اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پویا همگام	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: خبهمن17	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	پویا همگام

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت سرمايه‌گذاري پويا همگام(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 يک تا 26، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به 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 واقعبينانه 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 مسئوليتهاي حسابرس در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفهاي، مستقل از شركت سرمايه‌گذاري پويا همگام(سهامي عام) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

5.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي ميشود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريفهاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريفها كه ناشي از تقلب يا اشتباه ميباشند، زماني بااهميت تلقي ميشوند كه بهطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي شركت اتخاذ ميشود، اثر بگذارند.

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

-خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي شركت 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 اظهارنظر كسب ميشود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترلهاي 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 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 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، نتيجهگيري ميشود.اگر چنين نتيجهگيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط يا اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل ميگردد. نتيجهگيريهاي مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از فعاليت باز بماند.

-كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونهاي در صورت‌هاي مالي منعكس شدهاند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي ميگردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامهريزي شده كار حسابرسي و يافتههاي عمده حسابرسي، شامل ضعفهاي بااهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاعرساني ميشود.

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

اظهار نظر

4. صورت‌هاي مالي شركت سرمايه‌گذاري پويا همگام(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 يک تا 26، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

سایر بندهای توضیحی

5. صورت‌هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 30 آذر 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 2 بهمن 1401 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده(مقبول) ارائه شده است

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1401/12/9 صاحبان سهام در خصوص تعيين تكليف پرونده ماليات عملكرد سال 1395 به نتيجه نرسيده است.

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 23، 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. همچنين 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، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفت. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

9. چک ليست رعايت قوانين و مقررات شركت هاي سرمايه گذاري ابلاغي از سوي سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است . در اين خصوص اين موسسه به موارد بااهميت كه حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات يادشده باشد، برخورد نكرده است.

10. چک ليست دستورالعمل الزامات كفايت سرمايه نهادهاي مالي مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است بر اين اساس نسبت هاي جاري و بدهي و تعهدات تعديل شده به شرح يادداشت توضيحي 2-15 صورت هاي مالي به ترتيب 11/08و 0/045 اعلام نموده است . در اين خصوص اين موسسه به موارد بااهميتي حاكي از عدم صحت محاسبات مزبور برخورد نكرده است..

11. در اجراي مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور، آيين نامه ها و دستورالعملهاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط(مشتمل بر آيين‌نامه اجرايي ماده14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي) و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، اين موسسه به موارد بااهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

	18بهمن1402

	موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رازدار	[Mahmoud Mohammadzade [Sign	800701	1402/11/30 15:57:45
شریک موسسه رازدار	[Saied Ghasemi [Sign	811059	1402/11/30 16:00:24
مدیر موسسه رازدار	Mohammadjavad Saffar Soflaei [[Sign		1402/11/30 16:02:05

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۹,۵۵۵	۱,۲۵۰	۶۶۴	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۷۶۶,۹۴۷	۳۵۷,۹۴۱	۱۱۴	پرداختنی‌های غیرتجاری	۵۸۶,۷۳۳	۹۰,۷۰۱	۵۴۷
دریافتنی‌های تجاری	۵۰,۲۸۰	۴۸,۴۱۴	۴	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲,۷۹۲	۲,۷۹۲	۰	سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۰	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸۲۹,۵۷۴	۴۱۰,۳۹۷	۱۰۲	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	۵۸۶,۷۳۳	۹۰,۷۰۱	۵۴۷
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹۳۰,۲۵۷	۷۰۰,۶۷۸	۳۳	بدهی‌های غیرجاری			

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	
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	۹۳۰,۲۵۷	۷۰۰,۶۷۸	۳۳	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
				جمع بدهی‌ها	۵۸۶,۷۳۳	۹۰,۷۰۱	۵۴۷
				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 دارايي‌ها و بدهي‌هاي شركت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۱,۰۶۳,۰۹۸	۹۱۰,۳۷۴	۱۷
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۱۷۳,۰۹۸	۱,۰۲۰,۳۷۴	۱۵
جمع دارایی‌ها	۱,۷۵۹,۸۳۱	۱,۱۱۱,۰۷۵	۵۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۷۵۹,۸۳۱	۱,۱۱۱,۰۷۵	۵۸

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			

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۶۴,۱۳۸	۱۷,۴۳۳	۲۶۸
درآمد سود تضمین شده	۲۴	۲۹	(۱۷)
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۱۶۴,۸۶۶	۱۷۸,۸۳۵	(۸)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۱۴,۳۷۸	(۶,۵۳۱)	--
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۴۳,۴۰۶	۱۸۹,۷۶۶	۲۸
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶۸۲)	(۶۷۵)	۱
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۶۸۲)	(۶۷۵)	۱
سود (زیان) عملیاتی	۲۴۲,۷۲۴	۱۸۹,۰۹۱	۲۸
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴۲,۷۲۴	۱۸۹,۰۹۱	۲۸
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴۲,۷۲۴	۱۸۹,۰۹۱	۲۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۴۲,۷۲۴	۱۸۹,۰۹۱	۲۸
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۲,۴۲۷	۱,۸۹۱	۲۸
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	۲,۴۲۷	۱,۸۹۱	۲۸
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	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) 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	۲۴۲,۷۲۴	۱۸۹,۰۹۱	۲۸
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۹۱۰,۳۷۴	۸۱۱,۲۸۳	۱۲
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۹۱۰,۳۷۴	۸۱۱,۲۸۳	۱۲
سود سهام مصوب	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۸۲۰,۳۷۴	۷۲۱,۲۸۳	۱۴
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۱,۰۶۳,۰۹۸	۹۱۰,۳۷۴	۱۷
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۰۶۳,۰۹۸	۹۱۰,۳۷۴	۱۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲,۴۲۷	۱,۸۹۱	۲۸
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	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			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۲۷۲,۱۶۹)	۷,۴۶۲	--

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- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۷۳,۱۶۹)	۷,۴۶۳	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	(۴)	(۲)	۱۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴)	(۲)	۱۰۰
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	(۲۷۳,۱۷۳)	۷,۴۶۰	--
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	۶۲۵,۶۳۶	۱,۵۸۰	۳۹,۴۹۷
بازپرداخت اصل استقراض	(۳۴۵,۱۵۸)	(۸,۴۵۰)	۳,۹۸۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۸۰,۴۷۸	(۶,۸۷۰)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸,۳۰۵	۵۹۰	۱,۳۰۸
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۲۵۰	۶۶۰	۸۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	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	
موجودی نقد در پایان دوره	۹,۵۵۵	۱,۲۵۰	۶۶۴
مبادلات غیرنقدی	۸۹,۹۹۶	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	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
مواد و محصولات شیمیایي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۱	۱۰۰	۰	۱	۱۰۰		۱	۱۰۰	۰.۰۱	۰	۰	۱	۱۰۰	۰.۰۱
واسطه‌گریهاي مالي و پولي	۱	۲۰۱	۴,۱۴۵	(۱۹۵)	(۴,۰۰۴)	۱	۶	۱۴۱			۰	۰	۰	۰	۰		۱	۲۰۱	۰.۰۲	(۱۹۵)	(۰.۰۳)	۱	۶	۰
بیمه وصندوق بازنشستگي به جزتامین اجتماعي	۱	۱۹۸,۳۷۱	۱۷۸,۵۶۰	(۱۶۷,۷۰۱)	(۱۴۲,۴۹۳)	۱	۳۰,۶۷۰	۳۶,۰۶۷			۲	۴۶۱	۷۷۶	۲	۱,۲۳۷		۳	۱۹۸,۸۳۲	۱۸.۵۴	(۱۶۶,۹۲۵)	(۲۶.۷۴)	۳	۳۱,۹۰۷	۱.۸۸
تجارت عمده فروشي به جز وسایل نقلیه موتور	۰	۰	۰	۵۶۲,۳۰۷	۶۲۴,۴۸۴	۲	۵۶۲,۳۰۷	۶۲۴,۴۸۴			۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۵۶۲,۳۰۷	۹۰.۰۹	۲	۵۶۲,۳۰۷	۳۳.۱۴
سایر واسطه گریهاي مالي	۱	۱۱۶	۷۵۴	۱۴۸	۵۹۹	۲	۲۶۴	۱,۳۵۳			۰	۰	۰	۰	۰		۱	۱۱۶	۰.۰۱	۱۴۸	۰.۰۲	۲	۲۶۴	۰.۰۲
سرمایه گذاریها	۱	۱۷۹,۰۴۲	۳۲۶,۴۱۹	(۶۷,۹۷۳)	۴۴,۶۳۲	۱	۱۱۱,۰۶۹	۳۷۱,۰۵۱			۴	۲۲	۰	۴	۲۲		۵	۱۷۹,۰۶۴	۱۶.۶۹	(۶۷,۹۷۳)	(۱۰.۸۹)	۵	۱۱۱,۰۹۱	۶.۵۵
محصولات شیمیایي	۲	۳۳	۱۳۵	۰	۶۳	۲	۳۳	۱۹۸			۰	۰	۰	۰	۰		۲	۳۳	۰	۰	۰	۲	۳۳	۰
خودرو و ساخت قطعات	۳	۶۹۴,۲۱۸	۷,۴۹۲,۰۴۴	۲۹۶,۸۲۴	۱,۵۶۰,۷۹۳	۳	۹۹۱,۰۴۲	۹,۰۵۲,۸۳۷			۰	۰	۰	۰	۰		۳	۶۹۴,۲۱۸	۶۴.۷۳	۲۹۶,۸۲۴	۴۷.۵۵	۳	۹۹۱,۰۴۲	۵۸.۴۱

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	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
جمع	۹	۱,۰۷۱,۹۸۱	۸,۰۰۲,۰۵۷	۶۲۳,۴۱۰	۱۲	۲,۰۸۴,۰۷۴	۱,۶۹۵,۳۹۱	۱۰,۰۸۶,۱۳۱	۷	۵۸۳	۷	۷۷۶	۱۶	۱,۰۷۳,۵۶۴	۱۰۰	۶۲۴,۱۸۶	۱۰۰	۱۹	۱,۶۹۶,۷۵۰	۱۰۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها																				
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	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
ایران خودرو	۳۰۱,۶۵۶,۰۶۸	۱,۰۰۰	۲,۲۸۰,۳۴۶,۵۴۷	۳۸۵,۰۱۷	۵,۷۱۹,۱۰۹	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۸۲۴	۰.۸	۶۸۱,۸۴۱	۶,۷۵۸,۲۱۰	۲۸۴	۲,۸۱۲	۶,۰۷۶,۳۶۹
بخشي بهين خودرو	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۳۴۳	۱۰	۵۰۰,۳۴۳	۵۶۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۷	۱۱,۲۲۰	۶۰,۶۵۷
ریخته گري ايران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۶,۰۸۸,۴۸۲	۱۷۳,۴۸۲	۱۷۸,۸۱۰	۱۵,۲۱۰,۴۳۵	۰	۲.۳۸	۱۷۳,۴۸۲	۴۷۳,۴۲۴	۲,۴۳۳	۶,۶۴۰	۲۹۹,۹۴۲
گروه بهمن	۱۳۴,۶۳۷,۹۶۷	۱,۰۰۰	۹۱۵,۶۳۷,۹۹۳	۱۳۵,۷۱۹	۱,۵۹۴,۱۲۵	۰	۰	۰.۶۸	۱۳۵,۷۱۹	۱,۸۲۱,۲۰۳	۱۴۸	۱,۹۸۹	۱,۶۸۵,۴۸۴
سرمايه گذاري بهمن	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۳,۲۶۱,۶۰۲	۱۷۹,۰۴۲	۳۲۶,۴۱۹	(۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷,۹۷۳)	۰.۵	۱۱۱,۰۶۹	۳۷۱,۰۵۱	۱,۵۸۱	۵,۲۸۱	۲۵۹,۹۸۲
ثبات ویستا	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۸۲۰,۰۰۰	۶۱,۹۶۴	۰.۰۵	۶۱,۹۶۴	۶۳,۴۸۴	۱۶,۲۲۱	۱۶,۶۱۹	۱,۵۲۰
بيمه ملت	۳۰,۶۵۷,۲۱۴	۱,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۳۷۱	۱۷۸,۵۶۰	(۱۰۱,۴۴۶,۸۹۱)	(۱۶۷,۷۰۱)	۰.۰۶	۳۰,۶۷۰	۳۶,۰۶۷	۱,۶۵۳	۱,۹۴۴	۵,۳۹۷
بهمن ليزينگ (حق تقدم)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۸,۰۱۴	۱۴۸	۰.۰۱	۱۴۸	۳۴۹	۱,۰۰۰	۲,۳۶۲	۲۰۱
بهمن ليزينگ	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳۶,۸۲۳	۱۱۶	۷۵۴	۰	۰	۰.۰۱	۱۱۶	۱,۰۰۴	۴۹۰	۴,۲۴۰	۸۸۸
بين المللي محصولات پارس	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۱۸۴	۲۳	۷۵	۰	۰	۰	۲۳	۱۱۷	۱,۶۲۲	۸,۲۵۰	۹۴
پلي پروپيلن جم	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۴۵	۱۰	۶۰	۰	۰	۰	۱۰	۸۱	۲۲,۴۷۲	۱۸۳,۹۸۰	۷۱
سرمايه گذاري ارزش آفرينان	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸۵,۴۹۵	۲۰۱	۴,۱۴۵	(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۹۵)	۰	۶	۱۴۱	۱,۰۹۲	۲۵,۷۵۰	۱۳۵
جمع				۱,۰۷۱,۹۸۱	۸,۰۰۲,۰۵۷		۶۲۳,۴۱۰		۱,۶۹۵,۳۹۱	۱۰,۰۸۶,۱۳۱			۸,۳۹۰,۷۴۰

