کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: هلدینگ سرآمد **نماد: بسامان۱**	**شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام هلدینگ سرآمد

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه تلفيقي گروه و شركت هلدينگ سرآمد (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر ماه 1398 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد تلفيقي گروه و شركت اصلي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 الي 34، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي يادشده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيأت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه اي كه اين صورتها، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئوليت اين مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين مؤسسه الزامات آيين رفتار حرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گونه اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي بستگي دارد براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيأت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است.

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح يادداشت توضيحي 9-11 صورتهاي مالي، با توجه به اينكه سال مالي شركتهاي وابسته (به ارزش دفتري 084 144 1 ميليون ريال)، پس از سال مالي شركت اصلي مي باشد. محاسبات ارزش ويژه و اعمال تعديلات لازم از اين بابت نحو مناسب انجام نشده است، همچنين سرمايه گذاري در شركت گروه هتلهاي ملل به مبلغ 200 900 ميليون ريال نيز محاسبه نگرديده است. لذا انجام تعديلات لازم از اين بابت ضروري مي باشد كه بدليل عدم دسترسي به مستندات و اطلاعات لاز كافي تعيين ميزان تعديلات مورد نياز در حال حاضر براي اين موسسه امكانپذير نمي باشد.

5. بموجب يادداشت توضيحي 12 صورتهاي مالي، سرفصل دريافتني هاي تجاري و غير تجاري شامل مبلغ 432 67 ميليون ريال، عمدتا مطالبات سود سهام مي باشد كه از سنوات گذشته نقل گرديده است. با توجه به عدم دسترسي به مستندات و اطلاعات لازم و كافي در خصوص نحوه وصول و تسويه مطالبات مزبور، تعيين ميزان تعديلات احتمالي از اين بابت بر صورتهاي مالي سال مورد گزارش براي اين مؤسسه مقدور نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 4 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 5، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي گروه و شركت هلدينگ سرآمد (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر ماه 1398 عملكرد مالي و جريانهاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

7. بشرح يادداشت توضيحي 11 صورتهاي مالي، شركت طي سال مالي اقدام به خريد تعداد 6 ميليون از سهام شركت گروه هتلهاي ملل نموده است كه از بابت خريد مزبور فاقد گزارش كارشناس ارزيابي سهام مي باشد.

8. بشرح يادداشت توضيحي 14 صورتهاي مالي، موجوديهاي مواد و كالا شركت اصلي فاقد پوشش بيمه اي كافي مي باشد.

اظهار نظر اين مؤسسه در اثر مفاد بندهاي 7 و 8 مشروط نشده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

شرکت: هلدینگ سرآمد	نماد: بسامان۱	شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 31 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در رابطه با معاملات انجام شده مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه جهت تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگيهاي اذ شده نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با دفاتر و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

11 . براساس بررسي كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت براي دوره مالي مورد گزارش طبق چک ليست ابلاغي، در اين زمينه و با توجه به محدوديتهاي ذاتي كنترلهاي داخلي، اين مؤسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت الزامات منعكس در چک ليست ياد شده باشد، برخورد نكرده است. همچنين در خصوص عدم رعايت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، ارسال يک نسخه از صورتهاي مالي مياندوره اي 6 و 9 ماهه حسابرسي نذ حداكثر 20 روز پس از پايان مقاطع سه ماهه، يک نسخه از صورتهاي مالي ميان دوره اي 6 ماهه حسابرسي شده حداكثر 75 روز بعد از پايان دوره 6 ماهه، اطلاعات پرتفوي سرمايه گذاري ها حداكثر 10 روز پس از پايان هر ماه، با تأخير صورت گرفته است.

12. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعملهاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص تعيين شخصي به عنوان مسئول واحد مبارزه با پولشويي و فرآيند اجرايي آن، عملي نشده است.

تاريخ تهيه گزارش ۲۴فروردين۱۳۹۹

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فاطر	غلامرضا درباری	۸۰۰۲۹۲	۱۳۹۹/۰۳/۱۱ ۱۵:۰۷:۵۰
مدیر موسسه فاطر	محمد رضا نادریان		۱۳۹۹/۰۳/۱۱ ۱۵:۲۱:۵۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: هلدینگ سرآمد	نماد: بسامان۱	شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۷۰,۵۳۴	۱۳,۸۸۸	۴۰۸	پرداختنی‌های تجاری	۰	۹۸,۰۰۰	--
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰۱,۳۲۶	۲۰۰	۵۰,۵۶۳	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱,۰۸۲,۶۰۷	۶۳۴,۱۳۸	۷۱
دریافتنی‌های تجاری	۵۸۶,۱۲۷	۶۲	۹۴۵,۲۶۶	مالیات پرداختنی	۲۱,۳۳۴	۹,۲۲۲	۱۳۱
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۴۷,۵۵۵	۴۱۳,۰۲۵	(۶۴)	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۲,۷۳۳	۵۹,۹۵۸	(۹۵)	تسهیلات مالی	۸۶۵,۶۰۳	۱۰۳,۹۴۵	۷۳۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱,۹۳۹	۲,۱۲۲	(۹)	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۹۱۰,۲۱۴	۴۸۹,۲۵۵	۸۶	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی‌های بلندمدت	۸۶,۴۴۶	۰	--	جمع بدهی‌های جاری	۱,۹۶۹,۵۴۴	۸۴۵,۳۰۵	۱۳۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۴۰۴,۶۷۷	۱,۲۸۴,۰۲۸	۸۷	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۴۷۸	۵۹۵	(۲۰)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۲,۱۳۵	۷۴,۵۳۲	۱۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۹۶۲	۱,۸۳۵	۱۱۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۵۷۳,۷۳۶	۱,۳۵۹,۱۵۵	۸۹	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۹۶۲	۱,۸۳۵	۱۱۶
				جمع بدهی‌ها	۱,۹۷۳,۵۰۶	۸۴۷,۱۴۰	۱۳۳
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۴۷,۵۵۹	۱۴,۱۰۰	۲۳۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: هلدینگ سرآمد	نماد: بسامان۱	شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته‌ها	۰	۰		--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰		--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰		--
			تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰		--
			اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰		--
			سود (زیان) انباشته	۶۶۲,۸۸۵	۱۸۷,۱۷۰		۲۵۴
			جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۵۱۰,۴۴۴	۱,۰۰۱,۲۷۰		۵۱
جمع دارایی‌ها	۳,۴۸۳,۹۵۰	۱,۸۴۸,۴۱۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳,۴۸۳,۹۵۰	۱,۸۴۸,۴۱۰	۸۸	۸۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: هلدینگ سرآمد	نماد: بسامان۱	شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۷/۰۹/۳	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی			--
درآمد سود سهام	۱۳۴,۴۵۶	۱۲۲,۳۴۷	۱۰
درآمد سود تضمین شده	۱۲,۲۰۳	۲,۲۱۲	۴۵۲
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۴۶۱,۴۵۱	۳۰,۱۰۸	۱,۴۳۳
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	--
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
جمع درآمدهای عملیاتی	۶۰۸,۱۱۰	۱۵۴,۶۶۷	۲۹۳
هزینه های عملیاتی			--
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۶,۳۸۳)	(۲۰,۱۸۲)	۳۱
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۶,۳۸۳)	(۲۰,۱۸۲)	۳۱
سود (زیان) عملیاتی	۵۸۱,۷۲۷	۱۳۴,۴۸۵	۳۳۳
هزینه‌های مالی	(۵۴,۱۸۱)	(۵,۷۲۵)	۸۴۶
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۶۷,۹۵۴	۶۵,۴۳۰	۱۵۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۹۵,۵۰۰	۱۹۴,۱۹۰	۲۵۸
مالیات بر درآمد	(۲۶,۳۲۶)	(۱۱,۰۶۹)	۱۳۸
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۶۹,۱۷۴	۱۸۳,۱۲۱	۲۶۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۶۶۹,۱۷۴	۱۸۳,۱۲۱	۲۶۵
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: هلدینگ سرآمد	نماد: بسامان۱	شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته			--
سود (زیان) خالص	۶۶۹,۱۷۴	۱۸۳,۱۲۱	۲۶۵
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۸۷,۱۷۰	۵۳,۲۰۵	۲۵۲
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱۸۷,۱۷۰	۵۳,۲۰۵	۲۵۲
سود سهام مصوب	(۱۶۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	۳۰۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۷,۱۷۰	۱۳,۲۰۵	۱۰۶
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۶۹۶,۳۴۴	۱۹۶,۳۲۶	۲۵۵
انتقال به اندوخته قانونی	(۳۳,۴۵۹)	(۹,۱۵۶)	۲۶۵
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶۶۲,۸۸۵	۱۸۷,۱۷۰	۲۵۴
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸۳۶	۲۲۹	۲۶۵
سرمایه	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: هلدینگ سرآمد	نماد: بسامان۱	شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۶۲۰,۹۱۲)	(۸۱,۳۰۸)	۶۶۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۶۲۰,۹۱۲)	(۸۱,۳۰۸)	۶۶۴
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود پرداختی بابت استقراض	(۹۲,۵۲۳)	(۱,۷۸۰)	۵,۰۹۸
سود سهام پرداختی	(۱,۶۰۰)	(۳۱,۹۶۷)	(۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۹۴,۱۲۳)	(۳۳,۷۴۷)	۱۷۹
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۴,۲۱۴)	(۴,۲۵۸)	۲۳۴
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۴,۰۹۷)	(۱,۰۶۰)	۱,۲۳۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۸)	(۳۲۵)	(۹۸)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۴,۱۰۵)	(۱,۳۸۵)	۹۱۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷۴۳,۳۵۴)	(۱۲۰,۶۹۸)	۵۱۶
فعالیت‌های تأمین مالی			--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: هلدینگ سرآمد	نماد: بسامان۱	شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۵,۰۰۰	--
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۰۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۰۰,۰۰۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۸۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۶۶۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۶,۶۴۶	(۱۵,۶۹۸)	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۳,۸۸۸	۲۹,۵۸۶	(۵۳)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۷۰,۵۳۴	۱۳,۸۸۸	۴۰۸
مبادلات غیرنقدی	۱۵۸,۴۰۰	۵۰۳,۰۳۳	(۶۹)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: هلدینگ سرآمد نماد: بسامان۱	**شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

صورتخلاصه 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	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده		تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	
کشاورزي دامپروري و خدمات وابسته به آن	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۰			۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰.۰۰	۱	۰.۰۰	۰	۱	۰.۰۰	
ماشين آلات و تجهيزات	۰	۰	۰	۸,۷۹۰	۰	۱	۸,۷۹۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰		۰	۸,۷۹۰	۰.۷۲	۸,۷۹۰	۰.۰۰	۱	۸,۷۹۰	۰.۳۵	
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۰	۰	۰	۵۵,۰۴۲	۰	۱	۵۵,۰۴۲	۰			۰	۰	۰	۰	۰		۰	۵۵,۰۴۲	۴.۵۱	۵۵,۰۴۲	۰.۰۰	۱	۵۵,۰۴۲	۲.۲۰	
رايانه و فعاليت‌هاي وابسته به آن	۱	۷۶۶,۱۹۲	۷۴۳,۹۳۵	(۲۲,۲۵۷)	۹۹۹,۵۱۲	۱	۷۴۳,۹۳۵	۱,۷۴۳,۴۴۷			۱	۳,۰۰۰	۱۲۵	۱	۳,۱۲۵		۲	۷۶۹,۱۹۲	۵۹.۹۰	(۲۲,۱۳۲)	(۱.۸۱)	۲	۷۴۷,۰۶۰	۲۹.۸۱	
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۲	۱۶۶,۲۴۰	۲۵۹,۰۷۷	۵۰,۴۱۱	۳۲۹,۲۸۶	۲	۲۱۶,۶۵۱	۵۸۸,۳۶۳			۱	۲۰۰	۰	۱	۲۰۰		۳	۱۶۶,۴۴۰	۱۲.۹۶	۵۰,۴۱۱	۴.۱۳	۳	۲۱۶,۸۵۱	۸.۶۵	
فعاليتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	
تجارت عمده فروشي به جز وسايل نقليه موتور	۰	۰	۰	۳۷,۲۹۴	۰	۱	۳۷,۲۹۴	۰			۰	۰	۰	۰	۰		۰	۳۷,۲۹۴	۳.۰۵	۳۷,۲۹۴	۰.۰۰	۱	۳۷,۲۹۴	۱.۴۹	
بانکها و موسسات اعتباري	۱	۱۵,۷۶۱	۲۱,۱۱۴	۴۹,۰۲۶	۱۱۵,۶۷۳	۱	۶۴,۷۸۷	۱۳۶,۷۸۷			۰	۰	۰	۰	۰		۱	۱۵,۷۶۱	۱.۲۳	۴۹,۰۲۶	۴.۰۱	۱	۶۴,۷۸۷	۲.۵۹	
خرده فروشي،باستثناي وسايل نقليه موتوري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	
ساير محصولات كاني غيرفلزي	۱	۲۹,۶۰۹	۵۳,۰۰۹	۰	۱۴۰,۱۲۰	۱	۲۹,۶۰۹	۱۹۳,۱۲۹			۰	۰	۰	۰	۰		۱	۲۹,۶۰۹	۲.۳۱	۰	۰.۰۰	۱	۲۹,۶۰۹	۱.۱۸	
محصولات كاغذي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۲	۵۸,۲۷۸	۰	۲	۵۸,۲۷۸		۲	۵۸,۲۷۸	۴.۵۴	۰	۰.۰۰	۲	۵۸,۲۷۸	۲.۳۳	
هتل و رستوران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۹۰۰,۲۰۰	۱	۹۰۰,۲۰۰		۰	۰	۰.۰۰	۹۰۰,۲۰۰	۷۳.۶۸	۱	۹۰۰,۲۰۰	۳۵.۹۲	
مخابرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۱	۲۴۰,۰۰۰	۰	۱	۲۴۰,۰۰۰		۱	۲۴۰,۰۰۰	۱۸.۶۹	۰	۰.۰۰	۱	۲۴۰,۰۰۰	۹.۵۸	
ساير فعاليتهاي خدماتي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۱	۴,۹۵۰	۹۴,۲۹۰	۲	۹۹,۲۴۰		۱	۴,۹۵۰	۰.۳۹	۹۴,۲۹۰	۷.۷۲	۲	۹۹,۲۴۰	۳.۹۶	
سرمايه گذاريها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۵,۴۱۰	۱	۵,۴۱۰		۰	۰	۰.۰۰	۵,۴۱۰	۰.۴۴	۱	۵,۴۱۰	۰.۲۲	
ساير صنايع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۴۳,۴۴۰	۱	۴۳,۴۴۰		۰	۰	۰.۰۰	۴۳,۴۴۰	۳.۵۶	۱	۴۳,۴۴۰	۱.۷۳	
جمع سرمايه گذاري در سهام	۵	۹۷۷,۸۰۲	۱,۰۷۷,۱۳۵	۱۷۸,۳۰۷	۱,۵۸۴,۵۹۱	۸	۱,۱۵۶,۱۰۹	۲,۶۶۱,۷۲۶			۶	۳۰۶,۴۲۸	۱,۰۴۳,۴۶۵	۱۰	۱,۳۴۹,۸۹۳		۱۱	۱,۲۸۴,۲۳۰	۱۰۰	۱,۲۲۱,۷۷۲	۱۰۰	۱۸	۲,۵۰۶,۰۰۲	۱۰۰	

