

شرکت: سرمایه گذاری ملت	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: وملت	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 569906	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابر س

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سرمایه گذاری ملت

بند مقدمه

1. 1) صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت سرمایه‌گذاری ملت (سهامی عام) شامل صورتهای وضعیت- مالی به تاریخ 30 آذر 1402 و صورت-های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه وجریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 41، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 11) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است. در تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، هیأت مدیره 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 هیچ راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

3. 12) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، 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 به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارد.

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 تلفیقی و جداگانه 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 زیر پاگذاری 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 گروه و 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 گروه و شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت‌های گروه یا فعالیت‌های تجاری درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت کسب می‌گردد. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرسی گروه است. مسئولیت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است. افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی می‌شود.

همچنین این موسسه به عنوان 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.

عدم اظهار نظر

4. این موسسه، نسبت به صورتهای مالی اظهارنظری نمی‌کند. به دلیل اساسی بودن آثار احتمالی ابهام توصیف شده در بند 2 مبنای عدم اظهارنظر، به رغم کسب شواهد کافی و مناسب در خصوص ابهام یاد شده، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی میسر نیست.

مبنای عدم اظهارنظر

5. 2) سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت به شرح یادداشت توضیحی 20، مشتمل بر سرمایه‌گذاری در 11,250,033 سهم از سهام شرکت کشت و صنعت چین چین بین الملل به بهای تمام شده 11,460 میلیون ریال می‌باشد. در این خصوص، به شرح یادداشت توضیحی 3-40، تعداد 11,249,950 از سهام شرکت مذکور به مبلغ 13,275 میلیون ریال در سال 1387 به شرکت تعاونی سرمایه-گذاری ایتارگران خراسان رضوی فروخته شده که از این بابت مبلغ 6,050 میلیون ریال دریافت شده و دریافت الباقی وجه معامله به زمان انتقال قطعی کل سهام بنام خریدار موكول شده است. در این رابطه علی‌رغم پرداخت مالیات نقل و انتقال سهام مذکور، دعوی حقوقی از طرف خریدار در دادگاه قضایی علیه شرکت مطرح شده و پس از دریافت احکام صادر شده (پرداخت 100,000 میلیون ریال، انتقال سهام واگذار شده طبق قرارداد و متمم آن و پرداخت روزانه مبلغ 500 میلیون ریال از تاریخ 18 تیر 1387 به مدت 12 سال)، مورد اعتراض شرکت واقع شده است. بر این اساس اعتراض شرکت مورد قبول دیوان عالی کشور واقع نشده و احکام صادر شده قطعی گردیده لیکن با پیگیری‌های مجدد، قرار تأمین خواسته از شعبه 210 بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب مشهد به نفع شرکت صادر و موقتاً نسبت به توقیف 2,400 میلیارد ریال از سهام و سود سهامی که قرار است به نام خریدار (محکوم له رای دیوان عالی کشور) گردد، اقدام شده است. در این ارتباط مبلغ 184,168 میلیون ریال ذخیره بابت تعهدات احتمالی (موضوع یادداشت توضیحی 1-34)، در حساب‌ها منظور شده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار تعدیلات احتمالی ناشی از مشخص شدن نتیجه نهایی دعاوی فوق که بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می‌یابد منوط به اعلام رای مقامات قضایی می‌باشد.

3) حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت سرمایه‌گذاری ملت (سهامی عام) است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است.

سایر محدودیت‌ها و تحریف‌ها

6. 4) سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته (موضوع یادداشت توضیحی 19) شامل سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های وابسته بهینه سازان آتیه، صنایع مخابراتی راه دور ایران، فین 2 و GET بوده که علی‌رغم وجود نفوذ قابل ملاحظه، الزامات استانداردهای حسابداری در خصوص بکارگیری روش ارزش ویژه در صورتهای مالی صورت نپذیرفته است. هرچند تعدیل اقلام صورتهای مالی از بابت موارد فوق ضروری می‌باشد، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی، تعیین میزان تعدیلات مورد لزوم از این بابت برای این موسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

