اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: گروه انرژي آريادانا	سرمایه ثبت شده: 440,200
نماد: خبهمن21	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
گروه انرژي آريادانا

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت گروه انرژي آريا دانا (سهامي عام)، شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 23، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره 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 صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي، مستقل از شركت گروه انرژي آريا دانا (سهامي عام)، است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، مشروط كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب و 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 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 اتخاذ ميشوند، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي ميشود، روشهاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و 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 كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت 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 اثربخشي كنترلهاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب ميشود.

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

•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت 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 بااهميت 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 ميگردد. نتيجه گيري ها 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 يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت 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.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت گروه انرژي آريا دانا (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1402 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. مانده حسابهاي دريافتني بشرح يادداشت توضيحي 10 شامل مبلغ 38ر912ميليون ريال مطالبات راكد و سنواتي از شركت بازرگاني رويال مكريان به نمايندگي آقاي باپير منگور كردستاني مي باشد كه اقدامات حقوقي در خصوص وصول انجام و منجر به صدور راي به نفع شركت گرديده است. ليكن تا تاريخ اين گزارش تسويه نشده است. با توجه به مراتب فوق، احتساب ذخيره كاهش ارزش جهت مانده طلب ياد شده ضروري و در صورت اصلاح صورتهاي مالي، حسابهاي دريافتني تجاري و ساير دريافتني ها به مبلغ فوق كاهش و زيان سال جاري نيز به همين ميزان افزايش مي يابد.

تاکید بر مطالب خاص

6. نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي 3-1 جلب مي‌نمايد كه فعاليت شركت بطور عمده متوقف گرديده است. باتوجه به راكد بودن عملكرد شركت در سالهاي اخير اين وضعيت نشان دهنده وجود ابهامي با اهميت است كه نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ترديدي عمده ايجاد مي كند و بنابراين ممكن است شركت قادر به بازيافت داراييها و تسويه بدهيها در روال عادي فعاليت تجاري خود نباشد و لذا ادامه فعاليت شركت منوط به تحقق برنامه هيئت مديره بشرح يادداشت 3-1 خواهد بود. مفاد اين بند بر اظهار نظر اين مؤسسه تاثيري نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 21، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي 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.

8. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده50 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي هاي انجام شده و با در نظر داشتن موارد مندرج در بندهاي مباني اظهار نظر مشروط، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

9. در اجراي مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور وآيين نامه ها ودستورالعملهاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط واستانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص به استثناي عدم امكان كنترل برخي از مواد آئين نامه اجرائي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشوئي به دليل عدم اسقرار سامانه ها و بستريهاي لازم از سوي مراجع ذيصلاح، اين مؤسسه به موارد با اهميت ديگري حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

15بهمن1402

موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رازدار	Mahmoud Mohammadzade [[Sign	800701	1402/12/13 14:23:46
شریک موسسه رازدار	[Majid Rezazadeh [Sign	800344	1402/12/13 14:50:40
مدیر موسسه رازدار	Mohammadjavad Saffar [Soflaei [Sign		1402/12/13 15:34:13

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
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۸	۲۷۷	(۹۷)	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۵۸۱	۵۰۱	۱۶
دریافتنی‌های تجاری	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی	۵۶۳	۱,۰۵۸	(۴۷)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۱۰,۶۵۲	۱۱۱,۸۰۹	(۱)	سود سهام پرداختنی	۱۹۰	۰	
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۷	۱۴	۲۱	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۱۰,۶۷۷	۱۱۲,۱۰۰	(۱)	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	۱,۳۳۴	۱,۵۵۹	(۱۴)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۱۴,۲۳۹	۲۳۹,۲۳۹	(۱۰)	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۸	۱۴	(۴۳)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱۶,۵۶۲	۱۱۶,۶۹۴	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۳۰,۸۰۹	۳۵۵,۹۴۷	(۷)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
				جمع بدهی‌ها	۱,۳۳۴	۱,۵۵۹	(۱۴)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۴۴۰,۲۰۰	۴۴۰,۲۰۰	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۷,۹۷۲	۷,۹۷۲	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 دارايي‌ها و بدهي‌هاي شركت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	(۸,۰۲۰)	۱۸,۳۱۶	--
				جمع حقوق صاحبان سهام	۴۴۰,۱۵۲	۴۶۶,۴۸۸	(۶)
جمع دارایی‌ها	۴۴۱,۴۸۶	۴۶۸,۰۴۷	(۶)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۴۱,۴۸۶	۴۶۸,۰۴۷	(۶)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۰	۰	۰
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۹۰)	(۸۷۵)	۲۵
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۱,۰۹۰)	(۸۷۵)	۲۵
سود (زیان) عملیاتی	(۱,۰۹۰)	(۸۷۵)	۲۵
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۳۴,۸۰۶)	۴,۱۲۳	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۵,۸۹۶)	۳,۲۴۸	--
مالیات بر درآمد	۰	(۵۶۳)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۵,۸۹۶)	۲,۶۸۵	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۳۵,۸۹۶)	۲,۶۸۵	--
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

