اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ابتکار پویای ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: سدبیر1	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 ابتکار پویای ایرانیان

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت ابتكار پويای ايرانيان (سهامي خاص) شامل صورت‌وضعيت 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 1 تا 28، توسط اين مؤسسه، 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 تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به‌عنوان يک مجموعه واحد، 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 به طور منطقي انتظار رود، به‌تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به‌كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي 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 به‌عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. ازآنجاكه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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 به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب‌بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

• بر مبناي شواهد حسابرسي كسب‌شده، در مورد مناسب‌بودن به‌كارگيري 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، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاشده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ‌گزارش حسابرس است. بااين‌حال، 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، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس‌شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل‌شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

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

همچنين اين مؤسسه به‌عنوان 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 مجمع‌عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت ابتكار پوياي ايرانيان (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 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 مي¬دهد.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام‌شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف‌شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت ابتكار پوياي ايرانيان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

ساير بندهای توضیحی

5. صورتهاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1402 توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و آن موسسه در گزارش مورخ 24 ارديبهشت1403 نسبت به صورتهاي مالي نظر تعديل نشده اظهار داشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از 85 درصد سرمايه آن است ، لذا شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت بوده و ضروري است مجمع عمومي فوق العاده صاحبان سهام تشكيل و در مورد انحلال يا ابقاي آن در چارچوب مقررات قانون تجارت تصميم گيري نمايد .

7. پيگيريهاي شركت، جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 6 تير1403 صاحبان سهام درخصوص مطالبات راكد و سنواتي و پرونده هاي مالياتي سنوات گذشته به نتيجه قطعي نرسيده است.

8. طبق يادداشت 3-1 صورتهاي مالي فعاليت اصلي شركت در سال مورد گزارش خريد و فروش و نگهداري سهام شركت ها بوده، ليكن مفاد اساسنامه شركت در اين ارتباط اصلاح نگرديده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-26 ، 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 مؤسسه 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 رايگيري رعايت شده است. به نظر اين مؤسسه به استثناي قرض الحسنه دريافتي از اشخاص وابسته (بدون بهره و وثيقه) به شواهدي حاكي از اين كه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مزبور با دفاتر، اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نگرديده است.

11. با توجه به صورتهاي مالي شركت، دارايي ها و سود و زيان سال مورد گزارش عمدتا متمركز بر سرمايه گذاري در سهام و اوراق بهادار بوده و در راستاي بند 6 ماده 7 و ماده 28 قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر 1384 و الزامات مقرر در دستورالعمل شناسايي و ثبت نهاد مالي فعال در بازار بورس و اوراق بهادار مورخ 21/08/1390 هيئت مديره سازمان بورس و اوراق بهادار، شركت ملزم به رعايت دستورالعمل و ثبت به عنوان نهاد مالي مي باشد، ليكن تمهيدات لازم جهت اجرايي نمودن دستورالعمل مذكور انجام نشده است.

31اردیبهشت1404

بصير محاسب توس

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه بصير محاسب توس	[Seyed Kamal Alavi [Sign		1404/04/17 11:30:42
مدير موسسه بصير محاسب توس	Seyyed Mohammad Reza Bani [Fatemi Kashi [Sign		1404/04/17 11:55:30

