اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه مدیریت پارس حافظ	سرمایه ثبت شده: 15,000,000
نماد: آریان1	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 توسعه مدیریت پارس حافظ

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت سرمايه گذاري توسعه مديريت پارس حافظ (سهامي خاص) شامل صورت هاي 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 الي 30 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت 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 مجموعه و جداگانه شركت، هيأت 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 مجموعه و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي مي‌شود. 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 مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي‌شود. 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 اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•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 مجموعه و جداگانه شركت، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، 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 مي‌شود.

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، مستقل از شركت است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظرمشروط نسبت به صورت‌هاي مالي مجموعه و اظهار نظر نسبت برصورت‌هاي مالي جداگانه، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. شركت اقدامي نسبت به انعكاس آثار مالي تعديلات لازم از بابت ارقام ذخاير فني تكميلي و خطرات طبيعي و ذخاير برگشت حق بيمه شركت زير مجموعه (بيمه پاسارگاد) كه در استانداردهاي حسابداري پيش بيني نشده، اقدامي ننموده است. در صورت اصلاح صورت‌هاي مالي مجموعه از اين بابت سرفصل‌هاي سود خالص سال، سود انباشته ابتداي سال و سرمايه گذاري در شركت‌هاي وابسته به ترتيب 385 ميليارد ريال، 1,062 ميليارد ريال و 1,447 ميليارد ريال افزايش خواهند يافت.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه:

الف) به استثناي آثار موارد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط نسبت به صورت‌هاي مالي مجموعه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي مجموعه شركت سرمايه گذاري توسعه مديريت پارس حافظ (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.

اظهار نظر

6. صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت سرمايه گذاري توسعه مديريت پارس حافظ (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 بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. معرفي نمايندگان اعضاي حقوقي هيأت مديره در راستاي مفاد ماده 119 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 34 اساسنامه با تأخير صورت پذيرفته است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-27، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 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. رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص معاملات مذكور با توجه به تركيب اعضا هيأت مديره امكان‌پذير نبوده است. مضافا به نظر اين موسسه معاملات مزبور در روال خاص عمليات في مابين شركت‌هاي گروه انجام گرفته است.

9. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، به نظر اين موسسه (با در نظر گرفتن مورد مندرج در بند 2 مباني اظهار نظر مشروط) 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.

10. با تأكيد بر لزوم تنوع بخشي و افزايش حجم پرتفوي سرمايه گذاري‌هاي جاري سريع المعامله، موافقت اصولي مشروط سازمان بورس و اوراق بهادار مبني بر تبديل وضعيت شركت به نهاد مالي تحت نظارت (منوط به ايفاي برخي تعهدات اعلام شده) دريافت و اقدامات لازم در خصوص ايفاي تعهدات مذكور در جريان مي‌باشد.

11. 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، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	10تير1403

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	[Mohammadjavad Mosleh [Sign		1403/04/20 19:23:26
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1403/04/20 19:24:35
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1403/04/20 19:33:19

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			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۳,۸۴۳	۲۳۷,۰۷۸	(۹۴)	پرداختنی‌های تجاری	۱,۲۵۳,۹۵۶	۱,۱۲۳,۹۱۵	۱۲
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵۷۶,۷۲۶	۲۴۰,۰۳۵	۱۴۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴۹۵,۱۶۱	۱۰,۵۰۱,۷۴۴	(۹۵)
دریافتنی‌های تجاری	۵,۲۳۷,۳۵۳	۲,۶۸۰,۸۳۰	۹۵	مالیات پرداختنی	۸۲,۷۰۱	۴۰,۷۲۴	۱۰۳
دریافتنی‌های غیرتجاری	۷۱۶,۰۶۳	۳,۳۳۳,۱۰۳	(۷۹)	سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۱۱۹	--	تسهیلات مالی	۱,۶۰۳,۶۰۱	۱,۰۲۴,۵۶۷	۵۷
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۶,۵۴۳,۹۸۵	۶,۴۹۱,۱۶۵	۱	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۴۵,۶۸۰	۳۸,۶۵۸	۱۸	جمع بدهی‌های جاری	۳,۴۳۵,۴۱۹	۱۲,۶۹۰,۹۵۰	(۷۳)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۱,۹۸۱,۰۲۵	۲۶,۲۱۴,۹۸۷	۶۰	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲۵۷	۱	۲۵,۶۰۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۴,۱۴۸	۵۹	۴۰,۸۲۹	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲,۳۱۲	۷,۸۵۱	۵۷

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 دارایی‌های غیرجاری	۴۲,۰۵۱,۱۱۰	۲۶,۲۵۳,۷۰۵	۶۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲,۳۱۲	۷,۸۵۱	۵۷
				جمع بدهی‌ها	۳,۴۴۷,۷۳۱	۱۲,۶۹۸,۸۰۱	(۷۳)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۴۴۹	۲۱۱
				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 دارایي‌ها و بدهي‌هاي شرکت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۲۸,۶۴۷,۳۶۴	۱۴,۵۶۳,۶۲۰	۹۷
				جمع حقوق صاحبان سهام	۴۵,۱۴۷,۳۶۴	۲۰,۰۴۶,۰۶۹	۱۲۵
جمع دارایی‌ها	۴۸,۵۹۵,۰۹۵	۳۲,۷۴۴,۸۷۰	۴۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۸,۵۹۵,۰۹۵	۳۲,۷۴۴,۸۷۰	۴۸

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	۴,۱۹۸,۱۴۶	۳,۲۶۱,۳۲۹	۲۹
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۲۶,۲۱۷,۸۹۵	۶,۸۴۱,۴۲۲	۲۸۳
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۰,۴۱۶,۰۴۱	۱۰,۱۰۲,۷۵۱	۲۰۱
هزینه های عملیاتی			

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸۶,۱۰۹)	(۴۹,۵۶۲)	۷۴
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۴۴,۶۵۹)	(۱۴,۱۸۳)	۲۱۵
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۳۰,۷۶۸)	(۶۳,۷۴۵)	۱۰۵
سود (زیان) عملیاتی	۳۰,۲۸۵,۲۷۳	۱۰,۰۳۹,۰۰۶	۲۰۲
هزینه‌های مالی	(۷۸۱,۳۵۰)	(۳۹۰,۶۳۴)	۱۰۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲,۳۴۸	۶۰۹	۲۸۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۹,۵۰۶,۲۷۱	۹,۶۴۸,۹۸۱	۲۰۶
مالیات بر درآمد	(۴۱,۹۷۷)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۹,۴۶۴,۲۹۴	۹,۶۴۸,۹۸۱	۲۰۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۹,۴۶۴,۲۹۴	۹,۶۴۸,۹۸۱	۲۰۵
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
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	۲۹,۴۶۴,۲۹۴	۹,۶۴۸,۹۸۱	۲۰۵
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۴,۵۶۳,۶۲۰	۲۵,۳۹۷,۰۸۸	(۴۳)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱۴,۵۶۳,۶۲۰	۲۵,۳۹۷,۰۸۸	(۴۳)
سود سهام مصوب	(۱۴,۳۶۳,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۰۰,۶۲۰	۵,۳۹۷,۰۸۸	(۹۶)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	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 قابل تخصیص	۲۹,۶۶۴,۹۱۴	۱۵,۰۴۶,۰۶۹	۹۷
انتقال به اندوخته قانوني	(۱,۰۱۷,۵۵۰)	(۴۸۲,۴۴۹)	۱۱۱
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۸,۶۴۷,۳۶۴	۱۴,۵۶۳,۶۲۰	۹۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۹۶۴	۱,۹۳۰	۲
سرمایه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰
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	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۳۵۸,۴۴۷)	۱,۸۰۱,۱۶۹	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۵۸,۴۴۷)	۱,۸۰۱,۱۶۹	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	(۴۱۴,۶۹۵)	(۱۶۲,۶۵۶)	۱۵۵
سود سهام پرداختی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۱۴,۶۹۵)	(۱۶۲,۶۵۶)	۱۵۵
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۴,۳۲۰)	--
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	(۲۶,۳۴۷)	(۵۸)	۴۵,۳۲۶
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۵۷)	(۱)	۲۵,۶۰۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	(۲,۴۳۶,۵۸۰)	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	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	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۶,۶۰۴)	(۲,۴۳۶,۶۳۹)	(۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷۹۹,۷۴۶)	(۸۰۲,۴۴۶)	۰
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	۲,۹۲۴,۸۴۳	۱,۸۹۰,۴۲۳	۵۵