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	(۲۵,۸۹۶)	۲,۶۸۵	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۸,۳۱۶	۱۶,۲۰۵	۱۳
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱۸,۳۱۶	۱۶,۲۰۵	۱۳
سود سهام مصوب	(۴۴۰)	(۴۴۰)	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۷,۸۷۶	۱۵,۷۶۵	۱۳
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	(۸,۰۲۰)	۱۸,۴۵۰	--
انتقال به اندوخته قانوني	۰	(۱۳۴)	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۸,۰۲۰)	۱۸,۳۱۶	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۵۹)	۶	--
سرمایه	۴۴۰,۲۰۰	۴۴۰,۲۰۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۴۷۶	۱,۶۴۲	(۷۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴۷۶	۱,۶۴۲	(۷۱)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	(۲۵۰)	(۱۳۰)	۹۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۵۰)	(۱۳۰)	۹۲
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۴۹۵)	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	(۱,۲۴۴)	--
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	(۱,۲۴۴)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۶۹)	۲۶۸	--
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	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۶۹)	۲۶۸	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۷۷	۹	۲,۹۷۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۸	۲۷۷	(۹۷)
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۲۱۴,۲۳۹	۰	۲	۲۱۴,۲۳۹	۲	۲۱۴,۲۳۹	۸۹.۵۵	۰	۰	۲	۲۱۴,۲۳۹	۱۰۰
ساير صنايع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۵,۰۰۰	(۲۵,۰۰۰)	۰	۰	۱	۲۵,۰۰۰	۱۰.۴۵	۱۰۰(۲۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۲۳۹,۲۳۹	(۲۵,۰۰۰)	۲	۲۱۴,۲۳۹	۳	۲۳۹,۲۳۹	۱۰۰	۱۰۰(۲۵,۰۰۰)	۰	۲	۲۱۴,۲۳۹	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	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)

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)
جمع				۰	۰		۰	۰		۰	۰			۰

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)	
توسعه کسب و کارهاي نوين رستاک	۲۶۳,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۲۰	۲۵,۰۰۰	(۵۲,۶۲۰)	(۲۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	
نيك صنعت پارسيان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۵۳۸	۰	۰	۴۹	۱۹۸,۵۳۸	۱,۰۱۳	
مديريت سرمايه گذاري گنجينه ايرانيان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۷۰۱,۰۰۰	۱۵,۷۰۱	۰	۰	۱۵.۷	۱۵,۷۰۱	۱,۰۰۰	
جمع				۲۳۹,۲۳۹		(۲۵,۰۰۰)		۲۱۴,۲۳۹		

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
جمع			۰	۰
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
توسعه کسب و کارهاي نوين رستاک	۵۲,۶۲۰	۴۷۵,۱۰۴	۲۵,۰۰۰	۰	۰	(۲۵,۰۰۰)
جمع			۲۵,۰۰۰		۰	(۲۵,۰۰۰)

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
گروه بهمن	گروه بهمن	10100231402	کیوان قاصدي ديزجي	کیوان قاصدي ديزجي	0078338360	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
بازرگاني سروش بهمن	بازرگاني سروش بهمن	10102276328	علي ابن مهدي	علي ابن مهدي	2121920013	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي صنايع	بله
شاسي ساز ايران	شاسي ساز ايران	10101337072	سیدمحمدرضا میرمحمدي	سیدمحمدرضا میرمحمدي	0081451032	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
دادوستداريا	دادوستداريا	10102466554	نفیسه فرشباف شکیب	نفیسه فرشباف شکیب	1378154339	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	اقتصاد	بله
سرمايه گذاري بهمن	سرمايه گذاري بهمن	10102341535	فاقد نماینده	امیرعباس زهتاب هاشمي	0068866501	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	شيمي	بله
امیرعباس زهتاب هاشمي	امیرعباس زهتاب هاشمي	0068866501	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	شيمي	بله