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	۲,۶۰۲	۱۱,۸۹۹	(۷۸)
درآمد سود تضمین شده	۰	۹۲۶	(۱۰۰)
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	(۳۹,۵۱۱)	۴۶,۰۲۲	(۱۸۶)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	(۱۳,۵۵۷)	(۲۶,۵۸۳)	۴۹
سایر درآمدها	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	(۵۰,۴۶۶)	۳۲,۲۶۴	(۲۵۶)
هزینه های عملیاتی			
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	۰	۰	۰
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	(۳۰۳)	(۵۲۰)	۴۲
هزینه اجاره	(۱۹,۵۶۷)	۰	(∞)
سایر هزینه‌ها	۰	(۱۷,۴۴۲)	۱۰۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۹,۸۷۰)	(۱۷,۹۶۲)	(۱۱)
سود (زیان) عملیاتی	(۷۰,۳۳۶)	۱۴,۳۰۲	(۵۹۲)
هزینه های مالی	(۱۱,۰۵۶)	(۱۹,۷۵۳)	۴۴
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۱,۳۹۲)	(۵,۴۵۱)	(۱,۳۹۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاری	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸۱,۳۹۲)	(۵,۴۵۱)	(۱,۳۹۳)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۸۱,۳۹۲)	(۵,۴۵۱)	(۱,۳۹۳)
سود (زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	(۷۰۳)	۱۴۳	(۵۹۳)
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۱۱)	(۱۹۸)	۴۴
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۸۱۴)	(۵۵)	(۱,۳۸۰)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	(۸۱۴)	(۵۵)	(۱,۳۸۰)
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	(۸۱۴)	(۵۵)	(۱,۳۸۰)
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	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	(۸۱,۳۹۲)	(۵,۴۵۱)	(۱,۳۹۳)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
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
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دوره	(۸۱,۳۹۲)	(۵,۴۵۱)	(۱,۳۹۳)

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
داراییها:				
داراییهای غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۴۴	۸۰۹	۱,۲۴۵	(۳۳)
سرمایه‌گذاری در املاک	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
دارایی‌های نامشهود	۳	۴۰	۴۰	(۹۲)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۰	۴۰	۱۲۴	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۵۸۷	۸۸۹	۱,۴۰۹	(۳۴)
داراييهاي جاري				
پیش‌پرداخت‌ها	۵,۱۲۵	۶۴۶	۶۴۶	۶۹۳
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴,۵۱۶	۳,۸۶۱	۷,۵۲۹	۱۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۸۰,۰۷۵	۲۳۴,۹۲۸	۱۸۶,۶۴۷	(۶۶)
موجودی نقد	۱,۱۶۳	۲,۲۷۸	۱۵۹	(۴۹)
	۹۰,۸۷۹	۲۴۱,۷۱۳	۱۹۴,۹۸۱	(۶۲)
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۹۰,۸۷۹	۲۴۱,۷۱۳	۱۹۴,۹۸۱	(۶۲)
جمع داراييها	۹۱,۴۶۶	۲۴۲,۶۰۲	۱۹۶,۳۹۰	(۶۲)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	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	۲,۲۷۸	۲,۲۷۸	۲,۲۷۸	۰
اندوخته سرمایه ای	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	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
مازاد تجدیدارزیابی داراییها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	(۸۴,۸۸۱)	(۳,۴۸۹)	۴۳,۹۶۲	(۲,۳۳۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۷,۳۹۷	۹۸,۷۸۹	۱۴۶,۳۴۰	(۸۲)
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	۹۶	۱,۱۰۷	
جمع بدهیهای غیرجاری	۰	۹۶	۱,۱۰۷	(۱۰۰)
بدهیهای جاری				
پرداختنیهای تجاری و سایر پرداختنیها	۳۸,۶۰۶	۱۰۸,۲۵۴	۴۷,۱۰۸	(۶۴)
مالیات پرداختنی	۱,۹۳۵	۱,۹۳۵	۱,۹۳۵	۰
سود سهام پرداختنی	۳۳,۵۲۸	۳۳,۵۲۸	۰	۰
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیشدریافتها	۰	۰	۰	۰
	۷۴,۰۶۹	۱۴۳,۷۱۷	۴۹,۰۴۳	(۴۸)
بدهیهای مرتبط با داراییهای غیرجاری نگهداریشده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهیهای جاری	۷۴,۰۶۹	۱۴۳,۷۱۷	۴۹,۰۴۳	(۴۸)
جمع بدهیها	۷۴,۰۶۹	۱۴۳,۸۱۳	۵۰,۱۵۰	(۴۸)
جمع حقوق مالکانه و بدهیها	۹۱,۴۶۶	۲۴۲,۶۰۲	۱۹۶,۳۹۰	(۶۲)

