در بورس و فرابورس				۲۶,۶۲۳,۰۷۳	۲۸,۰۱۲,۸۰۲		۹۷,۵۸۰	(۴,۲۵۳,۹۲۵)		۲۶,۷۲۰,۶۵۳	۲۳,۷۵۸,۸۷۷			(۲,۹۶۱,۷۷۶)
سهام درج شده در بازارهای پایه فرایورس														
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرایورس				۰	۰		۰	۰		۰	۰			۰
جمع				۲۶,۶۲۳,۰۷۳	۲۸,۰۱۲,۸۰۲		۹۷,۵۸۰	(۴,۲۵۳,۹۲۵)		۲۶,۷۲۰,۶۵۳	۲۳,۷۵۸,۸۷۷			(۲,۹۶۱,۷۷۶)
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)	
سپهر خرد ايرانيان	۱۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱	۰	۰	۵	۱	۲,۰۰۰	
خرد پيشگان آريايي	۱۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱	۰	۰	۵	۱	۲,۰۰۰	
خردمندان تجارت گستر	۱۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۱۰	۱	۱,۰۰۰	
دارا گستر نوآوران	۱۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱	۰	۰	۵	۱	۲,۰۰۰	
نويد گسترش تجارت نوآوران	۱۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱	۰	۰	۵	۱	۲,۰۰۰	
توسعه تجارت بينش گستر	۱۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱	۰	۰	۵	۱	۲,۰۰۰	
نيک انديشان سروش فجر	۱۰	۱,۰۰۰	۴۰۰	۰	۰	۰	۴	۰	۰	
دانش گستران آتي ساز پويا	۱۰	۱,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۰	۳	۰	۰	

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)	
نوآوران دانش پژوه خاورمیانه	۱۰	۱,۰۰۰	۴۰۰	۰	۰	۰	۴	۰	۰	
تدبیرگران راستین کاسپین شمال	۱۰	۱,۰۰۰	۴۰۰	۰	۰	۰	۴	۰	۰	
نوآوران توسعه و تجارت زرین تاب	۱۰	۱,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۰	۳	۰	۰	
آینده سازان دانش گستر توسن	۱۰	۱,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۰	۳	۰	۰	
گسترش انرژي پاسارگاد	۶۴,۲۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۴۴,۷۶۷,۰۴۴	۳۵۵,۸۹۷	۰.۰۷	۳۵۵,۸۹۷	۷,۹۵۰	
جمع				۶		۳۵۵,۸۹۷		۳۵۵,۹۰۳		
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
هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدني خاورمیانه	۹۶,۵۷۹,۰۱۳	۹۹۹	۹۶,۵۷۹	۰
سرمایه گذاري پارس آریان	۱۰,۰۰۱,۲۶۲	۱۰۰	۱,۰۰۱	۰
بانک پاسارگاد	۳,۳۷۸,۹۴۰,۹۹۱	۰	۰	۰
گسترش انرژي پاسارگاد	۴۴,۷۶۷,۰۴۴	۷,۹۴۹	۰	۳۵۵,۸۹۷
جمع			۹۷,۵۸۰	۳۵۵,۸۹۷
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

شرح	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	خالص ارزش فروش	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
	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:										
پایا ثروت پویا	۲,۰۷۵,۶۱۴	۲۵,۹۸۶	۲۷,۹۵۰	(۱,۰۸۵,۸۵۳)	(۱۳,۵۹۴)	۳,۳۰۷	۹۸۹,۷۶۱	۱۲,۳۹۲	۱۷,۵۵۴	۵,۱۶۲
اختصاصي بازگرداني انديشه زرين پاسارگاد	۰	۰	۰	۱۳,۰۴۴,۱۵۲	۲,۸۰۷,۹۶۴	۰	۱۳,۰۴۴,۱۵۲	۲,۸۰۷,۹۶۴	۲,۶۸۳,۱۴۳	(۱۲۴,۸۲۱)
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۲,۰۷۵,۶۱۴	۲۵,۹۸۶	۲۷,۹۵۰	۱۱,۹۵۸,۲۹۹	۲,۷۹۴,۳۷۰	۳,۳۰۷	۱۴,۰۳۳,۹۱۳	۲,۸۲۰,۳۵۶	۲,۷۰۰,۶۹۷	(۱۱۹,۶۵۹)
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	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
ساختمان	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
پروژه در جریان ساخت	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۲۵,۹۸۶			۲,۷۹۴,۳۷۰	۳,۳۰۷		۲,۸۲۰,۳۵۶		
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										
تغییرات با اهمیتی نسبت به دوره مشابه سال قبل وجود ندارد.										

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
									۱۴۰۲/۱۲/۲۹ *	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بیمه پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۱۷۸,۳۴۳,۶۶۶	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۲۴	۳۳۸	۲۲۰		۳۹,۲۳۶
پي پاد	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۲۳۶	۶۴,۲۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۲۷۰	۷۰۰		۰

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
									۱۴۰۳/۱۲/۳۰ / ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ *
هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدني خاورميانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۴۸۲,۸۹۵,۰۶۶	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۱۷	۲۱۰	۱۹۰	۹۱,۷۵۰ /
بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۷,۴۴۸,۳۵۶,۰۶۱	۴۶۹,۴۸۳,۶۳۹	۱,۰۰۰	۱.۵۹	۷۵۸	۲۲۴	۱,۶۶۸,۴۳۲ /
سرمایه گذاري پارس آریان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۱۰,۰۱۲,۶۲۷	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۱	۶۱۵	۱۰۰	۱,۰۰۱ /
بیمه اتکایي ایرانیان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۸۳,۱۷۹,۳۳۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۵۵	۵۶۱	۱۷۰	۱۴,۱۴۰ /
جمع سود تقسیمی شرکتها									۱,۸۱۴,۵۵۹ / ۰
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰ / ۰
جمع کل									۱,۸۱۴,۵۵۹ / ۰
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									۱,۸۱۴,۵۵۹
*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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									

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
عباسعلي ايل بيگي	عباسعلي ايل بيگي	0700872795	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	غير موظف	ديپلم	نامشخص	بله
ابوالفضل مقيم هنجني	ابوالفضل مقيم هنجني	0077791381	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	ديپلم	رياضي فيزيک	بله
زهرا کلانتري	زهرا کلانتري	0493602811	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله