اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت سرمايه گذاري راهيان سهام	سرمایه ثبت شده: 6,000,000
نماد: سرچشمه33	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	شرکت سرمايه گذاري راهيان سهام

بند مقدمه

1. 1-صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت سرمايه‌گذاري راهيان سهام (سهامي خاص) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 42، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 1-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهکار واقع‌بينانه ديگري به‌جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 6-¬ اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 به‌طور منطقي انتظار رود، به‌تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 تلفيقي و جداگانه 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 به‌عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. ازآنجاكه 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 به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت سرمايه‌گذاري راهيان سهام (سهامي خاص) شناخت كافي كسب مي‌شود.

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

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب‌شده، در مورد مناسب بودن 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 تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاشده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. بااين‌حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس‌شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل‌شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به‌منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

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 مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. 1-صورت‌هاي مالي تلفيقي، بدون در نظر گرفتن آثار مربوط به ارزش منصفانه دارايي‌ها و بدهي‌هاي شركت‌هاي فرعي تلفيق شده (يادداشت توضيحي 18 صورت‌هاي مالي) در تاريخ تحصيل، تهيه شده و تفاوت بهاي تحصيل شركت‌هاي يادشده و ارزش دفتري خالص دارايي‌هاي آنها تماما به‌عنوان سرقفلي شناسايي شده است. گرچه اصلاح صورت‌هاي مالي تلفيقي از اين بابت ضروري است؛ به دليل نبود اطلاعات لازم، تعيين آثار و مبالغ مربوط براي اين مؤسسه امكان‌پذير نشده است.

اظهار نظر

5. به نظر اين موسسه: الف. به‌استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي گروه در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد. ب. صورت‌هاي مالي جداگانه يادشده، وضعيت مالي شركت سرمايه‌گذاري راهيان سهام (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 مي¬دهد.

3- حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام‌شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف‌شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي جداگانه، كافي و مناسب است.

ساير بندهای توضیحی

6. 4-با توجه به اينكه در سال مالي پيش صورت‌هاي مالي جداگانه شركت ارائه و حسابرسي شده است؛ اقلام مقايسه‌اي صورت‌هاي مالي تلفيقي، حسابرسي نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7- موارد عدم رعايت مفاد اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شركت به شرح زير است:

7-1- ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت و 22 اساسنامه شركت، در رابطه با ثبت صورت‌جلسه مجمع عمومي سالانه سال پيش در مرجع ثبت شركت‌ها و آگهي آن.

8. ر7-2- ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، درباره پرداخت سود سهام مصوب سال‌هاي پيش در موعد مقرر قانوني.

9. 8-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-39 صورت‌هاي مالي، به‌عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري، پس از انجام معامله انجام شده است. معاملات يادشده شامل دريافت و پرداخت قرض‌الحسنه بدون كارمزد و وثيقه، تضمين تسهيلات و رهن و اجاره و خريد دارايي‌ها بر اساس مبالغ و شرايط توافقي في‌مابين اشخاص وابسته انجام شده است.

10. 1-گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نگرديده است.

11. 10- صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه توسط يک نفر از اعضاي هيئت مديره امضاء نشده است.

12. 11- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پول‌شويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آئين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پول‌شويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذي‌ربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

بصیر محاسب توس	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بصیر محاسب توس	[Abdollah Azad [Sign	891781	1403/04/03 15:02:51
شریک موسسه بصیر محاسب توس	[Baratali Meshkani [Sign	811073	1403/04/03 15:14:22
مدیر موسسه بصیر محاسب توس	Seyed Mohammadreza Banifatemi Kashi [[Sign		1403/04/03 15:25:32

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	۴۳,۴۲۵	۳۶,۰۸۷	۲۰	پرداختنی‌های تجاری	۱,۰۴۹,۵۸۷	۱۹۰,۳۲۱	۴۵۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۱۹۵,۱۳۹	۱,۹۲۸,۷۸۱	۱۴	پرداختنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری	۳,۷۵۲,۳۲۹	۲,۵۰۴,۵۵۸	۵۰	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی	۱۶۴,۳۸۰	۱,۵۰۳,۴۰۹	(۸۹)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۵۴,۳۱۷	۰		تسهیلات مالی	۲۰۸,۸۲۱	۰	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۶,۰۴۵,۲۱۰	۴,۴۶۹,۴۲۶	۳۵	پیش‌دریافت‌های جاری	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۱,۴۳۲,۷۸۸	۱,۷۰۳,۷۳۰	(۱۶)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶,۱۳۰,۶۸۱	۴,۶۷۰,۷۲۱	۳۱	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۴۱۸,۹۴۱	۳۹۸,۵۰۲	۵	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۳۲,۴۰۳	۲۸,۲۶۵	۲,۱۳۷	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	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
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷,۱۸۲,۰۲۵	۵,۰۹۷,۴۸۸	۴۱	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
				جمع بدهی‌ها	۱,۴۳۲,۷۸۸	۱,۷۰۳,۷۳۰	(۱۶)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۴۹۴,۲۰۴	۲۹۸,۹۸۳	۶۵
				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 دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۳,۸۰۰,۲۴۳	۱,۵۶۴,۲۰۱	۱۴۳
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۱,۷۹۴,۴۴۷	۷,۸۶۳,۱۸۴	۵۰
جمع دارایی‌ها	۱۳,۲۲۷,۲۳۵	۹,۵۶۶,۹۱۴	۳۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳,۲۲۷,۲۳۵	۹,۵۶۶,۹۱۴	۳۸

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 نشده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۳,۶۴۳,۰۹۰	۱,۷۰۴,۴۰۵	۱۱۴
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۳۳۸,۸۵۲	۴,۸۹۵	۶,۸۲۲
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جمع درآمدهای عملیاتی	۳,۹۸۰,۹۴۲	۱,۷۰۹,۳۰۰	۱۳۳
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۹۹,۵۳۵)	(۶۸,۶۵۸)	۱۹۱
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۹۹,۵۳۵)	(۶۸,۶۵۸)	۱۹۱
سود (زیان) عملیاتی	۳,۷۸۱,۴۰۷	۱,۶۴۰,۶۴۲	۱۳۰
هزینه‌های مالی	(۳۳,۳۴۵)	(۵۹,۶۹۵)	(۴۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۸۳,۲۰۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۹۳۱,۲۶۲	۱,۵۸۰,۹۴۷	۱۴۹
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۹۳۱,۲۶۲	۱,۵۸۰,۹۴۷	۱۴۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۳,۹۳۱,۲۶۲	۱,۵۸۰,۹۴۷	۱۴۹
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۶۶۱	۲۷۳	۱۴۲
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۶)	(۱۰)	(۴۰)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۶۵۵	۲۶۳	۱۴۹
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	۳,۹۳۱,۲۶۲	۱,۵۸۰,۹۴۷	۱۴۹
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۵۶۴,۲۰۱	۱,۸۶۲,۳۰۱	(۱۶)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱,۵۶۴,۲۰۱	۱,۸۶۲,۳۰۱	(۱۶)
سود سهام مصوب	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۷)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۶۴,۲۰۱	۶۲,۳۰۱	۳

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۳,۹۹۵,۴۶۳	۱,۶۴۳,۲۴۸	۱۴۳
انتقال به اندوخته قانوني	(۱۹۵,۲۲۰)	(۷۹,۰۴۷)	۱۴۷
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳,۸۰۰,۲۴۳	۱,۵۶۴,۲۰۱	۱۴۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۵۵	۲۶۳	۱۴۹
سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
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 نشده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱,۸۴۴,۷۵۹	۳۴۲,۶۸۴	۴۳۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۸۴۴,۷۵۹	۳۴۲,۶۸۴	۴۳۸
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۴,۵۲۵)	(۵۹,۶۹۵)	(۵۹)
سود سهام پرداختی	(۱,۳۳۹,۰۳۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	۵۷۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱,۳۶۳,۵۵۵)	(۲۵۹,۶۹۵)	۴۲۵
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	(۶۷۳,۸۶۶)	(۵۵)	۱,۲۲۵,۱۱۱
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
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	(۶۷۳,۸۶۶)	(۵۵)	۱,۲۲۵,۱۱۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۹۲,۶۶۲)	۸۲,۹۳۴	--
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	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۲۰۰,۰۰۰)	(۸۲۱,۵۰۱)	(۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۰۰,۰۰۰	(۴۲۱,۵۰۱)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۷,۳۳۸	(۳۳۸,۵۶۷)	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۶,۰۸۷	۳۷۴,۶۵۴	(۹۰)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۴۳,۴۲۵	۳۶,۰۸۷	۲۰
مبادلات غیرنقدی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۵۶۹	۱۵۵
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	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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل
استخراج كانه هاي فلزي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۳,۶۹۲,۷۱۸	۱,۳۹۹,۹۶۰	۲	۵,۰۹۲,۶۷۸	۲	۳,۶۹۲,۷۱۸	۶۰.۵۳	۱,۳۹۹,۹۶۰	۳۵.۲۷	۵,۰۹۲,۶۷۸	۲	۵۰.۵۷
فراورده هاي نفتي، كك و سوخت هسته اي	۱	۴,۸۱۳	۴,۷۶۰	۰	(۱,۱۶۴)	۱	۴,۸۱۳	۳,۵۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۸	۴,۸۱۳	۰	۰	۱	۰.۰۵
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۶۷,۴۸۶	۷۰,۲۷۹	۱	۲۳۷,۷۶۵	۱	۱۶۷,۴۸۶	۲.۷۵	۷۰,۲۷۹	۱.۷۷	۲۳۷,۷۶۵	۱	۲.۳۶

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	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	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	۰	۰	۱	۸۳,۶۱۰	۴۹۱,۹۷۸	۵۷۵,۵۸۸	۱	۸۳,۶۱۰	۱.۳۷	۴۹۱,۹۷۸	۱۲.۴	۱	۵۷۵,۵۸۸	۵.۷۲
بانکها و موسسات اعتباري	۳	۲۴,۹۳۵	۲۵,۳۴۱	۰	(۲,۷۸۵)	۳	۲۴,۹۳۵	۲۲,۵۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۲۴,۹۳۵	۰.۴۱	۰	۰	۳	۲۴,۹۳۵	۰.۲۵
سرمایه گذاریها	۱	۱,۱۹۰,۰۰۶	۲,۸۲۴,۸۷۷	۱,۹۹۶,۷۷۲	۱,۰۳۸,۲۴۷	۱	۳,۱۸۶,۷۷۸	۳,۸۶۳,۱۲۴	۰	۰	۱	۹۵,۷۱۲	۰	۹۵,۷۱۲	۲	۱,۲۸۵,۷۱۸	۲۱.۰۷	۱,۹۹۶,۷۷۲	۵۰.۳۱	۲	۳,۲۸۲,۴۹۰	۳۲.۶
صندوق سرمایه گذاري قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۷۴,۵۰۵	۱۰,۱۰۱	۴۸۴,۶۰۶	۱	۴۷۴,۵۰۵	۷.۷۸	۱۰,۱۰۱	۰.۲۵	۱	۴۸۴,۶۰۶	۴.۸۱
محصولات غذايي و آشاميدني به جز قند و شكر	۱	۲,۹۲۷	۳,۳۷۴	۰	(۳۳۵)	۱	۲,۹۲۷	۳,۱۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۹۲۷	۰.۰۵	۰	۰	۱	۲,۹۲۷	۰.۰۳
فلزات اساسي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۱	۳۰۰,۰۰۰	۴.۹۳	۰	۰	۱	۳۰۰,۰۰۰	۲.۹۸
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۶۴,۱۰۹	۰	۶۴,۱۰۹	۱	۶۴,۱۰۹	۱.۰۵	۰	۰	۱	۶۴,۱۰۹	۰.۶۴
جمع	۶	۱,۲۲۲,۶۸۱	۲,۸۵۸,۳۵۲	۱,۹۹۶,۷۷۲	۱,۰۳۴,۰۶۳	۶	۳,۲۱۹,۴۵۳	۳,۸۹۲,۴۱۵	۰	۰	۸	۴,۸۷۸,۱۴۰	۱,۹۷۲,۳۱۸	۶,۸۵۰,۴۵۸	۱۴	۶,۱۰۰,۸۲۱	۱۰۰	۳,۹۶۹,۰۹۰	۱۰۰	۱۴	۱۰,۰۶۹,۹۱۱	۱۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	میلیون ریال
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	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
شرکت سرمایه گذاري مس سرچشمه	۱۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳۱,۹۴۷,۹۹۰	۱,۱۹۰,۰۰۶	۲,۸۲۴,۸۷۷	۲۳۹,۵۵۲,۶۷۲	۱,۹۹۶,۷۷۲	۱,۰۲۸,۲۴۷	۴.۸۲	۳,۱۸۶,۷۷۸	۳,۸۶۳,۱۲۴	۵,۶۷۵	۶,۸۸۰	۶۷۶,۳۴۶
بانک ملت	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۹	۵,۰۸۱	۵۲۰,۶۶۱	۰	(۲۶۰)	۰	۵,۴۱۹	۴,۸۲۱	۲,۶۸۲	۲,۳۸۶	(۵۹۸)
بانک صادرات ایران	۲۱۵,۳۵۲,۹۷۲	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۰	۱۰,۱۲۵	۰	۰	۱۵	۰	۹,۸۸۰	۱۰,۱۴۰	۱,۹۷۶	۲,۰۲۸	۲۶۰
بانک تجارت	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۳۶	۱۰,۱۳۵	۰	۰	(۲,۵۴۰)	۰	۹,۶۳۶	۷,۵۹۵	۱,۹۲۷	۱,۵۱۹	(۲,۰۴۱)