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	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۷۸	۰	۰	۰	۰	۴۳,۹۶۲	۰	۱۴۶,۲۴۰
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۷۸	۰	۰	۰	۰	۴۳,۹۶۲	۰	۱۴۶,۲۴۰
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										(۵,۴۵۱)		(۵,۴۵۱)
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										(۵,۴۵۱)		(۵,۴۵۱)
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	(۵,۴۵۱)		(۵,۴۵۱)
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۴۲,۰۰۰)		(۴۲,۰۰۰)
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

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
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	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۷۸	۰	۰	۰	۰	(۳,۴۸۹)	۰	۹۸,۷۸۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰												
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										(۸۱,۳۹۲)		(۸۱,۳۹۲)
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	(۸۱,۳۹۲)		(۸۱,۳۹۲)
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	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۷۸	۰	۰	۰	۰	(۸۴,۸۸۱)	۰	۱۷,۳۹۷

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 عملياتي:			
نقد حاصل از عملیات	۸,۹۴۱	۳۰,۳۴۵	(۷۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملياتي	۸,۹۴۱	۳۰,۳۴۵	(۷۱)
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	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۸,۹۴۱	۳۰,۳۴۵	(۷۱)
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	۱,۰۰۰	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 تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۱,۰۵۶)	(۱۹,۷۵۳)	۴۴
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰
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	(۸,۴۷۳)	۱۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامين مالي	(۱۰,۰۵۶)	(۲۸,۲۲۶)	۶۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۱۱۵)	۲,۱۱۹	(۱۵۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲,۲۷۸	۱۵۹	۱,۳۳۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱,۱۶۳	۲,۲۷۸	(۴۹)
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	۲,۶۰۲	۱۱,۸۹۹
درآمد سود تضمین شده	۰	۹۲۶

شرح درآمدهای عملیاتی	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	(۳۹,۵۱۱)	۴۶,۰۲۲
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	(۱۳,۵۵۷)	(۲۶,۵۸۳)
سایر درآمدها	۰	۰
جمع	(۵۰,۴۶۶)	۳۲,۲۶۴

سرمایه گذاری های شرکت

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی 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)	۱۱۹,۳۳۹	۲۶۱,۵۱۱
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۸۷۶	۰
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، قراردادهای آتی، اوراق مشارکت، صکوک و....)	۰	۰
سهام سایر شرکت‌ها	۴۰	۴۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش	(۴۰,۱۴۰)	(۲۶,۵۸۳)
جمع	۸۰,۱۱۵	۲۳۴,۹۶۸
توضیحات		
اصلاح بهای تمام شده ابتدای دوره (۱۴۰۲/۱۲/۲۹) مر بوط به رندینگ اعداد می باشد.		

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	سهام قابل معامله در بازار سرمایه									سهام سایر شرکتها						کل سرمایه گذاري در سهام								
	ابتداي دوره			تغییرات			انتهاي دوره			ابتداي دوره			تغییرات		انتهاي دوره				تغییرات			انتهاي دوره		
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل

شرح سرمايه گذاري	سهام قابل معامله در بازار سرمايه									سهام ساير شركتها					کل سرمايه گذاري در سهام				
	ابتداي دوره			تغييرات		انتهاي دوره				ابتداي دوره		تغييرات		انتهاي دوره	ابتداي دوره			تغييرات	انتهاي دوره
	تعداد شركت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شركت	بهاي تمام شده	ارزش بازار		تعداد شركت	بهاي تمام شده	تعداد شركت	بهاي تمام شده	تعداد شركت	تعداد شركت	بهاي تمام شده	درصد به كل	بهاي تمام شده	تعداد شركت	درصد به كل	بهاي تمام شده	تعداد شركت	درصد به كل
فراورده هاي نفتي، كك و سوخت هسته اي	۱	۱۰,۲۵۲	۱۳,۷۳۳	(۱۰,۲۵۲)	(۱۳,۷۳۳)	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۰,۲۵۲	۳.۹۲	(۱۰,۲۵۲)	۰	۷.۲۱	۰	۰	۰
ماشين آلات و دستگاه‌هاي برقي	۱	۱۶,۷۴۰	۱۲,۹۵۴	(۱۶,۷۴۰)	(۱۲,۹۵۴)	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۶,۷۴۰	۶.۴	(۱۶,۷۴۰)	۰	۱۱.۷۷	۰	۰	۰
ابزارپزشكي، اپتيكي و اندازه‌گيري	۱	۳۰۰	۰	۰	۰	۱	۳۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۰۰	۰.۱۱	۰	۰	۰	۱	۳۰۰	۰.۲۵
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۱	۳۶,۳۵۵	۳۱,۶۳۴	۵۷	۲۹۰	۱	۳۶,۴۱۲	۳۱,۹۲۴		۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۶,۳۵۵	۱۳.۹	۵۷	۰	(۰.۰۴)	۱	۳۶,۴۱۲	۳۰.۵
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۱	۲۰,۲۰۸	۲۱,۳۰۹	(۲۰,۲۰۸)	(۲۱,۳۰۹)	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۰,۲۰۸	۷.۷۳	(۲۰,۲۰۸)	۰	۱۴.۲۱	۰	۰	۰
فعاليتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۳	۲۳,۲۷۵	۱۷,۲۵۶	(۲۳,۲۷۵)	(۱۷,۲۵۶)	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۳	۲۳,۲۷۵	۸.۹	(۲۳,۲۷۵)	۰	۱۶.۳۷	۰	۰	۰
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۱	۱۰,۸۴۲	۷,۴۸۳	(۳,۷۲۹)	(۳,۶۷۸)	۱	۷,۱۱۳	۳,۸۰۵		۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۰,۸۴۲	۴.۱۵	(۳,۷۲۹)	۰	۲.۶۲	۱	۷,۱۱۳	۵.۹۶
ساير واسطه گريهاي مالي	۱	۲۱,۶۶۴	۲۰,۴۶۰	(۱۶,۶۹۱)	(۱۶,۰۰۷)	۱	۴,۹۷۳	۴,۴۵۳		۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۱,۶۶۴	۸.۲۸	(۱۶,۶۹۱)	۰	۱۱.۷۴	۱	۴,۹۷۳	۴.۱۷

شرح سرمايه گذاري	سهام قابل معامله در بازار سرمايه								سهام ساير شركتها						کل سرمايه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره			تغييرات		انتهاي دوره			ابتداي دوره			تغييرات	انتهاي دوره		ابتداي دوره			تغييرات		انتهاي دوره
	تعداد شركت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شركت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شركت	بهاي تمام شده	تعداد شركت	بهاي تمام شده	تعداد شركت	بهاي تمام شده	تعداد شركت	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	درصد به کل	تعداد شركت	بهاي تمام شده	درصد به کل
سرمايه گذاريها	۰	۰	۰	۱۳,۰۴۰	۱۰,۸۵۰	۱	۱۳,۰۴۰	۱۰,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۰۴۰	(۹.۱۷)	۱	۱۳,۰۴۰	۱۰.۹۲
صندوق سرمايه گذاري قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۰	۰	۱	۴۰	۰.۰۲	۱	۴۰	۰	۰	۰	۱	۴۰	۰.۰۳
محصولات شيميايي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
كاشي و سراميک	۱	۱,۹۵۸	۱,۲۴۴	(۱,۹۵۸)	(۱,۲۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۹۵۸	۰.۷۵	(۱,۹۵۸)	۱.۳۸	۰	۰	۰
فلزات اساسي	۲	۱۹,۸۳۵	۳,۵۰۱	(۱۹,۸۳۵)	(۳,۵۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۱۹,۸۳۵	۷.۵۸	(۱۹,۸۳۵)	۱۳.۹۵	۰	۰	۰
خودرو و ساخت قطعات	۳	۱۰۰,۰۸۲	۹۴,۶۷۰	(۴۲,۵۸۱)	(۶۶,۵۹۳)	۲	۵۷,۵۰۱	۲۸,۰۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۱۰۰,۰۸۲	۳۸.۲۶	(۴۲,۵۸۱)	۲۹.۹۵	۲	۵۷,۵۰۱	۴۸.۱۷
جمع	۱۶	۲۶۱,۵۱۱	۲۲۴,۲۴۴	(۱۴۲,۱۷۲)	(۱۴۵,۱۳۵)	۷	۱۱۹,۳۳۹	۷۹,۱۰۹	۱	۴۰	۰	۱	۴۰	۰	۱۷	۲۶۱,۵۵۱	۱۰۰	(۱۴۲,۱۷۲)	۹۹.۹۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸	۱۱۹,۳۷۹	۱۰۰