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها ۰ میلیون ریال

لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: هلدینگ سرآمد	نماد: بسامان۱	شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

در بخش صورت وضعيت پرتفوي شركتهاي خارج از بورس مبلغ 15198 ميليون ريال مغايرت با اطلاعات صورتهاي مالي در يادداشت 8-11 وجود دارد كه ناشي از مبلغ 15000 ميليون ريال بابت بيمه زندگي باران ، مبلغ 200 ميليون ريال بيمه زندگي خاورميانه كه بايستي در بخش صورت وضعيت شركتهاي پذيرفته شده در بورس نمايش داده شود كه امكان تغييرات و انتقال به سرفصل مربوطه به دليل عدم ثبت وپذيره نويسي وجود نداشت و 2 ميليون ريال بابت گرد كردن اعشار مي باشد.

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

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)
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۶۶,۱۹۲	۷۴۳,۹۳۵	۲۹,۷۶۵,۶۶۶	(۲۲,۲۵۷)	۹۹۹,۵۱۲	۶.۹۰	۷۴۳,۹۳۵	۱,۷۴۳,۴۴۷	۵,۹۸۷	۱۴,۰۳۰	۹۹۹,۵۱۲
بیمه سامان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۳,۶۷۷,۳۲۷	۱۶۵,۳۵۴	۲۵۷,۷۲۳	۱۰,۴۶۱,۷۸۹	۵۰,۴۱۱	۳۲۶,۷۹۱	۵.۶۱	۲۱۵,۷۶۵	۵۸۴,۵۱۴	۲,۵۶۴	۶,۹۴۷	۳۶۸,۷۴۹
بانک سامان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶,۰۲۰,۳۶۸	۱۵,۷۶۱	۲۱,۱۱۴	۱۹,۵۱۸,۱۱۰	۴۹,۰۲۶	۱۱۵,۶۷۳	۰.۴۴	۶۴,۷۸۷	۱۳۶,۷۸۷	۱,۸۲۳	۳,۸۴۹	۷۲,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاري اعتماد آفرین پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۴۲	۰	۰.۰۰	۵۵,۰۴۲	۰	۲۷,۵۲۱	۰	(۵۵,۰۴۲)
صندوق سرمایه گذاري با درآمد ثابت کمند(ETF)	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۹۳	۰	۰.۰۰	۳۷,۲۹۳	۰	۱۰,۰۷۹	۰	(۳۷,۲۹۳)
شیشه همدان	۱,۱۵۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶,۰۲۴,۶۸۳	۲۹,۶۰۹	۵۳,۰۰۹	۰	۰	۱۴۰,۱۲۰	۱.۳۹	۲۹,۶۰۹	۱۹۳,۱۲۹	۱,۸۴۸	۱۲,۰۵۲	۱۶۳,۵۲۰
پمپ سازي ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۸۰	۸,۷۹۰	۰	۰.۰۰	۸,۷۹۰	۰	۶,۷۶۱	۰	(۸,۷۹۰)
بیمه نوین	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۶	۱,۳۵۴	۰	۰	۲,۴۹۵	۰.۰۷	۸۸۶	۳,۸۴۹	۸۸۶	۳,۸۴۹	۲,۹۶۳
صندوق سرمایه گذاري بادرآمد ثابت کیان(ETF)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰.۰۰	۱	۰	۰	۰	(۱)
کشت و دامداري فکا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰.۰۰	۱	۰	۰	۰	(۱)
جمع				۹۷۷,۸۰۲	۱,۰۷۷,۱۳۵		۱۷۸,۳۰۷	۱,۵۸۴,۵۹۱		۱,۱۵۶,۱۰۹	۲,۶۶۱,۷۲۶			۱,۵۰۵,۶۱۷.۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: هلدینگ سرآمد	نماد: بسامان۱	شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

			مبلغ به میلیون ریال					
			ابتدای دوره		تغییرات		انتهای 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)
سرمايه گذاري گروه هتلهاي ملل	۰	۰	۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۲۰۰	۰.۰۰	۹۰۰,۲۰۰	۱۵۰,۰۳۳
كيش سل پارس	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰.۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
ايده پردازان بازار سرمايه امين	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۹۵۰,۰۰۰	۴,۹۵۰	۹۴,۰۵۰,۰۰۰	۹۴,۰۵۰	۱,۹۸۰.۰۰	۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۰
صنايع بسته بندي ارمغان نگين اريا	۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۷۸	۰	۰	۲۰.۰۰	۴۴,۲۷۸	۱۴,۷۵۹
صنايع كاغذ كتيبه گستر صدرا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۰	۰	۲۸.۰۰	۱۴,۰۰۰	۵۰۰
سامان اينترنشنال	۰	۰	۰	۰	۲۵۰	۵,۴۱۰	۰.۰۰	۵,۴۱۰	۲۱,۶۴۰,۰۰۰
نواندیش آتي نويان	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۱۲۵	۶۲.۵۰	۳,۱۲۵	۱,۰۰۰
خدماتي و كمک رساني پيشگام الوند اتحاد	۸۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰	۳۰.۰۰	۲۴۰	۱,۰۰۰
بيمه زندگي خاورميانه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۰	۰	۰.۰۲	۲۰۰	۱,۰۰۰
ساير شركت هاي خارج از بورس	۰	۰	۰	۰	۱	۴۳,۴۴۰	۰.۰۰	۴۳,۴۴۰	۰
جمع				۳۰۶,۴۲۸		۱,۰۴۳,۴۶۵		۱,۳۴۹,۸۹۳	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: هلدینگ سرآمد	نماد: بسامان۱	شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	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
بانک سامان	۲,۵۱۱	۴۹,۰۲۶	۰
بیمه سامان	۴,۸۱۸	۵۰,۴۱۱	۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	۲۵,۷۶۲	۹۰,۱۶۷	۰
نواندیش آتی نویان	۱,۰۰۰	۰	۱۲۵
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۳,۹۰۳	۳۶۲,۹۰۸	۰
ایده پردازان بازار سرمایه امین	۱,۰۰۰	۰	۹۴,۰۵۰
خدماتی و کمک رسانی پیشگام الوند اتحاد	۱,۰۰۰	۰	۲۴۰
شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۱۵,۱۵۱	۲	۰
کشت و دامداری فکا	۱۱,۵۶۰	۲	۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲,۰۸۴	۳	۰
پمپ سازی ایران	۶,۷۶۱	۸,۷۹۰	۰
صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت کیان(□□□)	۱۷,۸۵۷	۶۶,۹۶۷	۰
سایر شرکت های خارج از بورس	۴۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۳,۴۴۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند(□□□)	۱۰,۰۷۹	۳۷,۲۹۳	۰
سرمایه گذاری گروه هتلهای ملل	۱۵۰,۰۳۳	۰	۹۰۰,۲۰۰
سامان اینترنشنال	۲۱,۶۴۰,۰۰۰	۰	۵,۴۱۰
جمع		۶۶۵,۵۶۹	۱,۰۴۳,۴۶۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: هلدینگ سرآمد	نماد: بسامان۱	شماره اطلاعیه :۶۲۵۱۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	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
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	۲۳,۴۱۶	۳۵,۱۲۵	۲۷,۴۴۰	۴۱,۱۶۰	۶,۰۳۵
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۶,۰۹۴	۳۸۵,۱۶۵	۱۳,۳۹۵	۸۴۶,۶۱۰	۴۶۱,۴۴۵
شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۱۵,۱۵۱	۲	۵۳,۰۳۰	۷	۵
کشت و دامداری فکا	۵,۷۸۰	۱	۱۱,۵۶۰	۲	۱
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲,۰۸۴	۳	۲,۷۷۹	۴	۱
صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت کیان(□□□)	۱۷,۸۵۷	۶۶,۹۶۶	۱۸,۹۸۵	۷۱,۱۹۶	۴,۲۳۰
جمع		۴۸۷,۲۶۲		۹۵۸,۹۷۹	۴۷۱,۷۱۷