7. 5) دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها به شرح یادداشت توضیحی 24، مشتمل بر مبالغ 13,200 و 5,012 میلیون ریال حساب های دریافتنی به ترتیب از شرکت های ارتباطات سیار ایران و بازرگانی مدیریت ملت بوده که به صورت راکد از سنوات قبل انتقال یافته و تا تاریخ تایید صورت های مالی به حیطه وصول در نیامده است. همچنین افزایش حساب های دریافتنی از شرکت بازرگانی مدیریت ملت (در حال تصفیه) طی سال مورد گزارش مربوط به تسویه تسهیلات شرکت مزبور بوده که طی سنوات گذشته ضمانت آن توسط واحد مورد رسیدگی صورت پذیرفته، لذا قابلیت بازیافت آن برای این موسسه مشخص نمی باشد. لازم به ذکر است مطالبات سنواتی از شرکت ارتباطات سیار ایران مربوط به باقیمانده بهای فروش ساختمان توانیر (تحویلی در سال 1390) می باشد که به دلیل عدم انتقال مالکیت، وصول نشده و بر اساس قرارداد منعقد، در صورت عدم اجرای تعهدات (انتقال سند)، فروشنده موظف به پرداخت مبلغ 20 میلیون ریال به ازای هر روز تاخیر به عنوان خسارت خواهد بود که پاسخ تاییدیه درخواستی از شرکت یاد شده و پاسخ تاییدیه وکیل حقوقی شرکت نیز در این خصوص واصل نگردیده است. افزون بر این پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح یادداشت توضیحی 3-2-15 به مبلغ 4,500 میلیون ریال بابت خرید یک دستگاه آپارتمان از شرکت ایرانیت در سال 1389 بوده که به دلیل عدم انجام تشریفات قانونی، مالکیت آن به نام شرکت منتقل نشده و ملک فوق نیز در تصرف شرکت نمی باشد. هرچند تعدیل حساب ها از بابت موارد فوق ضروری می باشد لیکن به دلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات لازم، تعیین مبلغ تعدیلات مورد لزوم که بر صورت های مالی جداگانه و تلفیقی ضرورت می یافت، در حال حاضر برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.
8. 6) سود سهام پرداختنی به شرح یادداشت توضیحی 32، شامل مبلغ 13,095 میلیون ریال مربوط به سود سهام سال های 1384، 1387 و 1388 شرکت بانک ملت بوده که به استناد حکم صادره توسط دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید مدنی تهران، شرکت از بابت عدم پرداخت سود سهام یاد شده محکوم به پرداخت مبلغ 23,544 میلیون ریال شامل سود و جرائم مربوطه گردیده است. در این خصوص زمین مجاور دفتر مرکزی، متعلق به شرکت اصلی به بهای دفتری 98,892 میلیون ریال (مندرج در یادداشت توضیحی 16)، در سال 1394 توسط بانک ملت توقیف شده است. با توجه به مراتب فوق هرچند تعدیل حساب ها از این بابت ضروری می باشد، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، از جمله توافق فیما بین با سهامداران وقت، تعیین مبلغ تعدیلات مورد لزوم که بر اقلام صورت های مالی جداگانه و تلفیقی ضرورت می یافت، برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.
9. 7) سرمایه گذاری های بلندمدت موضوع یادداشت توضیحی 1-20 شامل مبلغ 60,742 میلیون ریال، مبلغ دفتری سرمایه گذاری در 70% از سهام شرکت ماشین آلات صنعتی تراکتور سازی ایران می باشد. به موجب رای قضایی دادگاه عمومی تبریز حکم ورشکستگی شرکت مزبور از سال 1386 صادر گردیده لیکن تا تاریخ تایید صورت های مالی مستنداتی در خصوص چگونگی روند اجرائی عملیات ورشکستگی توسط اداره امور ورشکستگی جهت تعیین مبلغ قابل بازیافت خالص مبلغ سرمایه گذاری در سهام شرکت مذکور و همچنین حساب های دریافتنی به مبلغ 39,417 میلیون ریال در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. تعیین آثار احتمالی ناشی از رفع محدودیت های یاد شده بر صورت های مالی تلفیقی و جداگانه میسر نمی باشد.
10. 8) پاسخ تاییدیه های درخواستی شرکت اصلی در رابطه با 12 فقره از سرمایه گذاری ها و همچنین بانک صادرات شعبه لندن تا تاریخ این گزارش واصل نگردیده و این موسسه نیز نتوانسته است از طریق اجرای سایر روش های رسیدگی نسبت به موضوعات مرتبط با تاییدیه سرمایه گذاری ها و همچنین سایر معاملات احتمالی با بانک یاد شده در بالا، اطمینان کافی کسب نماید. تعیین آثار تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت تاییدیه ها و مدارک مذکور بر صورت های مالی تلفیقی و جداگانه ضرورت می یافت، برای این موسسه امکان پذیر نبوده است.
11. 9) به شرح یادداشت توضیحی 18، صورت های مالی شرکت فرعی فرآورده های دریایی ارس، جهت اعمال در صورت های مالی تلفیقی سال مورد گزارش به صورت حسابرسی نشده منظور گردیده است. در این خصوص تعیین آثار مالی ناشی از تعدیلات احتمالی که در صورت دسترسی به صورت های مالی حسابرسی شده، بر صورت های مالی تلفیقی پیوست و اقلام مقایسه ای آن ضرورت می یافت، برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

