

شرکت: گروه انرژی مهستان	سرمایه ثبت شده: 10
نماد: بیمه ملت1	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 انرژی مهستان
بند مقدمه	
1. 1- صورت‌های مالی شرکت گروه انرژی مهستان (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر 1402 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 35، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. 5- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بالاهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت‌مدیره است.	
در تهیه صورت‌های مالی، هیئت‌مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. 6-اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

□ خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

□ از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

□ مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

□ بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

□ کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این مؤسسه به‌عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 2، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت گروه انرژی مهستان (سهامی عام) در تاریخ 30 آذر 1402 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2-سرفصل دریافتني هاي تجاري، به شرح يادداشت توضيحي 1-19 صورتهاي مالي پيوست، شامل مبلغ 112 ميليارد ريال مانده طلب از صندوق بازنشستگي كشوري نقل از سالهاي قبل، بابت خدمات ارائه شده مطابق با تفاهم نامه منعقد شده مي باشد كه با توجه به فسخ تفاهم نامه مزبور از جانب صندوق بازنشستگي كشوري، تا تاريخ اين گزارش تسويه نگردیده است. همچنين، پاسخ تأييديه مستقل درخواستي اين مؤسسه درخصوص مانده طلب مزبور نيز تاکنون دریافت نشده است. در نبود اسناد و مدارك كافي در خصوص نحوه تسويه مطالبات ياد شده، اظهارنظر نسبت به قابليت وصول مانده مزبور و در نتيجه تعيين ميزان تعديلات مورد لزوم از اين بابت نسبت به صورتهاي مالي پيوست، در حال حاضر براي اين موسسه امكان پذير نيست.

3-حساببرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حساببرسي انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حساببرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت گروه انرژي مهستان (سهامي عام) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حساببرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

6. 4-عدم تعيين تكليف خودروهاي كاميونت طبقه بندي شده در سرفصل ساير دارايي ها ساير دارايي ها، به شرح يادداشت توضيحي 17 صورتهاي مالي پيوست، شامل مبلغ 21 ميليارد ريال مربوط به بهاي خريد 49 دستگاه خودروي كاميونت جي ام سي از شركت رايان فن افزا گستر ديزل (سهامي خاص)، در سال هاي قبل مي باشد كه علي الرغم اقدامات انجام شده از سوي شركت، فرآيند شماره گذاري و اخذ برگ سبز 48 دستگاه از خودروهاي ياد شده و همچنين، تعيين وضعيت آنان، تاکنون به نتيجه نهايي نرسيده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. 7-موارد عدم رعايت الزامات مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و همچنين اساسنامه شركت به شرح زير گزارش مي شود:

7-1. الزامات قانوني مقرر در مفاد ماده 45 اساسنامه شركت در خصوص تشكيل جلسات ماهيانه هيئت مديره براي ارديبهشت ماه 1402،

7-2. الزامات قانوني مقرر در مفاد ماده 132 اصلاحيه قانون تجارت، در خصوص عدم تسويه مانده بدهكاري مربوط به مدير عامل و عضو هيئت مديره و همچنين، يكي از اعضاي هيئت مديره سابق شركت جمعا به مبلغ 3,350 ميليون ريال،

7-3. الزامات قانوني مقرر در مفاد مواد 148 و 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر رعايت يكسان حقوق صاحبان سهام درخصوص پرداخت سود سهام و همچنين، پرداخت كامل سود صاحبان سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصويب توسط مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام،

7-4. عدم تطابق برخي از فعاليت هاي شركت و درآمدهاي مربوطه به شرح يادداشت توضيحي 9 صورتهاي مالي پيوست، با فعاليت هاي مجاز مندرج طبق ماده 3 اساسنامه شركت.

8-8. علی‌رغم اقدامات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش، پیگیری‌های هیئت‌مدیره شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ 29 فروردین 1402، درخصوص موارد زیر تاکنون به نتیجه نهایی نرسیده است:

8-1. تعیین تکلیف مانده طلب از صندوق بازنشستگی کشوری و تهیه صورت تطبیق و ارائه گزارش اقدامات انجام شده به سهامدار عمده ظرف مدت سه ماه،
8-2. تغییر سال مالی شرکت های تدبیر سازه مهستان و انرژی گستر مهستان (شرکت های فرعی)، به پایان آذر ماه هر سال،

8-3. تهیه گزارشی در خصوص ادامه فعالیت شرکت های فرعی و وابسته و استراتژی شرکت در خصوص مدیریت سرمایه گذاری ها و ارسال آن ظرف مدت سه ماه برای سهامدار اصلی،

8-4. اصلاح و تغییر چارت سازمانی، ارتقاء سیستم های سخت افزاری و نرم افزاری شرکت، تدوین آیین نامه های مورد لزوم و ارتقاء و توسعه زیر ساخت های اداری و مالی،

8-5. الزامات مقرر در مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر ثبت صورت جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ 2 تیر 1400 مربوط به افزایش سرمایه شرکت در اداره ثبت شرکت‌ها و انجام اقدامات لازم در خصوص عملی نمودن افزایش سرمایه در شرکت خدمات مسافرتی و جهانگردی و زیارتی عصر اوج (شرکت فرعی) حداکثر تا سقف مبلغ 100 میلیارد ریال از محل آورده نقدی سهامداران،

8-6. پرداخت سود سهام سال قبل،

8-7. موارد مندرج در بندهای 4، 2-7، 11 و 12 این گزارش.

9-9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-32 صورتهای مالی پیوست، به‌عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری، رعایت شده است. مضافاً، به استثنای موارد افشا شده در یادداشت توضیحی

1-32-1 صورتهای مالی پیوست، نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
10-10. گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، که به‌منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و با در نظر گرفتن مورد مندرج در بند 2 مبنای اظهار نظر مشروط، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

11-11. با توجه به اینکه فعالیت اصلی شرکت (سرمایه گذاری در سهام شرکت ها) یکی از عناوین نهادهای مالی موضوع قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران می‌باشد، لکن مغایر با بند "ث" ماده 36 احکام دائمی برنامه‌های توسعه کشور، تاکنون شرکت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به ثبت نرسیده است. در این خصوص مقررات حاکم بر نهادهای مالی و همچنین، ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، شامل ارسال نسخه‌ای از صورتهای مالی حسابرسی شده و نشده، گزارش هیئت مدیره به مجمع، صورتهای مالی میان دوره‌ای، آگهی‌هایی که در روزنامه رسمی کشور درج گردیده و صورتجلسه مجمع عمومی برای سازمان و افشا آن در سایت کدال، الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی در خصوص محاسبه نسبت‌های موضوع ماده 7 دستورالعمل مذکور همزمان با تهیه صورتهای مالی و میان دوره‌ای و تایید صلاحیت حرفه‌ای نمایندگان اشخاص حقوقی عضو هیئت مدیره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، رعایت نگردیده است.

12-12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط (شامل چک‌لیست ابلاغی آیین‌نامه اجرایی ماده 14 اصلاحیه قانون مذکور) و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای انتخاب مسئول مبارزه با پولشویی از بین مدیران ارشد شرکت و اخذ تأیید صلاحیت تخصصی، امنیتی و عمومی مسئول مبارزه با پولشویی از مرکز اطلاعات مالی (ماده 37)، تهیه برنامه‌های سالانه اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و واپایش (کنترل) ماهانه میزان اجرای آن (ماده 38)، تهیه نرم‌افزارهای لازم به منظور شناسایی سامانه‌ای (سیستمی) معاملات مشکوک (ماده 135) و طراحی، اجرا و ارزشیابی برنامه‌های آموزشی با هماهنگی مرکز اطلاعات مالی (ماده 145)، این مؤسسه به موارد عدم رعایت بااهمیت دیگری برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی تدوین و همکاران			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه تدوین و همکاران	[Mostafa Noruzi [Sign	881659	1402/12/26 16:22:13
مدیر موسسه تدوین و همکاران	[Hamed Sayar [Sign	841340	1402/12/26 16:31:20

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					
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۴۷,۷۸۶	۹۸,۳۹۱	۵۰	پرداختنی‌های تجاری	۳۳۰,۵۵۴	۱۶,۷۹۸	۱,۸۶۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳,۳۶۹,۳۷۷	۲,۳۹۵,۸۹۸	۳۶	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۶۶,۶۳۹	۷۰,۰۵۱	۱۳۸
دریافتنی‌های تجاری	۴۱۶,۷۱۲	۶۷۰,۸۷۹	(۳۸)	مالیات پرداختنی	۱۸,۰۳۲	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۱۳,۳۹۵	۴۸,۸۸۴	۱۳۳	سود سهام پرداختنی	۸,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	(۹۲)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۵,۰۸۰	۳۳,۳۵۹	۵۱	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۳۶,۲۸۴	۱۵,۷۹۲	۱۳۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۹۸۳,۱۵۰	۳,۲۳۷,۲۱۱	۲۳	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	۵۵۹,۴۹۹	۲۰۲,۶۴۱	۱۷۶
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۶۵,۷۶۳	۲۶۳,۱۷۴	۱	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۴۵	۳۳۰	(۸۶)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۹,۸۷۶	۵,۷۰۱	۷۳	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
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
سایر دارایی‌ها	۲۰,۷۷۳	۲۵,۱۳۴	(۱۷)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳,۱۵۷	۱۶,۳۵۸	(۱۹)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۹۶,۴۵۷	۲۹۴,۳۳۹	۱	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۳,۱۵۷	۱۶,۳۵۸	(۱۹)
				جمع بدهی‌ها	۵۷۲,۶۵۶	۳۱۸,۸۹۹	۱۶۲
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱۰	۱۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۳۹۹,۹۹۰	۳۹۹,۹۹۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۳۶۹	۳۶۹	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 دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۳,۴۰۵,۵۸۲	۳,۰۱۲,۳۷۳	۱۳
				جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۷۰۵,۹۵۱	۳,۳۱۲,۶۴۱	۱۲
جمع دارایی‌ها	۴,۳۷۸,۶۰۷	۳,۵۳۱,۵۴۰	۲۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴,۳۷۸,۶۰۷	۳,۵۳۱,۵۴۰	۲۱

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	۳۵۳,۷۳۶	۳۹۰,۵۳۳	۲۲
درآمد سود تضمین شده	۱۱,۸۹۰	۰	
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۱۸۷,۹۸۹	۱۳۷,۳۷۴	۳۷

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییرات
	حسابرسی شده	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۶۳۱,۹۲۶	۲۳۹,۹۸۰	۱۶۳
سایر درآمدهای عملیاتی	۹۹۸,۷۰۶	۵۱۰,۱۲۵	۹۶
جمع درآمدهای عملیاتی	۲,۱۸۴,۲۴۷	۱,۱۷۷,۹۱۲	۸۵
هزینه های عملیاتی			
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۶,۷۱۹)	(۶۳,۲۹۹)	۳۷
سایر هزینه های عملیاتی	(۹۹۳,۷۳۲)	(۴۹۱,۵۳۲)	۱۰۲
جمع هزینه های عملیاتی	(۱,۰۸۰,۴۵۱)	(۵۵۴,۹۳۱)	۹۵
سود (زیان) عملیاتی	۱,۱۰۳,۷۹۶	۶۲۳,۹۹۱	۷۷
هزینه های مالی	(۳,۹۰۶)	(۸۸,۶۸۳)	(۹۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳۳,۲۳۷	۷۷۹	۱۷,۰۰۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۳۳,۱۲۷	۵۳۵,۰۸۷	۱۳۰
مالیات بر درآمد	(۳۹,۸۱۷)	(۳,۳۱۸)	۱,۱۳۷
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۱۹۳,۳۱۰	۵۳۱,۸۶۹	۱۲۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱,۱۹۳,۳۱۰	۵۳۱,۸۶۹	۱۲۴
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	۱,۱۹۳,۳۱۰	۵۳۱,۸۶۹	۱۲۴
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳,۰۱۳,۲۷۲	۲,۵۸۰,۴۰۳	۱۷
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییرات
	حسابرسی شده	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۳,۰۱۲,۳۷۲	۲,۵۸۰,۴۰۳	۱۷
سود سهام مصوب	(۸۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	۷۰۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲,۲۱۲,۳۷۲	۲,۴۸۰,۴۰۳	(۱۱)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۳,۴۰۵,۵۸۲	۲,۰۱۲,۳۷۲	۱۳
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳,۴۰۵,۵۸۲	۲,۰۱۲,۳۷۲	۱۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۱۹,۳۳۱,۰۰۰	۵۳,۱۸۶,۹۰۰	۱۲۴
سرمایه	۱۰	۱۰	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		درصد تغییرات
	حسابرسی شده	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۳۱,۵۷۵)	۱۷۰,۸۰۵	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۱,۵۷۵)	۱۷۰,۸۰۵	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	۰	(۳۳,۰۳۱)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	(۳۳,۰۳۱)	--
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳۰,۵۷۱)	(۶,۵۹۰)	۳۶۴

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۷,۳۳۲)	(۱۱۴)	۶,۳۳۵
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۱۶۳,۰۰۰	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۶,۰۷۳)	۰	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۱۹,۷۷۸)	(۹۷,۹۷۶)	(۸۰)
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۶,۶۱۹	۶۰,۰۰۰	(۸۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱۱۵,۵۴۷	(۳۸,۰۹۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۵۳,۴۰۱	۱۰۳,۰۹۴	(۴۸)
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
بازپرداخت اصل استقراض	(۳,۹۰۶)	(۸۸,۶۸۳)	(۹۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳,۹۰۶)	(۸۸,۶۸۳)	(۹۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۹,۴۹۵	۱۴,۴۱۱	۳۴۳
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹۸,۲۹۱	۸۳,۸۸۰	۱۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۴۷,۷۸۶	۹۸,۲۹۱	۵۰
مبادلات غیرنقدی	۸۹۳,۰۰۰	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			

صورت خلاصه سرمایه گذارها 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	تغییرات	انتهای دوره

[illegible]

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار
بانکها و موسسات اعتباری	۲	۳۷۲,۳۳۲	۳۴۹,۴۴۰	(۱,۷۹۷)	۵۷,۱۴۴	۲	۳۷۱,۵۳۵	۳۰۶,۵۸۴	۰	۰	۰	۰	۲	۳۷۱,۵۳۵	۳۷۱,۵۳۵	۱۰۰	۳۷۱,۵۳۵	۳۷۱,۵۳۵
سرمایه گذاریها	۳	۵۴۰,۱۵۵	۲,۲۵۶,۶۵۵	۹۲,۱۱۲	۱,۷۹۷,۴۷۲	۳	۶۳۲,۲۶۷	۴,۰۵۴,۱۲۷	۱	۳,۶۰۰	۰	۱	۴	۵۴۳,۷۵۵	۱۶,۵۱۲	۱۸۰	۶۳۵,۸۶۷	۱۸۰
سیمان، آهک و گچ	۱	۲۷۲,۴۷۲	۲۳۴,۲۲۵	۱۵۳,۰۲۱	۳۷۸,۴۸۲	۲	۴۳۶,۴۹۴	۶۱۲,۷۰۸	۰	۰	۰	۰	۱	۲۷۲,۴۷۲	۸۹,۲۵	۱۲۰	۴۳۶,۴۹۴	۱۲۰
محصولات شیمیایی	۲	۳۴۹,۳۲۶	۲۱۷,۱۲۴	۱۱۱,۶۱۱	(۵۷,۰۰۸)	۲	۴۶۰,۹۳۷	۱۶۰,۱۱۶	۰	۰	۰	۰	۲	۳۴۹,۳۲۶	۱۱۱,۶۱۱	۱۳۰	۴۶۰,۹۳۷	۱۳۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰	۶۲,۲۱۸	۱۰
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فلزات اساسی	۳	۴۹۳,۷۵۲	۲۹۶,۵۸۹	۲۳۴,۸۷۵	۵۷۹,۹۴۱	۷	۷۲۸,۶۲۷	۹۷۶,۵۲۰	۰	۰	۰	۰	۳	۴۹۳,۷۵۲	۱۳۶,۹۹	۲۱۰	۷۲۸,۶۲۷	۲۱۰
خودرو و ساخت قطعات	۱	۱۷,۶۳۰	۱۷,۰۵۴	۰	۱,۸۹۷	۱	۱۷,۶۳۰	۱۸,۹۵۱	۰	۰	۰	۰	۱	۱۷,۶۳۰	۰	۰	۱۷,۶۳۰	۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰	۷۱,۱۸۱	۲۰
سایر فعالیتهای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱۸	۳,۱۸۰,۰۴۲	۴,۳۵۴,۲۷۵	۱۷۱,۴۵۳	۲,۴۷۷,۴۰۹	۲۸	۳,۲۵۱,۴۹۵	۶,۸۳۱,۶۸۴	۸	۱۱۳,۵۴۵	۰	۸	۱۱۳,۵۴۵	۳,۲۹۳,۵۸۷	۱۰۰	۱۰۰	۳,۴۶۵,۰۴۰	۱۰۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها																		
لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید																		

صورت وضعیت پورتهوی شرکتها 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
کربن ایران	۶,۳۸۵,۱۲۸	۱,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۱۸	۵۵,۵۳۶	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۳۱۸)	(۵۵,۵۳۶)	۰	۰	۰
گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند(سرمایه گذاری آتیه دماوند)	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۷۹۶	۱۷۵,۱۴۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۸	۱۱۶,۷۷۶	۰.۰۱	۱۸۷,۳۸۴	۳۹۱,۹۱۶
کارت اعتباری ایران کیش	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸,۰۳۶	۵,۶۶۷	۰.۰۳	۸,۰۳۶	۵,۶۶۷
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال	۳,۴۵۵,۹۶۰	۱,۰۰۰	۳۶,۵۰۶,۸۶۰	۳۷۹,۰۳۲	۳۸۴,۴۱۷	۳۶,۴۹۷,۸۶۰	(۳۷۸,۹۵۵)	(۳۸۴,۳۴۵)	۰	۶۷	۷۳
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۰۰۸	۱۶۱,۵۸۸	۲۳,۷۷۳,۶۴۷	۱۷۸,۸۴۲	(۵,۴۸۰)	۰.۶۸	۴۵۶,۸۵۰	۱۵۶,۱۰۸
ذوب آهن اصفهان	۷۰,۷۷۵,۵۳۹	۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۴۷	۳۷,۵۴۴	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۴۷)	(۳۷,۵۴۴)	۰	۰	۰
سرمایه گذاری صبا تأمین	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۳۷,۹۵۶	۴۴,۹۵۵	۵۳,۹۴۴	۰.۰۳	۴۴,۹۵۵	۵۳,۹۴۴
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۸۳۰	۱۰۰,۲۱۰	۲۳,۰۸۳,۲۵۸	۴۷,۸۸۷	۸۳,۳۶۲	۰.۰۱	۱۶۲,۷۱۷	۱۸۳,۵۷۳
تولید زلاتین کپسول ایران	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۸۱	۶۳,۵۹۴	۰.۴	۷۱,۱۸۱	۶۳,۵۹۴
صنعتی پارس مینو	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۱۸	۷۷,۲۲۰	۰.۳۲	۶۳,۳۱۸	۷۷,۲۲۰
سرمایه گذاری توکا فولاد	۸۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۸۱۲,۴۶۳	۳۱,۰۵۶	۳۱,۴۹۴	۰.۸۳	۳۱,۴۹۴	۳۱,۴۹۴
سرمایه گذاری توکا فولاد (حق تقدم)	۸۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۲۰,۴۱۹	۱۶,۰۴۸	۱۶,۳۷۴	۰.۴۳	۱۶,۰۴۸	۱۶,۳۷۴
سیمان فارس و خوزستان	۱۱,۵۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۴۳۱,۴۳۶	۱۵۳,۰۳۰	۱۶۶,۳۸۶	۳۸.۵۳	۱۵۳,۰۳۰	۱۶۶,۳۸۶
پتروشیمی جم	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۴,۳۵۶	۴,۰۸۷	۴,۰۰۸	۰	۴,۰۸۷	۴,۰۰۸
شرکت پالایش نفت تهران	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۱۷۹	۱۵۳,۳۵۴	۰.۰۱	۱۴۱,۱۷۹	۱۵۳,۳۵۴
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۱۴	۷,۶۱۳	(۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۰۱۳)	(۷,۶۱۳)	۰	۱	۰
سیمان تهران	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۴۷۳	۲۳۴,۳۲۵	۶۵,۳۵۷,۱۴۳	۱	۲۱۲,۰۹۷	۴.۱۶	۲۷۳,۴۷۳	۳۴۴,۳۲۲
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۹۳۷	۴۹۸,۸۰۶	۰.۰۱	۳۳۶,۹۳۷	۴۹۸,۸۰۶
کالسیمین	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۶۶۹	۱۳۷,۵۱۲	۰.۱	۱۴۰,۶۶۹	۱۳۷,۵۱۲
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۸,۱۴۴,۴۷۵	۳۴۴,۹۳۶	۳۶۴,۳۳۳	۱۵,۵۵۳,۸۳۴	۷۵,۱۷۰	۱۳۱,۷۳۸	۰.۹۳	۴۳۰,۰۹۶	۳۹۶,۰۶۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۴۰۹,۱۰۴	۱۷۱,۴۱۳	۱۹۳,۷۸۸	۱.۳۴	۱۷۱,۴۱۳	۱۹۳,۷۸۸
فولاد شاهرود (حق تقدم)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۴۶۵	۱۹	۱۸	۰	۱۹	۱۸

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (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	افزایش (کاهش)
باما	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۵۲۲	۴۹,۱۷۰	(۸,۲۵۳,۰۰۰)	(۵۰,۵۲۱)	(۴۹,۱۸۴)	۰	۱	(۱۴)	(۱۵)
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق (پارس مسکن شمال شرق)	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۲۱۸,۲۵۳	۲۰۸,۶۲۹	۱۵۳,۴۸۱	(۲۵,۲۱۸,۲۵۳)	(۲۰۸,۶۳۹)	(۱۵۳,۴۸۱)	۰	۰	۰	۰
بانک پارسیان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۰۷	۹۰,۸۴۰	(۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۹۷)	۱۲,۷۴۴	۱.۲	۱۵۵,۷۱۰	۱۰۳,۵۸۴	(۵۲,۱۲۶)
آسان پرداخت پرشین	۵,۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۹۵۴	۱۷۳,۷۶۰	(۲۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۳۳,۵۶۰)	(۱۵۱,۰۱۸)	۰.۰۶	۳۴,۳۹۴	۳۲,۷۴۲	(۱۱,۶۵۲)
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان (ETF)	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۴۳۲,۱۲۵	۱۲۱,۴۱۷	۱۲۲,۱۵۰	(۲,۳۴۲,۱۲۵)	(۱۱۵,۷۴۲)	(۱۱۶,۴۷۷)	۰	۵,۶۷۵	۵,۶۷۳	(۲)
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس (ETF)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۱۲۵	۵۷,۱۲۵	۰.۰۳	۵۷,۱۲۵	۰	(۵۷,۱۲۵)
ایران خودرو	۳۰۱,۶۵۶,۰۶۸	۱,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۳۰	۱۷,۰۵۴	۰	۰	۱,۸۹۷	۰	۱۷,۶۳۰	۱۸,۹۵۱	۱,۳۲۱
بانک صادرات ایران	۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۸۲۵	۱۵۸,۶۰۰	۰	۰	۴۴,۴۰۰	۰.۰۶	۲۱۵,۸۲۵	۲۰۳,۰۰۰	(۱۲,۸۲۵)
سرمایه گذاری بهمن	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۸۸,۶۵۷,۷۳۳	۱۶۷,۲۱۵	۱,۹۸۴,۷۱۱	۰	۰	۱,۶۲۰,۴۱۲	۴.۹۲	۱۶۷,۲۱۵	۳,۶۰۵,۱۲۳	۳,۴۲۷,۹۰۸
توسکا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد کویان	۵,۹۷۴,۷۳۶	۱,۰۰۰	۱۵,۹۲۰,۰۰۰	۲۶۳,۹۰۹	۱۹۳,۹۰۵	(۱۴,۹۲۰,۰۰۰)	(۲۴۶,۳۹۵)	(۱۸۳,۳۹۵)	۰.۰۳	۱۶,۵۱۴	۱۰,۵۱۰	(۶,۰۰۴)
جمع				۳,۱۸۰,۰۴۲	۴,۳۵۴,۲۷۵		۱۷۱,۴۵۳	۲,۴۷۷,۴۰۹		۳,۲۵۱,۴۹۵	۶,۸۳۱,۶۸۴	۳,۴۸۰,۱۸۹

صورت وضعیت پورتنوی شرکت‌های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (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)	
نیک صنعت پارسیان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰	۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
تدبیر سازه مهستان	۱۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۱۰۰	۱۰	۱۰,۰۰۰	
رایان فن گستر دیزل	۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۹۶	۰	۰	۵	۸,۵۹۶	۱,۵۶۳	
انرژی گستر مهستان	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۸,۴۹۹	۲۹۷	۰	۰	۸۴.۹۹	۲۹۷	۲۴,۹۴۵	
اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری	۱	۱	۸,۳۷۸	۱۴,۹۹۸	۰	۰	۰.۸۳	۱۴,۹۹۸	۱,۸۱۱,۷۹۰	
خدمات بیمه ای ره آورد سپهر آسایش	۱,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۹۴,۰۰۰	۱,۴۹۴	۰	۰	۹۹.۶	۱,۴۹۴	۱,۰۰۰	
توسعه ارزش هوده	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳,۶۰۰	۰	۰	۱.۸	۳,۶۰۰	۱۰,۰۰۰	

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (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	
خدمات مسافرتی و جهانگردی و زیارتی عصراج	۹۶۰	۲۵۰,۰۰۰	۳,۸۴۰	۴,۵۵۰	۰	۰	۱۰۰	۴,۵۵۰	۱,۱۸۴,۸۹۶
جمع				۱۱۳,۵۴۵	۰			۱۱۳,۵۴۵	

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
کربن ایران	۸,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۲	۲۷,۹۰۳	۰
گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند(سرمایه گذاری آتیه دماوند)	۲۲۷,۰۱۰	۱۰,۷۴۸	۲,۴۴۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۴	۱,۵۸۸	۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۲	۸,۰۳۶	۰
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال	۳,۳۷۳,۰۱۵	۰	۱	۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۳۴,۰۹۷,۷۰۴	۷,۶۰۳	۱۸۳,۳۱۷	۰
ذوب آهن اصفهان	۱,۴۸۴,۹۴۴	۰	۱	۰
سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۵,۸۳۷,۹۵۶	۲,۸۴۰	۴۴,۹۵۵	۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۳۳,۰۸۲,۲۵۸	۱,۴۴۷	۴۷,۸۸۷	۰
تولید ژلاتین کپسول ایران	۳۳,۴۱۳	۷۶,۹۶۴	۱,۷۳۵	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۸۱	۷۱,۱۸۱	۰
صنعتی پارس مینو	۲۹,۴۲۸,۹۰۶	۳,۱۰۷	۹۱,۴۴۰	۰
سرمایه گذاری توکا فولاد	۶,۹۳۸,۶۶۸	۴,۵۵۸	۳۱,۵۸۶	۰
سرمایه گذاری توکا فولاد (حق تقدم)	۳,۵۲۰,۴۱۹	۴,۵۵۸	۱۶,۰۴۸	۰
سیمان فارس و خوزستان	۴,۵۳۱,۴۳۶	۳۴,۴۵۳	۱۵۶,۱۱۸	۰
پتروشیمی جم	۹۴,۳۵۶	۴۳,۳۱۴	۴,۰۸۷	۰
شرکت پالایش نفت تهران	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۳	۱۴۱,۱۷۹	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳,۳۱۴,۴۳۹	۳۶۷	۴,۸۹۷	۰
سیمان تهران	۶۵,۳۵۷,۱۴۳	۰	۱	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۷۹,۴۳۳,۹۶۳	۴,۲۶۳	۳۳۸,۷۰۴	۰
کالسیمین	۳۹,۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۴	۱۸۵,۵۵۱	۰
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری	۱۵,۶۹۸,۳۰۹	۴,۸۳۴	۷۵,۹۰۱	۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱,۰۷۱,۲۳۰	۱۸,۸۳۸	۲۰,۱۸۰	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
تامین سرمایه خلیج فارس	۸,۸۳۲,۴۴۰	۵,۳۹۷	۴۶,۷۹۴	۰
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۱۳,۴۰۹,۱۰۴	۱۳,۷۸۳	۱۷۱,۴۱۲	۰
فولاد شاهرود (حق تقدم)	۷,۴۶۵	۳,۵۴۵	۱۹	۰
تامین سرمایه خلیج فارس (حق تقدم)	۱,۰۳۳,۴۴۰	۲,۳۸۳	۲,۳۵۹	۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان (ETF)	۱۰,۶۷۷,۴۹۷	۵۱,۴۶۵	۵۴۹,۵۲۰	۰
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس (ETF)	۲۵۰,۰۰۰	۲۲۸,۵۰۰	۵۷,۱۲۵	۰
توسکا	۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۲	۹,۰۰۲	۰
جمع			۲,۲۹۰,۸۵۷	۰

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه, مراتب به نحو مقتضی 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
باما	۸,۲۵۳,۰۰۰	۶,۱۲۱	۵۰,۵۲۱	۸,۳۳۶	۶۸,۸۰۲	۱۸,۲۸۱
کربن ایران	۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۹	۹۹,۲۲۱	۵,۳۸۹	۱۳۲,۰۳۵	۳۲,۸۱۴
گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند(سرمایه گذاری آتیه دماوند)	۳۲۷,۰۱۰	۱۰,۷۴۸	۳,۴۴۰	۱۴,۹۱۱	۳,۳۸۵	۹۴۵
فراآورده های غذایی و قند چهارمحال	۳۹,۸۷۰,۸۷۵	۹,۵۰۴	۳۷۸,۹۵۶	۱۱,۴۹۵	۴۵۸,۳۳۶	۷۹,۳۸۰
فولاد کاویان	۱۴,۹۳۰,۰۰۰	۱۶,۵۱۴	۲۴۶,۳۹۵	۱۳,۶۸۹	۲۰۴,۳۴۸	(۴۳,۱۴۷)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۳۳۴,۰۵۷	۱۳,۵۰۰	۴,۳۷۵	۹,۶۸۰	۳,۱۳۷	(۱,۲۳۸)
ذوب آهن اصفهان	۱۲,۴۸۴,۹۴۴	۳,۶۰۸	۴۵,۰۴۸	۴,۴۰۴	۵۴,۹۹۳	۹,۹۴۴
تولید زلاتین کبیسول ایران	۳۲,۴۱۳	۷۶,۹۶۴	۱,۷۲۵	۸۲,۴۰۷	۱,۸۴۷	۱۲۳
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق (پارس مسکن شمال شرق)	۳۵,۲۱۸,۲۵۳	۵,۹۲۳	۲۰۸,۶۲۹	۹,۳۷۶	۳۳۰,۳۴۱	۱۲۱,۶۱۲
صنعتی پارس مینو	۹,۴۲۸,۹۰۶	۳,۰۹۹	۲۹,۲۲۳	۳,۵۵۰	۳۳,۴۷۷	۴,۳۵۵
سرمایه گذاری توکا فولاد	۱۱۶,۳۰۵	۴,۵۶۰	۵۳۰	۴,۷۵۸	۵۵۳	۳۳
سیمان فارس و خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۸۰	۳,۰۹۸	۳۳,۳۹۰	۳,۲۳۹	۲۴۱
بانک پارسیان	۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۵	۱,۷۹۷	۲,۱۸۶	۱,۳۱۲	(۴۸۵)
آسان پرداخت پرشین	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۸	۳۲۳,۵۶۰	۷,۴۸۶	۱۵۵,۷۳۴	(۶۷,۸۳۶)
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۸,۱۱۴,۴۳۹	۱,۸۱۶	۳۳,۹۱۰	۲,۰۰۰	۳۶,۳۴۶	۳,۳۳۶
فولاد مبارکه اصفهان	۴۳۳,۹۶۳	۴,۰۷۱	۱,۷۶۷	۶,۱۴۵	۳,۶۶۷	۹۰۰
کالسیمین	۵,۳۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۱	۴۴,۸۸۳	۱۰,۷۷۳	۵۶,۰۱۶	۱۱,۱۳۴
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتگی کشوری	۱۴۴,۴۷۵	۵,۰۵۹	۷۳۱	۴,۶۷۹	۶۷۶	(۵۵)
کشاوری و دامپروری فجر اصفهان	۱,۰۷۱,۳۲۰	۱۸,۸۳۸	۲۰,۱۸۰	۲۲,۴۷۱	۲۴,۰۷۳	۳,۸۹۳

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
تامین سرمایه خلیج فارس	۸,۸۳۳,۴۴۰	۵,۳۹۷	۴۶,۷۹۴	۵,۴۰۰	۴۷,۷۰۱	۹۰۷
تامین سرمایه خلیج فارس (حق تقدم)	۱,۰۳۳,۴۴۰	۲,۲۸۲	۲,۳۵۹	۲,۴۰۳	۲,۴۸۴	۱۳۵
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(ETF)	۱۳,۰۳۰,۶۲۳	۵۱,۰۹۳	۶۶۵,۳۶۳	۵۱,۸۶۳	۶۷۵,۳۸۱	۱۰,۰۱۹
توسکا	۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۲	۹,۰۰۲	۱۰,۳۲۳	۹,۲۰۰	۱۹۸
جمع			۲,۱۱۹,۴۰۴		۲,۳۰۵,۷۷۱	۱۸۶,۳۶۷

نام عضو حقیقی یا حقوقی	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید	شماره 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
بیمه ملت	بیمه ملت	10102526951	بیمه ملت	بیمه ملت	10102526951	مدیر عامل	موظف			بله
خدمات مسافرتی و جهانگردی و زیارتی عصر اوج	خدمات مسافرتی و جهانگردی و زیارتی عصر اوج	10101427129	خدمات مسافرتی و جهانگردی و زیارتی عصر اوج	خدمات مسافرتی و جهانگردی و زیارتی عصر اوج	10101427129	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			بله
تدبیر سازه مهستان	تدبیر سازه مهستان	14005088169	تدبیر سازه مهستان	تدبیر سازه مهستان	14005088169	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			بله
انرژی گستر مهستان	انرژی گستر مهستان	14009644250	انرژی گستر مهستان	انرژی گستر مهستان	14009644250	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			بله
توسعه ارزش هوده	توسعه ارزش هوده	14009855393	توسعه ارزش هوده	توسعه ارزش هوده	14009855393	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			بله