

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و توصیف ۱۴	شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ 31 مرداد ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی

الی 33، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف ب

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گوا

ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشد

در صورتهای مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد

تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و توصیف ۱۴	شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال			اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)

4. به شرح یادداشت‌های توضیحی 10 و 11 صورتهای مالی، بر اساس رسیدگیهای سازمان امور مالیاتی و تأمین اجتماعی در خصوص شرکت فرعی سرمایه گذاری سبحان، بابت مالیات عملکرد و حقوق سالهای مالی 1394 الی 1396، جمعا 31 295 میلیون ریال و بابت حق بیمه های تکلیفی سالهای 1383 لغایت 1394، جمعا مبلغ 5 166 میلیون ریال به استناد برگهای تشخیص و قطعی بیش از مبالغ منظور شده در حسابها مطالبه گردیده که تماما مورد اعتراض شرکت واقع گردید است. در این خصوص هر چند احتساب ذخیره در حسابها ضروریست، لیکن تعیین مبلغ قطعی بدهی آن منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات ذیربط می باشد.

5. به شرح مندرج در یادداشت توضیحی 1-1-4 (موضوع سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت گروه)، افزایش سرمایه شرکت ارتباطات سیار هوشمند امین (یکی از شرکتهای سرمایه پذیر شرکت فرعی سرمایه گذاری سبحان) بموجب مصوبه عمومی فوق العاده آن شرکت از مبلغ 20 000 به 270 000 میلیون ریال (معادل 1250 درصد)، منجر به تعلق تعداد 50 میلیون حق تقدم سهام به شرکت فرعی سرمایه گذاری سبحان گردیده که بر اساس تصمیمات هیأت مدیره شرکت فرعی، اه از 20 میلیون حق تقدم، مورد توافق قرار گرفته است. این در حالی است که تصمیمات هیأت مدیره شرکت سرمایه پذیر ارتباطات سیار هوشمند امین در فروردین 1398، حاکی از افزایش 1200 درصدی سرمایه (از 20 000 به 240 000 میلیون ریال) دارد. با توجه به مراتب فوق و نبود شواهد و مستندات دال بر میزان عایدی حق تقدم استفاده نشده و همچنین بدلیل عدم دریافت پاسخ تأییدیه درخواستی، تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از این موضوع در حال حاضر برای ا؛

موسسه امکان پذیر نیست.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 5، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا (سهامی عام) در تاریخ 31 مر ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و توصیف ۱۴	شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		

7. به شرح یادداشت توضیحی 2-5، دریافتنی های غیرتجاری گروه شامل مبلغ 157 060 میلیون ریال مطالبات و جرائم عدم انجام تعهدات آقای امیر جمال غریلو بابت قرارداد پیش خرید بخشی از پروژه السو می باشد که حسب نظر دادگاه در حسابها منعکس شده و ملک موضوع پروژه مذکور جهت بازپرداخت دیون ایشان به نفع شرکت توقیف گردیده تا از محل فروش ملک فوق مطالبات شرکت سرمایه گذاری سبحان تسویه گردد. با عنایت به رد اعاده دادرسی خوانده توسط دادگاه تجدید نظر، پرونده مذکور برای ادامه عملیات اجرایی به اجرای احکام دادگاه اعاده گردیده که نتیجه قطعی آن هنوز مشخص نشده است.

8. به شرح یادداشتهای توضیحی 1-7 و 1-1-10، صورتهای مالی، سرفصلهای سرمایه گذاری در املاک و پرداختنی های غیرتجاری مشتمل بر مبلغ 45 000 میلیون ریال بابت ثبت ملک دریافتی از آقای یوسفی به منظور شناسایی خسارت ناشی فسخ 3 فقره قرارداد خرید ملک از ایشان در سنوات قبل می باشد که اقدامات و پیگیریهای در جریان جهت حل و فصل آن به دلایل عدم قطعیت توافق انجام شده با وراث و ضامن مرحوم یوسفی و عدم تصرف ملک مذکور به نتیجه قطعی منجر نشد و در ارتباط با ادعای مالکیت شهرداری منطقه 5 تهران درخصوص بخشی از زمین دریافتی، رأی هیأت کارشناسان رسمی دادگستری به نفع شرکت صادر گردیده است. در شرایط توصیف شده تعیین تکلیف قطعی موارد فوق منوط به صدور رأی قطعی مراجع قضایی می باشد.

9. وضعیت بدهی مالیاتی شرکت آنر خاک (یکی از شرکتهای سرمایه پذیر شرکت فرعی) در سنوات قبل و اقدامات انجام شده توسط سهامداران عمده شرکت مزبور شامل پرداخت مبلغ 13 998 میلیون ریال توسط شرکت سرمایه گذاری سبحان، با تفصیل در یادداشت توضیحی 4-1-5 انعکاس یافته است. با توجه به بررسیهای انجام شده، وصول یا تسویه این مطالبات منوط به امکان فروش داراییهای تحت تملک شرکت مزبور و نبود تعهدات مازاد به اداره امور مالیاتی بابت سنوات رسیدگی ا می باشد.

اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای 7 الی 9 فوق، مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	نماد: وتوصا۱۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

10. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

(1-10) مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت، در رابطه با ارسال یک نسخه از صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده جهت ثبت در مرجع ثبت شرکتها، رعایت نشده است.

(2-10) تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 07/09/1397 در خصوص شناسایی و پرداخت پاداش به اعضای هیأت مدیره رعایت نگردیده است.

(3-10) به شرح یادداشت توضیحی 14 و 31 صورتهای مالی، موضوع مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ 29/03/1398 در خصوص افزایش سرمایه، به علت عدم مشارکت سهامداران در افزایش سرمایه منتفی گردیده است.

11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 32 صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد رسیدگی انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفت. است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری، رعایت گردیده است. مضافاً به نظر این مؤسسه، معاملات مذکور در روال روابط خاص تجاری فیما بین شرکتها ی گرو انجام شده است.

12. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیها انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص شرکتها ی سرمایه گذاری (سهامی عام)، در مورد ارسال یک نسخه از صورتجلسه تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده به همراه فهرست سهامداران حداکثر ظرف یک هفته پس از برگزاری مجامع، نسخه ای از کلیه آگهی هایی که در روزنامه رسمی کشور درج گردیده حداکثر 10 روز پس از درج، ثبت نام نماینده اعضای حقوقی هیأت مدیره شرکت پس از تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار نزد مرجع ثبت شرکتها و ارسال یک نسخه از صورت های مالی حسابرسی نشده سالانه حداکثر ظرف مهلت مقرر ، رعایت نشده است.

14. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، با وجود معرفی مسئول واحد مبارزه با پولشویی، لیکن فرآیند اجرایی آن عملی نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳۰ مهر ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	نماد: و توصای۱۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فاطر	مهدی کشاورز بهادری	۸۹۱۷۰۷	۱۱:۲۹:۱۶ ۱۳۹۸/۰۸/۱۳
مدیر موسسه فاطر	محمد رضا نادریان		۱۱:۳۱:۰۵ ۱۳۹۸/۰۸/۱۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	نماد: ۱۴توصا	شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها				
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری				--
موجودی نقد	۷۲۱	۱,۸۳۵	(۶۱)	پرداختنی های تجاری	۴۴۱,۹۱۶	۷۵۷,۷۷۰	(۴۲)	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵۰,۵۱۲	۲,۴۸۳	۱,۹۳۴	پرداختنی های غیر تجاری	۲۰۳	۱۸۹,۰۸۸	(۱۰۰)	
دریافتنی های تجاری	۱,۱۱۶,۰۳۳	۴۴۸,۲۸۴	۱۴۹	مالیات پرداختنی	*	*	--	
دریافتنی های غیر تجاری	۳۷۲	۳۶۵	۲	سود سهام پرداختنی	*	*	--	
پیش پرداخت ها و سفارشات	*	*	--	تسهیلات مالی	*	*	--	
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	ذخایر	*	*	--	
جمع دارایی های جاری	۱,۱۶۷,۶۳۸	۴۵۲,۹۶۷	۱۵۸	پیش دریافت های جاری	*	*	--	
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	
دریافتنی های بلندمدت	*	۹۷,۳۱۰	--	جمع بدهی های جاری	۴۴۲,۱۱۹	۹۴۶,۸۵۸	(۵۳)	
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲,۲۳۱,۵۱۰	۲,۷۸۱,۶۹۸	(۲۰)	بدهی های غیر جاری			--	
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پرداختنی های بلندمدت	*	۴۴۱,۹۱۵	--	
دارایی های نامشهود	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--	
دارایی های ثابت مشهود	*	*	--	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--	
سایر دارایی ها	*	*	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	*	*	--	
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۲۳۱,۵۱۰	۲,۸۷۹,۰۰۸	(۲۲)	جمع بدهی های غیر جاری	*	۴۴۱,۹۱۵	--	
				جمع بدهی ها	۴۴۲,۱۱۹	۱,۳۸۸,۷۷۳	(۶۸)	
				حقوق صاحبان سهام			--	
				سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	*	
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--	
				صرف (کسر) سهام	*	*	--	
				سهام خزانه	*	*	--	
				اندوخته قانونی	۱۳۱,۵۵۰	۶۹,۷۰۰	۸۹	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	نماد: و توصای ۱۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

				سایر اندوخته ها	۷۶۳,۴۰۹	*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	*	*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*	*	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*	*	--
				سود (زیان) انباشته	۵۶۲,۰۷۰	۳۷۳,۵۰۲	۵۰
				جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۹۵۷,۰۲۹	۱,۹۴۳,۲۰۲	۵۲
جمع دارایی ها	۳,۳۹۹,۱۴۸	۳,۳۳۱,۹۷۵	۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳,۳۹۹,۱۴۸	۳,۳۳۱,۹۷۵	۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	نماد: ۱۴توصا	شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی			--
درآمد سود سهام	۵۸۶,۴۵۵	۵۲۴,۲۹۵	۱۲
درآمد سود تضمین شده	۵,۵۷۰	۲۳,۱۹۵	(۷۶)
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۷۶۹,۶۵۰	(۵۸,۸۶۷)	--
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۹۸,۱۲۳	--
سایر درآمدهای عملیاتی	۶۴۰	۵,۲۸۳	(۸۸)
جمع درآمدهای عملیاتی	۱,۳۶۲,۳۱۵	۵۹۲,۰۲۹	۱۳۰
هزینه های عملیاتی			--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹,۴۵۲)	(۵,۲۷۰)	۷۹
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	--
جمع هزینه های عملیاتی	(۹,۴۵۲)	(۵,۲۷۰)	۷۹
سود (زیان) عملیاتی	۱,۳۵۲,۸۶۳	۵۸۶,۷۵۹	۱۳۱
هزینه های مالی	(۱۱۴,۰۱۱)	(۴۸,۶۶۱)	۱۳۴
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۳۳	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۳۸,۸۵۲	۵۳۸,۱۳۱	۱۳۰
مالیات بر درآمد	(۲۵)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۲۳۸,۸۲۷	۵۳۸,۱۳۱	۱۳۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۱,۲۳۸,۸۲۷	۵۳۸,۱۳۱	۱۳۰
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۹۰۲	۳۹۱	۱۳۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۷۶)	(۳۲)	۱۳۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۸۲۶	۳۵۹	۱۳۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا		نماد: وتوصا ۱۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته					--
سود (زیان) خالص	۱,۲۳۸,۸۲۷	۵۳۸,۱۳۱	۱۳۰		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۷۳,۵۰۲	(۱۴۴,۹۲۹)	--		
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۷۳,۵۰۲	(۱۴۴,۹۲۹)	--		
سود سهام مصوب	(۲۲۵,۰۰۰)	۰	--		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۴۸,۵۰۲	(۱۴۴,۹۲۹)	--		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--		
سود قابل تخصیص	۱,۳۸۷,۳۲۹	۳۹۳,۲۰۲	۲۵۳		
انتقال به اندوخته قانونی	(۶۱,۸۵۰)	(۱۹,۷۰۰)	۲۱۴		
انتقال به سایر اندوخته ها	(۷۶۳,۴۰۹)	۰	--		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۵۶۲,۰۷۰	۳۷۳,۵۰۲	۵۰		
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸۲۶	۳۵۹	۱۳۰		
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	نماد: ۱۴ و توصاف	شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۸	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۷	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۳۳۷,۹۲۲	۴۹,۲۷۸	۵۸۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۳۷,۹۲۲	۴۹,۲۷۸	۵۸۶
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۱۴,۰۱۱)	(۴۸,۶۶۱)	۱۳۴
سود سهام پرداختی	(۲۲۵,۰۰۰)	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۳۹,۰۱۱)	(۴۸,۶۶۱)	۵۹۷
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۵)	۰	---
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۳۳	---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	۳۳	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱,۱۱۴)	۶۵۰	---
فعالیت‌های تأمین مالی			---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا			
نماد: وتوصا ۱۴		شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال
سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۱۱۴)	۶۵۰	---
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۸۳۵	۱,۱۸۵	۵۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۷۲۱	۱,۸۳۵	(۶۱)
مبادلات غیرنقدی	۰	۶۹,۷۶۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	نماد: ۱۴توصا	شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتحلاصه سرمایه گذاریها

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	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار
استخراج کانه های فلزي	۲	۱۴۷,۷۰۳	۳۷۱,۶۶۲	(۱۳۱,۹۱۰)	(۳۱۲,۵۳۰)	۱	۱۵,۷۹۳	۵۹,۱۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱	۹۱,۰۸۶	۱۵۸,۲۶۴	(۷۲,۱۳۲)	(۱۰۶,۱۴۵)	۱	۱۸,۹۵۴	۵۲,۱۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور	۰	۰	۰	۵۰,۵۰۴	۵۰,۸۱۵	۱	۵۰,۵۰۴	۵۰,۸۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانکها و موسسات اعتباری	۱	۱,۱۳۸	۹۱۴	(۱,۱۳۸)	(۹۱۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاریها	۴	۲,۵۴۲,۹۲۰	۲,۱۹۱,۳۵۰	(۳۴۶,۱۵۰)	(۳۹۵,۷۰۵)	۴	۲,۱۹۶,۷۷۰	۳,۵۸۷,۰۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت و سپرده های بانکی	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۳۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری در سهام	۸	۲,۷۸۲,۸۴۷	۲,۷۲۲,۱۹۰	(۵۰۲,۱۵۸)	(۱,۰۲۶,۹۳۱)	۷	۲,۲۸۲,۰۳۱	۳,۷۴۹,۱۲۱	۱	۱,۳۳۲	(۱,۳۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها + میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و توصیف ۱۴	شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس در پایان دوره

انتتهای دوره						تغییرات			ابتدای دوره						
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده
سرمایه گذاری سبحان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۵,۵۳۵	۱,۷۶۳,۸۵۰	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۷۷۱)	۱,۸۲۳,۱۹۰	۸۱,۵۴	۲,۱۹۶,۷۶۴	۳,۵۸۷,۰۴۰	۲,۰۷۲	۳,۳۸۴	۱,۳۹۰,۳۷۶	۱,۳۹۰,۳۷۶
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۰۴	۵۰,۸۱۵	۰,۰۵	۵۰,۵۰۴	۵۰,۸۱۵	۱۰,۱۰۱	۱۰,۱۶۳	۳۱۱	۳۱۱
مدیریت سرمایه گذاری امید	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۹۹,۵۰۰	۹۱,۰۸۶	۱۵۸,۳۶۴	(۴۱,۰۹۹,۵۰۰)	(۷۲,۱۳۲)	(۱۰۶,۱۴۵)	۰,۰۱	۱۸,۹۵۴	۵۲,۱۱۹	۲,۱۰۶	۵,۷۹۱	۳۳,۱۶۵	۳۳,۱۶۵
معدنی وصنعتی چادر ملو	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۱,۹۳۳,۶۱۱	۱۴۷,۶۹۸	۳۷۱,۶۵۰	(۹۰,۱۶۳,۶۵۳)	(۱۳۱,۹۰۵)	(۳۱۲,۵۱۸)	۰,۰۰	۱۵,۷۹۳	۵۹,۱۳۲	۱,۳۴۲	۵,۰۲۴	۴۳,۳۳۹	۴۳,۳۳۹
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	۶	۶	۰	۰	۰	۰,۰۰	۶	۶	۱,۲۰۰	۲,۵۹۲	۶	۶
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۲	۰	۰	۱	۰,۰۰	۱	۳	۱,۰۰۰	۳,۶۸۱	۲	۲
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۳۹۹	۵	۱۲	(۴,۳۹۹)	(۵)	(۱۲)	۰,۰۰	۰	۰	۰	۳,۸۹۰	۰	۰
بانک پاسارگاد	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۱۵,۰۰۰	۱,۱۳۸	۹۱۴	(۹۱۵,۰۰۰)	(۱,۱۳۸)	(۹۱۴)	۰,۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۰	۰	۰
سرمایه گذاری سپه	۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۷۴,۳۸۵,۵۶۲	۳۲۷,۳۷۸	۴۲۷,۴۹۲	(۲۷۴,۳۸۵,۵۶۱)	(۳۲۷,۳۷۹)	(۴۲۷,۴۹۲)	۰,۰۰	(۱)	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۸۰۰	۱	۱
جمع			۲,۷۸۲,۸۴۷	۲,۷۲۲,۱۹۰	۱,۰۲۶,۹۳۱	(۵۰۰,۸۲۶)	(۱,۳۳۲)	(۱,۴۵۰)		۲,۲۸۲,۰۲۱	۳,۷۴۹,۱۲۱			۱,۴۶۷,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۷,۱۰۰,۰۰۰

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

مبلغ به میلیون ریال									
انتتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره				
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)
اوراق اسنادخزانه اسلامی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰	۱,۳۳۲	(۱,۴۵۰)	(۱,۳۳۲)	۰,۰۰	۰	۰
جمع				۱,۳۳۲		(۱,۳۳۲)		۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	نماد: وتوصا ۱۴	شماره اطلاعیه: ۵۸۰۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت ریز معاملات سهام – تحصیل شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
مدیریت سرمایه گذاری امید	۴,۲۰۰	۱۰,۹۷۷	۰
معدنی وصنعتی چادر ملو	۹۷۲	۱۱,۴۴۷	۰
اوراق اسنادخزانه اسلامی	۹۰۵,۰۵۹	۰	۳۱۴,۰۱۵
معدنی وصنعتی چادر ملو	۹۵۱	۱۲,۰۸۹	۰
سرمایه گذاری سبحان	۱,۹۵۳	۱,۹۵۳	۰
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس(□□□)	۳۱,۰۶۸	۲۱,۷۴۸	۰
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید(□□□)	۱۱,۲۵۵	۴۵,۰۲۳	۰
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین	۱۲,۱۴۳	۲۵,۶۶۸	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند(□□□)	۱۰,۰۴۴	۱۵۰,۶۶۶	۰
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا(□□□)	۱۰,۱۲۲	۵۰,۶۱۰	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فیروزه آسیا(□□□)	۱۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۱	۰
در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای کیان(□□□)	۲۴,۰۸۴	۱۲۰,۴۲۳	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	۱۰,۱۰۰	۱۰۱,۰۰۸	۰
جمع		۶۲۶,۶۱۳	۳۱۴,۰۱۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	نماد: وتوصا ۱۴	شماره اطلاعیه: ۵۸+۴۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت ریز معاملات سهام – واگذار شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	(قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
سرمایه گذاری سپه	۱,۱۹۳	۳۲۷,۳۷۹	۲,۳۶۴	۶۴۸,۶۸۱	۳۲۱,۳۰۲
مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۹۰۱	۸۳,۱۰۹	۴,۵۳۷	۱۹۸,۳۴۵	۱۱۵,۲۳۶
معدنی وصنعتی چادر ملو	۱,۴۰۶	۱۴۳,۳۵۲	۴,۵۲۹	۴۶۱,۶۵۲	۳۱۸,۳۰۰
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۱,۱۳۶	۵	۴,۰۹۱	۱۸	۱۳
بانک پاسارگاد	۱,۲۴۳	۱,۱۳۸	۱,۳۱۳	۱,۲۰۲	۶۴
اوراق اسنادخزانه اسلامی	۹۰۵,۱۱۶	۳۱۵,۳۴۷	۹۱۶,۶۶۵	۳۱۹,۳۷۱	۴,۰۲۴
معدنی وصنعتی چادر ملو	۹۵۱	۱۲,۰۸۹	۱,۱۲۸	۱۴,۳۴۲	۲,۲۵۳
سرمایه گذاری سبحان	۲,۰۷۲	۲۰,۷۲۴	۲,۶۹۶	۲۶,۹۶۴	۶,۲۴۰
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس(□□□)	۳۱,۰۶۸	۲۱,۷۴۸	۳۶,۲۴۵	۲۵,۳۷۲	۳,۶۲۴
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید(□□□)	۱۱,۲۵۵	۴۵,۰۲۳	۱۳,۰۴۲	۵۲,۱۷۱	۷,۱۴۸
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین	۱۲,۱۴۳	۲۵,۶۶۸	۱۲,۳۴۰	۲۶,۰۸۵	۴۱۷
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند(□□□)	۱۰,۰۴۴	۱۵۰,۶۶۶	۱۰,۱۰۴	۱۵۱,۵۶۷	۹۰۱
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا(□□□)	۱۰,۱۲۲	۵۰,۶۱۰	۱۰,۱۵۴	۵۰,۷۷۲	۱۶۲
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فیروزه آسیا(□□□)	۱۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۱	۱۴,۹۹۵	۷۴,۹۷۹	(۲۲)
در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای کیان(□□□)	۲۴,۰۸۴	۱۲۰,۴۲۳	۲۲,۰۴۸	۱۱۰,۲۴۰	(۱۰,۱۸۳)
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	۱۰,۱۰۰	۵۰,۵۰۴	۱۰,۱۳۴	۵۰,۶۷۴	۱۷۰
جمع		۱,۴۴۲,۷۸۶		۲,۲۱۲,۴۳۵	۷۶۹,۶۴۹