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)
پالایش نفت لاوان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۳	۴,۷۶۰	۰	۰	(۱,۱۶۴)	۰	۴,۸۱۳	۳,۵۹۶	۲۴,۰۶۵	۱۷,۹۸۰	(۱,۲۱۷)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۱,۷۰۴,۲۷۵	۱,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۲,۹۲۷	۳,۳۷۴	۰	۰	(۲۳۵)	۰.۰۲	۲,۹۲۷	۳,۱۳۹	۸,۳۶۳	۸,۹۷۰	۲۱۲
جمع				۱,۲۲۲,۶۸۱	۲,۸۵۸,۳۵۲		۱,۹۹۶,۷۷۲	۱,۰۳۴,۰۶۳		۳,۲۱۹,۴۵۳	۳,۸۹۲,۴۱۵			۶۷۲,۹۶۲

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)	
صنعتي و معدني آریاناران سرچشمه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۹۹۹,۰۰۱	۲,۵۲۸,۹۲۷	۴۹۹,۹۶۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۶۰	۳۴	۳,۰۲۸,۸۸۷	۵,۹۳۹	
مهندسي معدني نوآوران مس تهران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۹,۹۹۹,۷۶۵	۱,۱۶۳,۷۹۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۰	۲,۰۶۳,۷۹۱	۱۳,۷۵۹	
صنایع مس افق کرمان	۴,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۵,۹۸۰,۰۰۰	۱۶۷,۴۸۶	۷۴,۳۲۰,۰۰۰	۷۰,۲۷۹	۴.۶۹	۲۳۷,۷۶۵	۱,۰۷۹	
عمران گستران آذین کویر	۷۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۶۱۰	۶,۸۴۹,۹۵۷,۸۴۰	۴۹۱,۹۷۸	۱۰۰	۵۷۵,۵۸۸	۷۷	
تولیدي معدني مدوار	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۷	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	
تأمین سرمایه تمدن	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۶,۹۳۱	۹۵,۷۱۲	۰	۰	۰	۹۵,۷۱۲	۱,۴۳۰,۰۱۰	
با درآمد ثابت کمند	۱۱۸,۰۵۸,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۷,۱۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۵۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۱	۰.۴۱	۴۸۴,۶۰۶	۱۰,۰۷۵	
اختصاصي بازارگرداني امید لوتوس پارسیان	۴۲,۶۵۹,۸۰۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۶۵,۲۶۱	۶۴,۱۰۹	۰	۰	۰	۶۴,۱۰۹	۹۸۲,۳۴۸	
جمع				۴,۸۷۸,۱۴۰		۱,۹۷۲,۳۱۸		۶,۸۵۰,۴۵۸		

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
شرکت سرمایه گذاري مس سرچشمه	۲۲۹,۵۵۲,۶۷۲	۸,۶۹۸	۱,۹۹۶,۷۷۲	۰
صنایع مس افق کرمان	۷۵,۱۲۰,۰۰۰	۹۵۰	۰	۷۱,۴۱۰
با درآمد ثابت کمند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۱	۰	۱۰,۱۰۱
بانک ملت	۵۲۰,۶۶۱	۰	۰	۰
صنعتي و معدني آریاناران سرچشمه	۴۹۹,۹۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۴۹۹,۹۶۰
عمران گستران آذین کویر	۶,۸۴۹,۹۵۷,۸۴۰	۷۱	۰	۴۹۱,۹۷۸
مهندسي معدني نوآوران مس تهران	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰
جمع			۱,۹۹۶,۷۷۲	۱,۹۷۳,۴۴۹
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
صنایع مس افق کرمان	۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۳	۱,۱۳۱	۶,۹۳۲	۵,۵۴۶	۴,۴۱۵
جمع			۱,۱۳۱		۵,۵۴۶	۴,۴۱۵

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
آلیاژ کار اصفهان	آلیاژ کار اصفهان	10260148984	ایرج محمدزاده	ایرج محمدزاده	1620331683	مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مدیریت	بله
صنایع مس افق کرمان	صنایع مس افق کرمان	10630061317	سلمان منظري توكلي	سلمان منظري توكلي	3131533102	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالي	بله
مهندسي معدني نوآوران مس تهران	مهندسي معدني نوآوران مس تهران	10861913973	محمدصادق شخص توكليان	عباس صيادي زاده	0533155207	رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	سایر	بله
صنعتي و معدني آرياناران سرچشمه	صنعتي و معدني آرياناران سرچشمه	10860558918	فرزاد عرب پور	محراب احمديان	0057418675	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	سایر	بله
سرمایه گذاري مس سرچشمه	سرمایه گذاري مس سرچشمه	10860513778	علي حقيقت ستا	علي حقيقت ستا	4723278850	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	سایر	بله