تأکید بر مطالب خاص

12. 10) همانگونه که در صورت های مالی ملاحظه می شود، عملیات شرکت طی سنوات اخیر متوقف بوده است. در این ارتباط برنامه های مدیریت به شرح یادداشت توضیحی 3-1، جهت چگونگی تجدید ساختار مالی، دسترسی به منابع مالی جدید، اتخاذ تدابیر مناسب جهت تسویه به موقع بدهی های سررسید شده ارائه شده است. مفاد این بند تأثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

13. 13) موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

- 13-1) مفاد ماده 110 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 32 اساسنامه مبنی بر معرفی نماینده اعضای حقوقی هیات مدیره و متعاقباً عدم غیبت در جلسات هیات مدیره.
- 13-2) مفاد ماده 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 36 اساسنامه مبنی بر اخذ سهام وثیقه از مدیران و نگهداری آن نزد صندوق شرکت. (در خصوص 2 نفر از اعضا)
- 13-3) مفاد تبصره 2 ماده 6 اساسنامه مبنی بر اختصاص بیش از نصف دارایی های شرکت به موضوع فعالیت اصلی خود.
14. 14) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 3-39، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، رعایت شده است. در این خصوص کلیه دریافت ها و پرداخت ها با اشخاص وابسته به صورت قرض الحسنه و بدون ارائه و یا دریافت تضمین می باشد.
15. 15) گزارش هیات 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده با در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای 2 و 4 الی 9 این گزارش، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد جلب نشده است.
16. 16) موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغی به شرح زیر می باشد:
- 16-1) مفاد مواد 10، 13 و تبصره ماده 9 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان مبنی بر ارائه صورتجلسه مجمع عمومی به مرجع ثبت شرکت ها ظرف حداکثر 10 روز، افشای فوری اطلاعات با اهمیت گروه ب در خصوص توثیق یا فک رهن دارایی ها و افشای بلافاصله تغییر در ترکیب اعضای هیات مدیره (با 1 روز تاخیر).
- 16-2) مفاد بند 1 و 3 ماده 7 دستورالعمل شناسایی و ثبت نهاد مالی فعال در اوراق بهادار نزد سازمان مبنی بر سرمایه گذاری در اوراق بهادار حداقل 80 درصد از دارایی های شرکت و همچنین سرمایه گذاری در اوراق بهاداری که شرکت به تنهایی و یا همراه با اشخاص تحت کنترل خود، در شرکت سرمایه پذیر، نفوذ قابل ملاحظه پیدا کند و یا کنترل آن را بدست آورد، حداقل معادل 70 درصد دارایی های شرکت.
- 16-3) مفاد بند 10 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان مبنی بر افشای صورت های مالی سالانه حسابرسی شده شرکت های تحت کنترل ظرف حداکثر 4 ماه پس از پایان سال مالی شرکت های مذکور.
- 16-4) مفاد ماده 3 دستورالعمل انضباطی ناشران ثبت شده پذیرفته نشده، در ارتباط با لزوم رسیدگی صورت های مالی شرکت های فرعی، توسط حسابرسان معتمد بورس.
- 16-5) مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران ثبت شده پذیرفته نشده، مبنی بر پرداخت سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر.
- 16-6) مفاد اطلاعیه شماره 12030079 مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و مدیریت نظارت بر کارگزاران در خصوص ارسال چک لیست ارزیابی عملکرد در بازه های 6 ماهه حداکثر تا پانزده روز پس از پایان دوره به مرکز مبارزه با پولشویی سازمان بورس و اوراق بهادار.
- 16-7) مفاد بخشنامه شماره 07/02/1401 مورخ 103179/122 در رابطه با پرداخت سود سنواتی از طریق هماهنگی با شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و

انتشار نتیجه اقدامات صورت گرفته بر روی سامانه کدال.

17. 17) نسبت‌های کفایت سرمایه که در یادداشت توضیحی 2-27 انعکاس یافته مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به نظر این موسسه ضمن آنکه مبانی و پایه‌های محاسباتی از انطباق کامل با دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب هیات‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحات بعدی آن برخوردار بوده، آثار بندهای این گزارش نیز در محاسبه نسبت‌های جاری تعدیل شده و بدهی و تعهدات تعدیل شده اعمال نگردیده است. در صورت اصلاح محاسبات نسبت‌های یادشده از نصاب قابل قبول خارج خواهد شد.

18. 18) صورت‌های مالی پیوست، تاییدیه مدیران و گزارش فعالیت هیات مدیره به تایید اکثریت اعضای هیات مدیره رسیده است.

19. 19) در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی آیین‌نامه اجرایی ماده 14 الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به دلیل عدم استقرار سامانه‌ها و بسترهای لازم از سوی سازمان‌های ذیربط، کنترل رعایت مفاد مواد 8، 10، 12، 13، 15، 35، 36، 39 و 67 و نیز تبصره ماده 22 آیین‌نامه اجرایی میسر نگردیده و مفاد ماده 38 در خصوص اقدامات واحد مبارزه با پولشویی شامل تهیه برنامه سالانه اجرای قانون، طراحی سازوکار لازم جهت نظارت و کنترل فرایندهای مبارزه با پولشویی و ارزیابی میزان اجرای آن و طراحی، اجرا و ارزشیابی برنامه‌های آموزشی، صورت پذیرفته است.

19 فروردین 1403

موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1403/01/21 09:21:00		[Morteza Seyedabadi [Sign	مدیر فنی موسسه وانیا نیک تدبیر
1403/01/21 09:25:23	891701	[Saeed Nouri [Sign	شریک موسسه و انیا نیک تدبیر
1403/01/21 09:28:32	811015	[Rouhollah Rajabi [Sign	مدیر موسسه و انیا نیک تدبیر

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	۱,۲۹۲		۳۸	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۸,۳۷۸	۶۵,۷۶۰	۱	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۴۵,۹۱۸	(۵۵)	
دریافتنی‌های تجاری	۱۷۰,۱۱۲	۰	۳۹	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۳۸۶,۴۱۱	۴۳,۳۵۸	۱۲۴	سود سهام پرداختنی	۴۳,۳۵۸	۰	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۰	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۱۸۴,۱۶۸	۰	ذخایر	۱۱۹,۳۳۴	۵۴	
جمع دارایی‌های جاری	۵۷۶,۱۹۳	۴,۹۳۴	۸۴	پیش‌دریافت‌های جاری	۷,۹۳۴	(۳۸)	
دارایی‌های غیرجاری		۰		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۲۹۸,۲۱۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۳۱۶,۵۳۴	(۶)	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰۴,۸۰۳		(۵)	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۸۰۱,۴۴۲	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲۶	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۹,۱۳۳	۵۹,۸۹۴	(۱)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۷,۲۵۴	۷,۲۵۴	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۶۰۲	۱۴۵	۶۵۴
جمع دارایی‌های غیرجاری	۹۷۳,۶۵۸	۹۷۹,۲۳۵	(۱)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۶۰۲	۱۴۵	۶۵۴
				جمع بدهی‌ها	۲۹۹,۸۱۲	(۵)	۳۱۷,۱۷۸
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	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					
				سهام خزانه			
				اندوخته قانونی			
				سایر اندوخته‌ها			
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش			
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
				سود (زیان) انباشته			
				جمع حقوق صاحبان سهام			
جمع دارایی‌ها	۱,۵۴۸,۸۵۱	۱,۲۹۲,۶۷۵	۲۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۵۴۸,۸۵۱	۱,۲۹۲,۶۷۵	۲۰

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
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۳۶۰,۸۶۶	۸۴,۱۱۳	۳۳۹
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۱,۱۷۵	۳۹۹	۱۹۴
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۳	۵	(۴۰)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۶۳,۰۴۴	۸۴,۵۱۷	۳۲۸
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۷,۱۶۳)	(۲۳,۷۸۲)	۵۶
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۷,۱۶۳)	(۲۳,۷۸۲)	۵۶
سود (زیان) عملیاتی	۳۲۴,۸۸۱	۶۰,۷۳۵	۴۳۵
هزینه‌های مالی	۰	(۱۰,۶۱۴)	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۵۱,۳۳۹)	(۳۷,۵۴۴)	۸۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۷۳,۵۴۲	۲۲,۵۷۷	۱,۱۱۲
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تداوم	۲۷۳,۵۴۲	۲۲,۵۷۷	۱,۱۱۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۷۳,۵۴۲	۲۲,۵۷۷	۱,۱۱۲
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۳۲۵	۶۱	۴۳۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۵۱)	(۲۸)	۳۴
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۷۴	۳۳	۱,۰۹۱
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	۲۷۳,۵۴۲	۲۲,۵۷۷	۱,۱۱۲

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۷۴,۳۴۳)	(۹۶,۹۲۰)	(۲۳)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۷۴,۳۴۳)	(۹۶,۹۲۰)	(۲۳)
سود سهام مصوب	۰	۰	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۷۴,۳۴۳)	(۹۶,۹۲۰)	(۲۳)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۱۹۹,۱۹۹	(۷۴,۳۴۳)	--
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۳,۶۷۷)	۰	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۸۵,۵۲۲	(۷۴,۳۴۳)	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۷۴	۲۳	۱,۰۹۱
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۸۷,۶۵۶	(۶۶,۶۱۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۸۷,۶۵۶	(۶۶,۶۱۵)	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۴۰	۰	۰
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۴۴۰)	--
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۱۱۸,۶۰۰)	(۲۸,۰۵۳)	۳۲۳
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۹۵,۰۴۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۱۸,۵۶۰)	۶۶,۵۴۷	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۰,۹۰۴)	(۶۸)	۴۵,۳۴۷
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
وجه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
وجه دریافتی حاصل از استقراض	۳۰,۹۳۴	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۳۰,۹۳۴	۰	

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۰	(۶۸)	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹۳۸	۹۲۰	۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳۲۴	۸۶	۲۷۷
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۲۹۲	۹۳۸	۲۸
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	خارج از بورس												پذیرفته شده در بورس								
	جمع سرمایه گذاری			تغییرات			ابتدای دوره			انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره			انتهای دوره		
	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت
استخراج کانه های فلزي	۶.۴۸	۱۶,۳۹۷	۱	۰	۰	۶.۵	۱۶,۳۹۷	۱	۱۶,۳۹۷	۱	۰	۱۶,۳۹۷	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انواع فرآورده های غذايي و شاميدني	۱۴.۱	۳۵,۴۵۴	۴	۰	۰	۱۴.۱۳	۳۵,۴۵۴	۴	۳۵,۴۵۴	۴	۰	۳۵,۴۵۴	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منسوجات	۱۱.۰۹	۳۷,۸۸۹	۱	۰	۰	۱۱.۱۳	۳۷,۸۸۹	۱	۳۷,۸۸۹	۱	۰	۳۷,۸۸۹	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انتشار، چاپ و تکثیر	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مواد و محصولات شيميايي	۳۴.۱۹	۶۰,۸۳۹	۱	۰	۰	۳۴.۲۵	۶۰,۸۳۹	۱	۶۰,۸۳۹	۱	۰	۶۰,۸۳۹	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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	ارزش	بهای	ارزش	تعداد	بهای	ارزش	تعداد	بهای	ارزش	بهای	تعداد	بهای	ارزش	تعداد	بهای	ارزش
	شرکت	تمام شده	بازار	تمام شده	بازار	شرکت	تمام شده	بازار	شرکت	تمام شده	بازار	تمام شده	شرکت	تمام شده	بازار	شرکت	تمام شده	بازار
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساخت دستگاه ها و وسایل ارتباطی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲	۴۶۴	۵,۵۳۰	۰	۱,۸۶۶	۲	۴۶۴	۷,۳۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۴۶۴	۰
واسطه گریهای مالی و پولی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸	۱۷,۵۱۲	۷	۱۷,۵۱۲	۰	۰	۰	۷	۱۷,۵۳۰	۱۷,۵۳۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۶۰۰	۲	۶۰۰	۰	۰	۰	۳	۶۰۰	۰
سرمایه گذاریها	۱	۱,۹۶۶	۱۰,۵۹۱	۶۳۲	۴,۹۱۴	۲	۲,۵۸۸	۱۵,۵۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
قند و شکر	۲	۱,۲۹۳	۳۰,۴۴۶	۰	۶,۵۶۴	۱	۱,۲۹۳	۲۷,۰۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۲۹۳	۱,۲۹۳
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱	۹	۱۸۴	۰	۳۷۳	۱	۹	۵۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۹	۹
فلزات اساسی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۸	۱	۵۸۸	۰	۰	۰	۱	۵۸۸	۵۸۸

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس									خارج از بورس			جمع سرمایه گذاری					
	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
سایر تجهیزات حمل و نقل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۷	۳,۷۳۲	۳۶,۷۵۱	۶۳۲	۱۳,۷۱۷	۷	۴,۳۵۴	۵۰,۴۶۸	۲۲	۲۴۷,۱۶۴	۸	۲۲	۳۴۷,۱۷۳	۲۹	۲۵۰,۸۹۶	۱۰۰	۶۳۰	۲۵۱,۵۳۶
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 پورتنوی 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
سرمایه گذاری سپه	۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۴۳۴,۲۶۶	۱,۹۶۶	۱۰,۵۹۱	۰	۰	۲,۳۵۴	۰.۰۱	۱,۹۶۶	۱۲,۹۴۵
گروه تولیدی مهram	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸,۵۵۵	۹	۱۸۴	۲۵,۶۹۹	۰	۳۷۳	۰	۹	۵۵۷
هلدینگ غدیر	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۹۲,۳۳۵	۴۱۸	۵,۱۶۸	۰	۰	۱,۸۳۹	۰	۴۱۸	۷,۰۰۷
مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۶,۹۷۹,۷۴۲	۱,۰۰۰	۲۷,۸۹۵	۴۶	۳۶۲	۰	۰	۲۷	۰	۴۶	۳۸۹
ساختمان ایران	۳۰,۸۴۲,۷۲۶	۱,۰۰۰	۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قد نیشابور	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۹۹۹,۲۸۷	۹۸۱	۲۰,۰۷۸	۳۱۱,۶۶۰	۳۱۲	۶,۹۳۲	۰.۲۱	۱,۲۹۳	۲۷,۰۱۰
سرمایه گذاری سپه (حق تقدم)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۲۵,۲۰۷	۶۳۲	۲,۵۶۰	۰.۰۱	۶۳۲	۲,۵۶۰
قد نیشابور (حق تقدم)	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱۱,۶۶۰	۳۱۲	۳۶۸	(۳۱۱,۶۶۰)	(۳۱۲)	(۳۶۸)	۰	۰	۰
جمع			۳,۷۳۲	۳۶,۷۵۱		۱۳,۷۱۷	۶۳۲			۴,۳۵۴	۵۰,۴۶۸

صورت وضعیت پورتنوی 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)	
کشت و صنعت بین الملل چین چین	۱۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۳۳	۱۱,۴۶۰	۰	۰	۸.۰۴	۱۱,۴۶۰	۱,۰۱۹	
سنگاب همدان	۱۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۹۹۶	۱۶,۲۹۷	۰	۰	۱۰۰	۱۶,۲۹۷	۱۰۸,۶۵۰	
فراورده های دریایی ارس	۲۳,۱۵۴	۱,۰۰۰	۲۳,۱۵۴,۴۱۹	۲۳,۱۵۴	۰	۰	۱۰۰	۲۳,۱۵۴	۱,۰۰۰	
شیمی بافت	۲۳۳,۰۴۷	۱,۰۰۰	۱۵,۳۰۱,۱۴۳	۶۰,۸۳۹	۰	۰	۶.۵۷	۶۰,۸۳۹	۳,۹۷۶	
لیزینگ رازی	۶۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۳,۳۴۳	۴۳	۰	۰	۰.۰۷	۴۳	۹۹۳	
بازرگانی مدیریت ملت	۱۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۹۹۹,۰۴۰	۱۱,۹۹۹	۰	۰	۹۹.۹۹	۱۱,۹۹۹	۱,۰۰۰	
امین مدیریت پویا	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۹۸۷,۵۰۰	۴,۹۸۸	۸	۸,۰۰۰	۹۹.۹۱	۴,۹۹۶	۱,۰۰۰	
توسعه نمایشگاه‌های بین المللی آفتاب تهران	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۰	۰	۲۰	۵۵۰	۲۷۵	
شبکه معاملات صنعت سرمایه گذاری ایران	۶۰	۱,۰۰۰	۶,۲۰۳	۶۰	۰	۰	۱۰.۳۴	۶۰	۹,۶۷۳	
فین ۲ (ثبت شده در خارج از کشور)	۱,۴۹۴	۱۳,۵۸۵	۲۲,۰۰۰	۲۹۸	۰	۰	۲۰	۲۹۸	۱۳,۵۴۵	
بازاریابی و مدیریت صادرات خدمات فراورده ها و تجهیزات صنعت نفت ایرگان	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰	۵۸۸	۰	۰	۸.۵	۵۸۸	۱۳,۸۳۵	
صنایع مخابراتی راه دور ایران	۸۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۸۴۳,۷۶۳	۷۸,۰۵۵	۰	۰	۲۴.۸۱	۷۸,۰۵۵	۳,۷۴۵	
توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۲,۷۴۰	۱۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸۰	۰	۰	۲.۹۳	۸۰	۱۰,۰۰۰	
روغن نباتی جهان	۳۷۶,۹۷۹	۱,۰۰۰	۱۱۴,۳۳۷	۱۰۹	۰	۰	۰.۰۳	۱۰۹	۹۵۳	
تولیدی تیزرو	۴۶,۵۵۰	۱,۰۰۰	۵۹,۵۰۰	۲۳۶	۰	۰	۰.۱۳	۲۳۶	۳,۹۶۶	
ساختمان بهینه سازان آتیه	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۴,۹۹۰	۵۰	۰	۰	۴۹.۹	۵۰	۱۰,۰۲۰	
ماشین آلات صنعتی تراکتور سازی ایران	۵۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۴۹,۵۷۷	۹,۶۸۶	۰	۰	۵	۹,۶۸۶	۳,۷۹۹	
شیشه قزوین	۱,۴۳۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۸	۰	۰	۰	۸	۵۰۰	
ایران پوپلین	۱۰۸,۹۴۹	۱,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۸۲۳	۲۷,۸۸۹	۰	۰	۱۸.۳۸	۲۷,۸۸۹	۱,۳۹۳	
دیدگاه تصویر	۳,۳۷۳	۱۰۰	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

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)	
مشاوره رتبه بندی اعتباری ایران	۴۳۸	۱,۰۰۰	۴۳,۷۵۰	۴۴	۰	۰	۹.۹۹	۴۴	۱,۰۰۶	
ایرامن (ثبت شده در خارج از کشور)	۳,۸۴۵	۸۵۴,۵۱۹	۸۵۵	۷۳۱	۰	۰	۱۹	۷۳۱	۸۵۴,۹۷۱	
جمع				۳۴۷,۱۶۴		۸		۲۴۷,۱۷۲		

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
سرمایه گذاری سپه (حق تقدم)	۷۳۵,۲۰۷	۸۵۷	۶۲۲	۰
گروه تولیدی مهرام	۲۵,۶۹۹	۰	۰	۰
قند نیشابور	۳۱۱,۶۶۰	۱,۰۰۱	۳۱۲	۰
امین مدیریت پویا	۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۸
لیزینگ رازی (حق تقدم)	۷۶,۸۳۳	۰	۰	۰
جمع			۹۳۴	۸

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
قند نیشابور (حق تقدم)	۳۱۱,۶۶۰	۱,۰۰۱	۳۱۲	۱,۰۰۱	۳۱۲	۰
لیزینگ رازی (حق تقدم)	۷۶,۸۳۳	۰	۰	۱۵,۲۹۲	۱,۱۷۵	۱,۱۷۵
جمع			۳۱۲		۱,۴۸۷	۱,۱۷۵

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/ غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
دنیاي علم پويا	دنیاي علم پويا	10102254969		حسن عطري	1379684986	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	دکترای حرفه ای	مدیریت مالی	تایید صلاحیت شده	☒
توسعه سرمایه گذاری کامیار	توسعه سرمایه گذاری کامیار	10100733459		سیدمحمدرضا حاجي سيدابوترابي	4322584918	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	تایید صلاحیت شده	☒
توسعه انبوه سازان مسکن کامیار آپادانا	توسعه انبوه سازان مسکن کامیار آپادانا	14011451423		حسین رجب زاده	5799929500	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری مالی	تایید صلاحیت شده	☒
آوند سازان نوآور البرز	آوند سازان نوآور البرز	14009750962				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	حسابداری	در حال احراز تایید صلاحیت	☐
دنیاي تجارت و دانش افق	دنیاي تجارت و دانش افق	10102229328				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	حسابداری	در حال احراز تایید صلاحیت	☐