شرح	سهام قابل معامله در بازار سرمايه								سهام ساير شركتها						کل سرمايه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره			تغييرات		انتهاي دوره			ابتداي دوره			تغييرات	انتهاي دوره		ابتداي دوره			تغييرات		انتهاي دوره
	تعداد شركت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شركت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شركت	بهاي تمام شده	تعداد شركت	بهاي تمام شده	تعداد شركت	بهاي تمام شده	تعداد شركت	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	درصد به کل	تعداد شركت	بهاي تمام شده	درصد به کل
ذخيره كاهش ارزش سرمايه گذاري در سهام		(۲۶,۵۸۳)		۰			(۲۶,۵۸۳)			۰		(۱۳,۵۵۷)		(۱۳,۵۵۷)		(۲۶,۵۸۳)		(۱۳,۵۵۷)			(۴۰,۱۴۰)	
لطفا دلايل مغايرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نماييد																				
.....																				

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														
شرکت پالایش نفت تهران	۵۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۲۵۴,۵۴۵	۱۰,۲۵۲	۱۲,۷۳۳	(۴,۲۵۴,۵۴۵)	(۱۰,۲۵۲)	(۱۳,۷۳۳)	۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۶	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۷۲,۰۰۰	۳,۲۱۴	۲,۰۸۵	(۶۷۲,۰۰۰)	(۳,۲۱۴)	(۲,۰۸۵)	۰	۰	۰	۰	۱,۸۴۹	۰
بورس کالاي ايران	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵۲,۰۰۲	۴,۵۷۶	۳,۹۵۰	(۴۵۲,۰۰۲)	(۴,۵۷۶)	(۳,۹۵۰)	۰	۰	۰	۰	۶,۴۶۰	۰
رينگ سازي مشهد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۸۶,۵۱۷	۱۸,۸۶۶	۱۴,۶۲۱	۳,۴۸۳	۳۷	(۴,۰۹۹)	۰.۰۸	۱۸,۹۰۳	۱۰,۵۲۲	۲۳,۹۲۸	۱۳,۳۲۰	(۸,۳۸۱)
توسعه مولد نيروگاهي جهرم	۲۴,۱۴۵,۳۳۲	۱,۰۰۰	۲,۸۴۷,۷۷۲	۱۰,۸۴۲	۷,۴۸۳	(۹۷۷,۷۷۲)	(۳,۷۲۹)	(۳,۶۷۸)	۰.۰۱	۷,۱۱۳	۳,۸۰۵	۳,۸۰۴	۲,۰۳۵	(۳,۳۰۸)
فرابورس ايران	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۳۷,۵۰۰	۱۲,۳۵۴	۷,۵۸۴	(۹۳۷,۵۰۰)	(۱۲,۳۵۴)	(۷,۵۸۴)	۰	۰	۰	۰	۴,۷۳۳	۰
ذوب آهن اصفهان	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۲۱	۱,۴۱۶	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۶۲۱)	(۱,۴۱۶)	۰	۰	۰	۰	۴۴۶	۰
كاشي تكسرام	۱,۶۹۶,۴۰۷	۱,۰۰۰	۱۸۸,۹۰۰	۱,۹۵۸	۱,۲۴۴	(۱۸۸,۹۰۰)	(۱,۹۵۸)	(۱,۲۴۴)	۰	۰	۰	۰	۴,۰۸۲	۰
سيم و كابل ابهر	۴,۰۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۴۶,۴۳۶	۱۶,۷۴۰	۱۲,۹۵۴	(۱,۱۴۶,۴۳۶)	(۱۶,۷۴۰)	(۱۲,۹۵۴)	۰	۰	۰	۰	۴,۴۹۲	۰
ايران خودرو ديزل	۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۹۲۲,۵۲۲	۴۲,۹۵۶	۳۹,۴۶۵	۹۷۷,۴۷۸	(۴,۳۵۸)	(۲۱,۹۱۰)	۰.۰۱	۳۸,۵۹۸	۱۷,۵۵۵	۲,۷۷۷	۱,۲۶۳	(۲۱,۰۴۳)
بيمه ميهن	۳,۵۹۰,۲۴۲	۱,۰۰۰	۳,۱۶۱,۷۲۰	۲۰,۲۰۸	۲۱,۳۰۹	(۳,۱۶۱,۷۲۰)	(۲۰,۲۰۸)	(۲۱,۳۰۹)	۰	۰	۰	۰	۵,۴۵۰	۰
شفام	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۰۰	۰
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۱۵۸,۵۸۷	۱۲۵,۸۴۴		(۹۳,۹۷۳)	(۹۳,۹۶۲)		۶۴,۶۱۴	۳۱,۸۸۲			(۳۲,۷۳۲)
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس														
سايپا ديزل	۲,۶۳۵,۷۱۳	۱,۰۰۰	۱,۸۳۲,۲۴۵	۳۸,۲۶۰	۴۰,۵۸۴	(۱,۸۳۲,۲۴۵)	(۳۸,۲۶۰)	(۴۰,۵۸۴)	۰	۰	۰	۰	۱۴,۰۶۰	۰
وبرق	۳۵۱,۷۵۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴۵,۰۰۰	۱۳,۰۴۰	۱۰,۸۵۰	۰.۱	۱۳,۰۴۰	۱۰,۸۵۰	۳۷,۷۹۷	۳۱,۴۵۰	(۲,۱۹۰)
تفارس	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۴۵	۵,۷۲۲	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۴۵)	(۵,۷۲۲)	۰	۰	۰	۰	۲,۸۶۱	۰
ولانا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۲۵,۵۳۴	۲۱,۶۶۴	۲۰,۴۶۰	(۵۱۶,۵۳۴)	(۱۶,۶۹۱)	(۱۶,۰۰۷)	۰.۲۱	۴,۹۷۳	۴,۴۵۳	۲۳,۷۹۴	۲۱,۳۱۰	(۵۲۰)
ثاصفا	۱۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۰۹,۹۸۶	۳۶,۳۵۵	۳۱,۶۳۴	۳,۰۰۰	۵۷	۲۹۰	۰.۹۵	۳۶,۴۱۲	۳۱,۹۲۴	۲۴,۰۶۶	۲۱,۱۰۰	(۴,۴۸۸)

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)
کنتورسازي ايران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰	۰	۶۰,۰۰۰	۱	(۳۰۰)
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس				۱۰۲,۹۲۴	۹۸,۴۰۰		(۴۸,۱۹۹)	(۵۱,۱۷۳)		۵۴,۷۲۵	۴۷,۲۲۷			(۷,۴۹۸)
جمع				۲۶۱,۵۱۱	۲۲۴,۲۴۴		(۱۴۲,۱۷۲)	(۱۴۵,۱۳۵)		۱۱۹,۳۳۹	۷۹,۱۰۹			(۴۰,۲۳۰)
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)	
بیمه ایران معین	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
مشترک مبین سرمایه	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰	۴۰	۰	۰	۰	۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
جمع				۴۰		۰		۴۰		
توضیحات										