بازپرداخت اصل استقراض	(۲,۳۴۸,۳۳۲)	(۸۸۲,۰۰۰)	۱۶۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۵۷۶,۵۱۱	۱,۰۰۸,۴۲۳	(۴۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۲۳,۲۳۵)	۲۰۵,۹۷۷	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۳۷,۰۷۸	۳۱,۱۰۱	۶۶۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۳,۸۴۳	۲۳۷,۰۷۸	(۹۴)
مبادلات غیرنقدی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۹	۱۰۰
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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	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
كشاورزي دامپروري و خدمات وابسته به آن	۱	۱	۰	۱	۰	۲	۱	۱	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۰
استخراج كانه هاي فلزي	۱	۱۱	۴۳	(۱۱)	(۴۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۱	۰	۰	(۱۱)	۰	۰	۰	۰
استخراج ساير معادن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴	۵۶۱,۶۰۹	۰	۱۳	(۳۰۲,۷۷۵)	۰	۱۳	۲۵۸,۸۳۴	۱۴	۵۶۱,۶۰۹	۲.۱۲	۱۴	(۳۰۲,۷۷۵)	(۱.۸۸)	۱۳	۲۵۸,۸۳۴	۰.۶۱

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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار		تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱	۳۱,۵۸۲	۱۷,۴۱۷	۱	۴۸,۹۹۹	۱	۳۱,۵۸۲	۰.۱۲	۰	۱۷,۴۱۷	۰.۱۱	۱	۴۸,۹۹۹	۰.۱۲
رايانه و فعاليت‌هاي وابسته به آن	۰	۰	۰	۱	۲	۱	۱	۲		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۱	۱	۰
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۳	۴۷۵,۵۶۳	۲۲۹,۶۳۹,۶۵۵	۲	۷,۸۴۶,۹۶۲	۲	۸,۳۲۲,۵۲۵	۱۴۹,۳۳۷,۲۷۵	(۸۰,۳۰۲,۳۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۴۷۵,۵۶۳	۱.۸	۰	۷,۸۴۶,۹۶۲	۴۸.۷۳	۲	۸,۳۲۲,۵۲۵	۱۹.۵۶
فعاليتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۱	۰	۱	۰	(۱)	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تجارت عمده فروشي به جز وسايل نقليه موتور	۳	۲۴۰,۰۱۵	۲۳۹,۱۶۲	۲	(۹۰,۲۶۶)	۲	۱۴۹,۷۴۹	۱۵۰,۲۶۵	(۸۸,۷۹۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۲۴۰,۰۱۵	۰.۹۱	۰	(۹۰,۲۶۶)	(۰.۵۶)	۲	۱۴۹,۷۴۹	۰.۳۵
بانكها و موسسات اعتباري	۱	۱۴,۰۱۶	۹,۸۴۸	۰	(۶,۱۶۹)	۱	۱۴,۰۱۶	۳,۶۷۹		۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۴,۰۱۶	۰.۰۵	۰	۰	۰	۱	۱۴,۰۱۶	۰.۰۳
ساير واسطه گريهاي مالي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱	۱	۲۰۱	۵	۲۰۲	۱	۱	۰	۰	۲۰۱	۰	۵	۲۰۲	۰
سرمايه گذاريها	۲	۶	۳	۰	(۶)	۱	۰	(۳)		۰	۰	۰	۰	۰	۲	۶	۰	۰	(۶)	۰	۱	۰	۰
صندوق سرمايه گذاري قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فلزات اساسي	۱	۲۴,۸۸۲,۶۸۲	۵۱,۴۸۱,۰۷۹	۱	۸,۲۰۴,۲۳۰	۱	۳۳,۰۸۶,۹۱۲	۳۳,۷۳۵,۳۷۰	(۱۷,۷۴۵,۷۰۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۴,۸۸۲,۶۸۲	۹۴.۰۶	۰	۸,۲۰۴,۲۳۰	۵۰.۹۵	۱	۳۳,۰۸۶,۹۱۲	۷۷.۷۵
ساخت محصولات فلزي	۰	۰	۰	۱	۱۳۶,۹۹۳	۱	۱۳۶,۹۹۳	۱۴۵,۳۳۲		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۶,۹۹۳	۰.۸۵	۱	۱۳۶,۹۹۳	۰.۳۳
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰	۱	۲۴۹,۹۴۲	۱	۲۴۹,۹۴۲	۱۰۸,۸۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۹,۹۴۲	۱.۵۵	۱	۲۴۹,۹۴۲	۰.۵۹