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)	
خدمات بیمه اي توسعه اعتماد مهر	۱۷۰,۹۰۰	۱,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۹۶	۷۷۶,۰۰۰	۷۷۶	۰.۴۷	۱,۰۷۲	۱,۳۴۰	
خدمات بیمه اي بهمن	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۶۵	۰	۰	۳۳	۱۶۵	۱۰۰	
پترو پالایش گروه بهمن	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۱	۱۰۰	۱,۰۰۰	
بازرگاني تدارکات کارآمد پویا ابریشم	۱,۱۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	۱۱	۰	۰	۰	۱۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاري مانا نوین	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۰.۰۱	۱۰	۱,۰۰۰	
کیا مهستان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	
سرمایه گذاري اعتماد جم	۱۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
خدمات بیمه اي توسعه اعتماد مهر (حق تقدم)	۱۷۰,۹۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع				۵۸۳		۷۷۶		۱,۳۵۹		

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
بخشي بهین خودرو	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۶	۵۰۰,۳۴۳	۰
ایران خودرو	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۳	۲۹۶,۸۲۴	۰
ثبات ویستا	۳,۸۲۰,۰۰۰	۱۶,۲۲۰	۶۱,۹۶۴	۰
خدمات بیمه اي توسعه اعتماد مهر	۷۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۷۷۶
خدمات بیمه اي توسعه اعتماد مهر (حق تقدم)	۷۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۷۷۶
ریخته گري ایران	۱۵,۲۱۰,۴۳۵	۰	۰	۰
بهمن لیزینگ (حق تقدم)	۱۴۸,۰۱۴	۹۹۹	۱۴۸	۰
جمع			۸۵۹,۲۷۹	۱,۵۵۲

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
سرمایه گذاري ارزش آفرینان	۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۸۳	۱۹۵	۱۰,۹۲۳	۱,۹۶۶	۱,۷۷۱
سرمایه گذاري بهمن	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰	۶۷,۹۷۳	۴,۶۵۹	۲۰۰,۳۵۸	۱۳۲,۳۸۵

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
بیمه ملت	۱۰۱,۴۴۶,۸۹۱	۱,۶۵۳	۱۶۷,۷۰۱	۱,۹۵۵	۱۹۸,۴۱۱	۳۰,۷۱۰
خدمات بیمه اي توسعه اعتماد مهر (حق تقدم)	۷۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۷۶	۱,۰۰۰	۷۷۶	۰
جمع			۲۳۶,۶۴۵		۴۰۱,۵۱۱	۱۶۴,۸۶۶

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
علي معماري	علي معماري	1817402552	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	مديريت	كارشناسي ارشد	بله
گروه بهمن	گروه بهمن	10100231402	عليرضا نعمتي قمصري	عليرضا نعمتي قمصري	0046905170	رئيس هيئت مديره	غير موظف	مديريت	كارشناسي	بله
مديريت حفاري آريا دانا	مديريت حفاري آريا دانا	10102801070	ابراهيم اعتمادي	ابراهيم اعتمادي	0051855690	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	حسابداري	كارشناسي ارشد	بله
كيا مهستان	كيا مهستان	10103138768	علي معماري	علي معماري	1817402552	عضو هيئت مديره	موظف	مديريت	كارشناسي ارشد	بله
سرمايه گذاري مانا نوين	سرمايه گذاري مانا نوين	10102803205	مهدي احمدي	مهدي احمدي	0322826772	عضو هيئت مديره	غير موظف	حسابداري	كارشناسي	بله
بازرگاني سروش بهمن	بازرگاني سروش بهمن	10102276328	اسمعيل نوروزي	اسمعيل نوروزي	0066605261	عضو هيئت مديره	غير موظف	مديريت تكنولوزي	كارشناسي ارشد	بله