صورت ريز معاملات سهام تحصيل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهاي تمام شده هر سهم (ريال)	كل مبلغ بهاي تمام شده قابل معامله در بازار سرمايه	كل مبلغ بهاي تمام شده سهام ساير شركتها
ثاصفا	۳,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	۵۷	۰
ولانا	۴۲۷,۱۴۸	۲۵,۶۰۰	۱۰,۹۳۵	۰
شفام	۱۴۰	۷,۱۴۲	۱	۰
كربن	۱۰۸	۹,۲۵۹	۱	۰
وبرق	۳۴۵,۰۰۰	۳۷,۷۹۷	۱۳,۰۴۰	۰

نام شرکت	تعداد سهام	بهاي تمام شده هر سهم (ريال)	کل مبلغ بهاي تمام شده قابل معامله در بازار سرمايه	کل مبلغ بهاي تمام شده سهام ساير شرکتها
خبرنا	۵۱۷	۵,۸۰۲	۳	۰
توسعه مولد نيروگاهي جهرم	۳,۵۰۶	۱,۹۹۶	۷	۰
بورس کالاي ايران	۲۷۹,۱۷۵	۰	۰	۰
ايران خودرو ديزل	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۳	۷,۳۵۱	۰
رينگ سازي مشهد	۳,۴۸۳	۱۰,۶۲۳	۳۷	۰
ذوب آهن اصفهان	۲۵,۲۷۶,۰۶۵	۰	۰	۰
فرابورس ايران	۲۴۱,۰۷۱	۰	۰	۰
سيم و کابل ابهر	۱۱۷,۲۴۶	۱۱,۳۵۲	۱,۳۳۱	۰
کاشي تکسرام	۱,۱۵۴,۹۴۴	۶,۹۲۴	۷,۹۹۷	۰
بيمه ميهن	۴,۲۴۴	۴,۷۱۲	۳۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۲۰
بیمه ایران معین	۷۰۴	۲,۸۴۰	۰	۲
جمع			۴۰,۷۸۰	۲۲
توجه: در صورت تغييرات در سرمايه 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
تفارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۲	۶,۳۴۵	۱,۹۴۵	۳,۸۹۱	(۲,۴۵۴)
ولانا	۹۴۳,۶۸۲	۲۹,۲۷۴	۲۷,۶۲۶	۲۵,۱۹۸	۲۳,۷۷۹	(۳,۸۴۷)
شفام	۱۴۰	۷,۱۴۲	۱	۰	۰	(۱)
کربن	۱۰۸	۹,۲۵۹	۱	۹,۲۵۹	۱	۰
خبرنا	۵۱۷	۵,۸۰۲	۳	۷,۷۳۶	۴	۱
سایر شرکتهای خارج از بورس	۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰	۱۱,۰۰۰	۲۲	۲
شرکت پالایش نفت تهران	۴,۲۵۴,۵۴۵	۲,۴۰۹	۱۰,۲۵۲	۳,۱۵۴	۱۳,۴۲۳	۳,۱۷۱
توسعه مولد نيروگاهي جهرم	۹۸۱,۲۷۸	۳,۸۰۷	۳,۷۳۶	۱,۸۷۳	۱,۸۳۸	(۱,۸۹۸)
فولاد هرمزگان جنوب	۶۷۲,۰۰۰	۴,۷۸۲	۳,۲۱۴	۴,۱۳۰	۲,۷۷۶	(۴۳۸)