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	تعداد شرکت	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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۴۹,۵۳۵	۰	۰	۱	۲۴۹,۵۳۵	۱	۲۴۹,۵۳۵	۰.۹۴	۰	۰	۰.۵۹
سایر فعالیتها	۰	۰	۰	۱	۴۲,۰۶۸	۱	۴۰,۰۴۱	۴۲,۰۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۰,۰۴۱	۰.۲۵
جمع	۱۳	۲۵,۶۱۲,۳۹۴	۲۸۱,۳۶۹,۷۹۱	۱۲ (۹۷,۸۴۶,۹۰۱)	۱۶,۲۸۷,۸۸۶	۱۷	۴۲,۰۰۰,۱۸۰	۱۸۳,۵۲۲,۸۹۰	۱۷	۸۴۲,۷۲۷	۲۰ (۲۸۵,۱۵۷)	۵۵۷,۵۷۰	۳۰	۲۶,۴۵۵,۰۲۱	۱۰۰	۱۶,۱۰۲,۷۲۹	۱۰۰	۳۲	۴۲,۵۵۷,۷۵۰	۱۰۰

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)
بانک پاسارگاد	۳۲۲,۹۶۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۹۹,۲۳۷	۱۴,۰۱۶	۹,۸۴۸	۰	۰	(۶,۱۶۹)	۰	۱۴,۰۱۶	۳,۶۷۹	۱۰,۷۸۸	۲,۸۳۲	(۱۰,۳۳۷)
هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدني خاورميانه	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۹۱۳,۶۰۷,۰۴۱	۲۴,۸۸۲,۶۸۲	۵۱,۴۸۱,۰۷۹	۱,۸۳۱,۱۷۰,۷۹۸	۸,۲۰۴,۲۳۰	(۱۷,۷۴۵,۷۰۹)	۳.۳۹	۳۳,۰۸۶,۹۱۲	۳۳,۷۳۵,۳۷۰	۶,۹۷۳	۷,۱۱۰	۶۴۸,۴۵۸
بيمه اتكايي ايرانيان	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹۷,۳۹۳,۴۶۵	۵۰,۰۴۸	۱,۳۶۹,۹۱۰	۸۶,۳۵۹,۶۴۰	۰	(۵۲,۷۲۹)	۲.۴۷	۵۰,۰۴۸	۱,۳۱۷,۱۸۱	۱۷۶	۴,۶۴۲	۱,۲۶۷,۱۳۳
كشت و دامداري فكا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷۳	۱	۰	۰	۰	۲	۰	۱	۲	۵,۷۸۰	۱۶,۶۸۰	۱
سرمايه گذاري صدر تامين	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۳۸۴	۱۱	۴۳	(۵,۳۸۴)	(۱۱)	(۴۳)	۰	۰	۰	۰	۸,۳۲۰	۰
تامين سرمايه بانک ملت	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸۳	۰	۱	(۲۸۳)	۰	(۱)	۰	۰	۰	۰	۲,۲۶۸	۰
بيمه معلم	۵,۸۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۶	۰	۰	(۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۸۱	۰
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۴۰	۰
تدبزل	۹,۸۵۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۴۲	۱۰۸,۸۰۰	۰.۳۵	۲۴۹,۹۴۲	۱۰۸,۸۰۰	۷,۳۵۱	۳,۲۰۰	(۱۴۱,۱۴۲)
خكمند	۳۸۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۷۶۵,۰۰۰	۱۳۶,۹۹۳	۱۴۵,۳۳۲	۱.۲۴	۱۳۶,۹۹۳	۱۴۵,۳۳۲	۲۸,۷۵۰	۳۰,۵۰۰	۸,۳۳۹
صندوق سرمايه گذاري با درآمد ثابت كمند(ETF)	۶۶,۸۵۵,۷۷۲	۱,۰۰۰	۱۳,۷۲۰,۰۰۰	۱۳۹,۲۷۲	۱۳۸,۵۷۲	(۳,۷۸۳,۸۵۰)	(۳۹,۵۲۳)	(۳۸,۲۰۷)	۰.۰۱	۹۹,۷۴۹	۱۰۰,۳۶۵	۱۰,۰۳۹	۱۰,۱۰۱	۶۱۶
صندوق سرمايه گذاري پارند پايدار سپهر(ETF)	۲۷,۸۵۷,۲۲۳	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۴۳	۶۰,۵۷۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۷۴۳)	(۶۰,۵۷۰)	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۹۹	۰
هماي آگاه	۳۴,۸۰۷,۳۰۲	۱,۰۰۰	۳,۹۸۰,۱۴۵	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۲۰	(۳,۹۸۰,۱۴۵)	(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۲۰)	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۷۹	۰
صندوق سرمايه گذاري افرا نماد پايدار	۱۳۹,۶۵۴,۱۶۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۱۳	۰
اعتماد هامرز	۲۴,۴۲۰,۲۷۷	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۱۰	۰
پي پاد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۶	۱	۲	۰	۱	۲	۴,۲۳۷	۱۲,۰۴۰	۱
سرمايه گذاري صبا تأمين	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۲۲	۱	۳	(۲,۶۲۲)	(۱)	(۶)	۰	۰	(۳)	۰	۳,۰۱۹	(۳)
سرمايه گذاري صبا تأمين (حق تقدم)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۸۹	۵	۰	(۳۸۹)	(۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	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)
کشاورزي و دامپروري فجر اصفهان	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۸۰۰	۰
پایا	۱۱,۸۵۵,۹۳۹	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۴۶۶	۰
رایکا	۱۱,۶۱۵,۲۸۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۰۱۹	۰
لبخند	۳۹,۹۳۲,۷۹۶	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۴۶۱	۰
تکپاد	۱,۱۶۹,۶۹۹	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰.۴۳	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
تاصیکو (حق تقدم)	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۵۰	۰
معلم (حق تقدم)	۱,۶۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۴	۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۴۵,۵۶۶,۹۸۹	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۶۶,۵۰۰	۴۰,۰۴۱	۴۲,۰۶۸	۰	۴۰,۰۴۱	۴۲,۰۶۸	۰	۳۳,۲۱۶	۲,۰۲۷
خاورمیانه (حق تقدم)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۰۰	۰
بیمه پاسارگاد	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۱۷۸,۷۳۳,۸۲۵	۴۲۵,۵۱۵	۲۲۸,۲۶۹,۷۴۵	۳,۲۴۸,۱۷۵,۹۶۷	۷,۸۴۶,۹۶۲	(۸۰,۲۴۹,۶۵۱)	۱۹.۲۴	۸,۲۷۲,۴۷۷	۱۴۸,۰۲۰,۰۹۴	۵۷۳	۱۰,۲۶۰	۱۳۹,۷۴۷,۶۱۷
جمع			۲۵,۶۱۲,۲۹۴		۲۸۱,۲۶۹,۷۹۱		۱۶,۲۸۷,۸۸۶	(۹۷,۸۴۶,۹۰۱)		۴۲,۰۰۰,۱۸۰	۱۸۳,۵۲۲,۸۹۰			۱۴۱,۵۲۲,۷۱۰

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)	
گروه ارزش آفرینان پاسارگاد	۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰	۰	۰	۲	۱۹۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	
مبناي خاورميانه	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۷۹,۰۰۳,۷۵۳	۲۷۹,۵۸۴	(۲۲۲,۰۸۳,۷۸۷)	(۲۲۳,۵۶۶)	۰.۵۱	۵۷,۰۱۸	۱,۰۰۲	
بين الملل انرژي پاسارگاد	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۹۹۹,۰۰۰	۳,۲۰۱	۰	۰	۵۹.۹۸	۳,۲۰۱	۱,۰۶۷	
مشاور سرمايه گذاري ارزش پرداز آريان	۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰	۰	۰	۱	۵,۵۰۰	۱,۰۰۰	
رام ليميتد	۱	۱,۰۰۰	۲۵	۲۴۹,۵۳۵	۰	۰	۲.۵	۲۴۹,۵۳۵	۹,۹۸۱,۴۰۰,۰۰۰	
نوژان صنعت آتي ساز	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱,۵۸۲,۴۶۰	۳۱,۵۸۲	۱۷,۴۱۷,۵۴۰	۱۷,۴۱۷	۹.۸	۴۸,۹۹۹	۱,۰۰۰	
راهبرد سرمايه ايرانيان	۱۰,۷۳۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۶,۵۶۴	۱,۱۰۷	۰	۰	۰.۰۱	۱,۱۰۷	۱,۰۰۰	
ژرف انديشان ميهن گستر	۱۰	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱	۰	۰	۱۳	۱	۷۶۹	
خرد پيشگان پارس گستر نوين	۱۰	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱	۰	۰	۱۳	۱	۷۶۹	
گسترش صنعت بينش پژوه	۱۰	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱	۰	۰	۱۳	۱	۷۶۹	
سپهر خرد ايرانيان	۱۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۱۰	۱	۱,۰۰۰	

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)	
خرد پیشگان آریایي	۱۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱	۰	۰	۵	۱	۲,۰۰۰	
خردمندان تجارت گستر	۱۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱	۰	۰	۵	۱	۲,۰۰۰	
نوید گسترش تجارت نوآوران	۱۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱	۰	۰	۵	۱	۲,۰۰۰	
دارا گستر نوآوران	۱۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱	۰	۰	۵	۱	۲,۰۰۰	
توسعه تجارت بینش گستر	۱۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱	۰	۰	۵	۱	۲,۰۰۰	
آینده نگر پارس آریان	۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۱	۰	۰.۱	۰	۰	
ویستا مدیریت و توسعه پارس آریان	۱۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۰۰۰	۲۰۰	۱,۰۰۰	
توسعه فن آوري ارزش پرداز	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۳	۰	۰	۰	۰	
گروه خدمات بازار سرمایه پاسارگاد	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۱	۱,۰۰۰	
مبناي خاورمیانه (حق تقدم)	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰,۱۷۳,۴۹۲	۸۰,۲۰۹	(۸۰,۱۷۳,۴۹۲)	(۸۰,۲۰۹)	۰	۰	۰	
جمع				۸۴۲,۷۲۷		(۲۸۵,۱۵۷)		۵۵۷,۵۷۰		

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
نوژان صنعت آتي ساز	۱۷,۴۱۷,۵۴۰	۹۹۹	۰	۱۷,۴۱۷
آینده نگر پارس آریان	۱	۰	۰	۰
ویستا مدیریت و توسعه پارس آریان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲۰۰
توسعه فن آوري ارزش پرداز	۳	۰	۰	۰
گروه خدمات بازار سرمایه پاسارگاد	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱
مبناي خاورمیانه	۸۰,۱۷۳,۴۹۲	۱,۰۰۰	۰	۸۰,۲۰۹
بیمه اتکایي ایرانیان	۸۶,۳۵۹,۶۴۰	۰	۰	۰
پي پاد	۲۳۶	۴,۲۳۷	۱	۰
تدیزل	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۱	۲۴۹,۹۴۲	۰
خکمند	۴,۷۶۵,۰۰۰	۲۸,۷۴۹	۱۳۶,۹۹۳	۰
صندوق سرمایه گذاري با درآمد ثابت کمند(ETF)	۱۴,۴۷۴,۶۵۰	۱۰,۰۳۱	۱۴۵,۲۰۶	۰
سرمایه گذاري صدر تامین	۲,۸۶۵	۰	۰	۰
تامین سرمایه بانک ملت	۷۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاري افرا نماد پایدار	۱۴,۴۸۰,۴۳۰	۲۱,۳۰۳	۳۰۸,۴۸۷	۰

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
سرمايه گذاري صبا تأمين	۳۸۹	۱۲,۸۵۳	۵	۰
تاصيكو (حق تقدم)	۳,۴۷۳	۵۷۵	۲	۰
كشاورزي و دامپروري فجر اصفهان	۷۱	۱۴,۰۸۴	۱	۰
اعتماد هامرز	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۲	۱۲۱,۳۵۰	۰
پايا	۴,۹۷۰,۰۰۰	۱۲,۰۸۷	۶۰,۰۷۴	۰
رايكا	۱۱,۵۸۰,۰۰۰	۱۲,۸۵۷	۱۴۸,۸۹۰	۰
لبخند	۱۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۱۳۲	۰
معلم (حق تقدم)	۲۷	۰	۰	۰
تكپاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
ساير سهام پذيرفته شده در بورس و فرابورس	۱,۲۶۶,۵۰۰	۳۱,۶۱۵	۴۰,۰۴۱	۰
هلدينگ توسعه معادن و صنايع معدني خاورميانه	۲,۸۶۷,۱۷۰,۷۹۸	۵,۳۸۱	۱۵,۴۲۸,۶۰۲	۰
خاورميانه (حق تقدم)	۱,۳۱۸,۲۱۱,۵۹۵	۶,۵۰۴	۸,۵۷۴,۹۶۶	۰
بيمه پاسارگاد	۳,۸۴۰,۱۷۵,۹۶۷	۲,۰۴۸	۷,۸۶۸,۳۷۰	۰
جمع			۳۳,۱۳۳,۰۶۲	۹۷,۸۲۷
توجه: در صورت تغييرات در سرمايه گذاري برخي از شركتها 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 (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
مبناي خاورميانه	۳۰۲,۲۵۷,۲۷۹	۱,۰۰۱	۳۰۲,۷۷۵	۴۶,۹۸۰	۱۴,۲۰۰,۰۴۷	۱۳,۸۹۷,۲۷۲
هلدينگ توسعه معادن و صنايع معدني خاورميانه	۱,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۷۳	۷,۲۲۴,۳۷۲	۷,۵۸۹	۷,۸۶۲,۷۸۶	۶۳۸,۴۱۴
صندوق سرمايه گذاري با درآمد ثابت كمند(ETF)	۱۸,۲۵۸,۵۰۰	۱۰,۱۱۷	۱۸۴,۷۲۹	۱۰,۱۳۹	۱۸۵,۱۳۹	۴۱۰
صندوق سرمايه گذاري پارند پايدار سپهر(ETF)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۳	۶۰,۷۴۳	۱۰,۱۴۹	۶۰,۸۹۷	۱۵۴
هماي آگاه	۳,۹۸۰,۱۴۵	۱۰,۰۴۹	۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۷	۳۹,۹۵۰	(۵۰)
سرمايه گذاري صدر تامين	۸,۲۴۹	۱,۳۳۳	۱۱	۸,۹۷۰	۷۴	۶۳
تامين سرمايه بانک ملت	۳۵۳	۰	۰	۲,۸۳۲	۱	۱
سرمايه گذاري صبا تأمين (حق تقدم)	۳۸۹	۱۲,۸۵۳	۵	۱۲,۸۵۳	۵	۰
صندوق سرمايه گذاري افرا نماد پايدار	۱۴,۴۸۰,۴۳۰	۲۱,۳۰۳	۳۰۸,۴۸۷	۲۱,۵۰۵	۳۱۱,۴۰۴	۲,۹۱۷
بيمه معلم	۹۶	۰	۰	۰	۰	۰
سرمايه گذاري صبا تأمين	۳,۰۱۱	۱,۹۹۲	۶	۲,۹۸۹	۹	۳
تاصيكو (حق تقدم)	۳,۴۷۳	۵۷۵	۲	۶,۰۴۶	۲۱	۱۹
كشاورزي و دامپروري فجر اصفهان	۷۱	۱۴,۰۸۴	۱	۱۴,۰۸۴	۱	۰
اعتماد هامرز	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۲	۱۲۱,۳۵۰	۱۰,۱۷۱	۱۲۲,۰۵۶	۷۰۶
پايا	۴,۹۷۰,۰۰۰	۱۲,۰۸۷	۶۰,۰۷۴	۱۲,۴۴۴	۶۱,۸۵۰	۱,۷۷۶

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
رایکا	۱۱,۵۸۰,۰۰۰	۱۲,۸۵۷	۱۴۸,۸۹۰	۱۲,۹۸۹	۱۵۰,۴۲۳	۱,۵۳۳
لبخند	۱۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۱۳۲	۱۳,۳۰۰	۱۳۳	۱
معلم (حق تقدم)	۲۷	۰	۰	۰	۰	۰
مبناي خاورميانه (حق تقدم)	۸۰,۱۷۳,۴۹۲	۱,۰۰۰	۸۰,۲۰۹	۱,۰۰۰	۸۰,۲۰۹	۰
خاورميانه (حق تقدم)	۱,۳۱۸,۲۱۱,۵۹۵	۶,۵۰۴	۸,۵۷۴,۹۶۶	۶,۵۰۴	۸,۵۷۴,۹۶۶	۰
بیمه پاسارگاد	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶	۲۱,۴۰۸	۱۹,۷۵۶	۱۱,۶۹۶,۰۸۳	۱۱,۶۷۴,۶۷۵
جمع			۱۷,۱۲۸,۱۶۰		۴۳,۳۴۶,۰۵۴	۲۶,۲۱۷,۸۹۴

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
سرمايه گذاري پارس آريان	سرمايه گذاري پارس آريان	10102347321	سرمايه گذاري پارس آريان	سرمايه گذاري پارس آريان	10102347321	رئيس هيئت مديره	غير موظف			بله
توسعه تجارت انديشه نگر پاسارگاد	توسعه تجارت انديشه نگر پاسارگاد	10103120430	توسعه تجارت انديشه نگر پاسارگاد	توسعه تجارت انديشه نگر پاسارگاد	10103120430	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف			بله
تدبير گران پاسارگاد	تدبير گران پاسارگاد	10103125697	اميرحسين بهراميان	اميرحسين بهراميان	2219132579	مدير عامل	غير موظف	دكتراي حرفه اي	حسابداري	بله