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
بورس کالاي ايران	۷۳۱,۱۷۷	۶,۲۵۸	۴,۵۷۶	۶,۱۹۵	۴,۵۳۰	(۴۶)
ايران خودرو ديزل	۳,۵۲۲,۵۲۲	۳,۳۲۴	۱۱,۷۰۹	۲,۰۴۲	۷,۱۹۳	(۴,۵۱۶)
سايپا ديزل	۱,۸۳۲,۲۴۵	۲۰,۸۸۱	۳۸,۲۶۰	۱۶,۸۵۵	۳۰,۸۸۴	(۷,۳۷۶)
ذوب آهن اصفهان	۲۸,۲۷۶,۰۶۵	۵۸۷	۱۶,۶۲۱	۴۰۵	۱۱,۴۶۷	(۵,۱۵۴)
فرابورس ايران	۱,۱۷۸,۵۷۱	۱۰,۴۸۲	۱۲,۳۵۴	۴,۵۷۵	۵,۳۹۲	(۶,۹۶۲)
سيم و كابل ابهر	۱,۲۶۳,۶۸۲	۱۴,۳۰۰	۱۸,۰۷۱	۸,۷۸۹	۱۱,۱۰۷	(۶,۹۶۴)
كاشي تكسرام	۱,۳۴۳,۸۴۴	۷,۴۰۷	۹,۹۵۵	۵,۴۷۷	۷,۳۶۱	(۲,۵۹۴)
بيمه ميهن	۳,۱۶۵,۹۶۴	۶,۳۸۹	۲۰,۲۲۸	۶,۲۴۴	۱۹,۷۶۹	(۴۵۹)
بيمه ايران معين	۷۰۴	۲,۸۴۰	۲	۲,۸۴۰	۲	۰
جمع			۱۸۲,۹۷۴		۱۴۳,۴۳۹	(۳۹,۵۳۵)
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						۰
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						(۳۹,۵۳۵)

صورت وضعیت سایر سرمایه گذاری‌ها

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره			
	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:										
آرمان آتي كوثر	۰	۰	۰	۱,۰۲۹	۶۹	۰	۱,۰۲۹	۶۹	۸۰	۱۱
صندوق سرمايه گذاري پشتوانه طلاي لوتوس(ETF)	۰	۰	۰	۲,۷۸۰	۸۰۷	۲۴	۲,۷۸۰	۸۰۷	۸۸۶	۷۹
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۳,۸۰۹	۸۷۶	۲۴	۳,۸۰۹	۸۷۶	۹۶۶	۹۰
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		

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره			
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
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		۰			۸۷۶	۲۴		۸۷۶		
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										

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
									۱۴۰۳/۱۲/۳۰ / ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ *
سیم و کابل ابهر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱,۲۶۳,۶۸۲	۲,۰۴۷,۵۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۶	۱,۲۹۹	۴۲۰	۵۳۱ /
رينگ سازي مشهد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۷۸۶,۵۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۸	۱,۴۵۵	۲۰۰	۱۵۷ /
كاشي تكسرام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۹۳,۸۴۴	۱,۶۹۶,۴۰۷	۱,۰۰۰	۰.۰۲	۴۳۳	۴۳	۱۳ /
ايران خودرو ديزل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۹,۵۲۷,۹۴۲	۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۱	۴۹۲	۱۱۰	۱,۰۴۸ /
بورس كالاي ايران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۴۵۲,۰۰۰	۱۳,۵۱۵,۱۷۸	۱,۰۰۰	۰	۷۸۲	۱۱۰	۵۰ /
توسعه مولد نيروگاهي جهرم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۸۴۷,۷۷۲	۲۴,۱۴۵,۳۳۲	۱,۰۰۰	۰.۰۱	۱۳۰	۳۰	۸۵ /
شفام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۵۷۳	۳,۰۰۰	۰ /
فرابورس ايران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۹۳۷,۵۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۱	۳۵۵	۵۰	۴۷ /

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 *
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۲	۲۹۵	۲۸۰	۵۶۰ /
جمع سود تقسیمی شرکتها									۲,۴۹۱ / ۰
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰ / ۰
جمع کل									۲,۴۹۱ / ۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته									۱۱۱
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی									۲,۶۰۲
*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

عمران تجارت سروش	عمران تجارت سروش	14008268646	فاقد نماينده	محسن بركتي	0011607866	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي هوا فضا	بله
سرمايه گذاري تدبير گران فارس و خوزستان	سرمايه گذاري تدبير گران فارس و خوزستان	10102073400	مهدي زرفشاني	مهدي زرفشاني	1284996964	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله
ماهان ساينار نوين	ماهان ساينار نوين	14006632276	مسعود كوهيان	مسعود كوهيان	1288348169	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله