

شرکت: راه گشا تجارت آذربایجان	سرمایه ثبت شده: 100
نماد: وآذر4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	راه گشا تجارت آذربایجان
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت راه گشا تجارت آذربایجان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 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 23، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیئت 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 راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

3. 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 بازماند.
 - 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 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.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت راه گشا تجارت آذربایجان (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند 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. 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 حسابداران رسمی، مستقل از شرکت راه گشا تجارت آذربایجان (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر محدودیت‌ها و تحریف‌ها

5. همانگونه که در صورتهای مالی شرکت مشهود است، در سال مالی مورد گزارش فعالیت شرکت صرفاً مربوط به خرید و فروش سهام بوده و در ارتباط با موضوع فعالیت اصلی شرکت اقدام موثری بعمل نیامده است. همچنین زیان خالص برای سال مالی منتهی به 29 اسفند 1402 برابر 89,689 میلیون ریال و زیان انباشته آن 1650 برابر سرمایه بوده و در آن تاریخ بدهی‌های جاری شرکت مبلغ 164,876 میلیون ریال (عمدتاً بدهی به شرکت اصلی) بیشتر از دارایی‌های جاری آن می‌باشد. برنامه‌های مدیریت شرکت جهت تداوم فعالیت و خروج از وضعیت فعلی در یادداشت توضیحی 4-1 ارائه شده، لیکن مراتب فوق نشان می‌دهد که ابهامی بااهمیت وجود دارد که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند. مفاد این بند بر اظهارنظر این موسسه تأثیری نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. وارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

الف- زیان انباشته شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی بیش از 1650 برابر سرمایه آن است، لذا شرکت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت بوده و ضروری است مجمع عمومی فوقالعاده صاحبان سهام تشکیل و در مورد انحلال یا بقای آن در چارچوب مقررات قانون تجارت تصمیمگیری نماید.

ب- مفاد مواد 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت و بند 3 ماده 15 اساسنامه شرکت، مبنی بر تودیع سهام وثیقه مدیران نزد صندوق شرکت رعایت نشده است
ج- مفاد ماده 128 اصلاحیه قانون تجارت و تبصره 1 ماده 18 اساسنامه شرکت، در خصوص تعیین حدود اختیارات مدیر عامل شرکت و ارسال یک نسخه از آن به مرجع ثبت شرکتها جهت ثبت و آگهی رعایت نشده و شرکت فاقد مصوبات هیئت مدیره و آئین نامه ها و رویه های اجرایی لازم در ارتباط با خرید و فروش سهام و تامین منابع آن می-باشد.

د- مفاد ماده 122 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 35 اساسنامه شرکت در خصوص تشکیل جلسات هیئت مدیره رعایت نشده است.

7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-21، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. درمورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده است. بنظر این موسسه معاملات مذکور در چارچوب روابط خاص فی مابین با اشخاص وابسته صورت پذیرفته است

8. گزارش هیئت 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 بررسی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بالاهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

9. در اجرای ماده (4) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت-های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده (46) آیین نامه اجرایی ماده (14) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست-هایی ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی ارسال شده است.

08 اردیبهشت 1403

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آباد نوین تهران

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1403/02/08 17:15:47	811076	[Farhad Mosaffa [Sign	شریک موسسه آباد نوین تهران
1403/02/08 17:19:14	831260	[Ahmad Mohammadi [Sign	مدیر موسسه آباد نوین تهران

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۳,۶۴۵	۵۵۸	۳۹	پرداختنی‌های تجاری	۴۶,۰۷۲	(۹۹)	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴,۲۱۸	۱۷۲,۴۷۱	(۹۸)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲۳۲,۸۱۸	(۲۶)	
دریافتنی‌های تجاری	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی	۰	۰	
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲۹۰	۰	۱۴۶	سود سهام پرداختنی	۰	۰	
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۰	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۸,۱۵۳	۰	(۹۶)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۱۷۳,۰۲۹	۰	جمع بدهی‌های جاری	۲۷۸,۸۹۰	(۳۸)	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶		۰	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	
دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۳۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶	۳۰	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۰	۰	
		۱۷۳,۰۵۹		جمع بدهی‌ها	۲۷۸,۹۲۰	(۳۸)	

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه			
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			
				صرف (کسر) سهام			
				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	۸,۱۵۹	۲۰۳,۷۰۹	(۹۶)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸,۱۵۹	۲۰۳,۷۰۹	(۹۶)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۱,۱۲۷	۱	۱۱۲,۶۰۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمد سود تضمین شده	۱	۲	(۵۰)
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	(۶۴,۰۰۶)	(۲۱,۳۴۶)	۲۰۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	(۴۸,۹۹۵)	--
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	(۶۲,۸۷۸)	(۷۰,۳۳۸)	(۱۱)
هزینه های عملیاتی			
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۰	۰	۰
سایر هزینه های عملیاتی	(۹۸۵)	(۷۶۰)	۳۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۹۸۵)	(۷۶۰)	۳۰
سود (زیان) عملیاتی	(۶۳,۸۶۳)	(۷۱,۰۹۸)	(۱۰)
هزینه های مالی	(۲۵,۸۲۶)	(۱۵,۸۲۶)	۶۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۹,۶۸۹)	(۸۶,۹۲۴)	۲
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸۹,۶۸۹)	(۸۶,۹۲۴)	۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۸۹,۶۸۹)	(۸۶,۹۲۴)	۲
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

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۸۹,۶۸۹)	(۸۶,۹۲۴)	۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۷۵,۳۵۶)	۱۱,۵۶۸	--
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۷۵,۳۵۶)	۱۱,۵۶۸	--
سود سهام مصوب	۰	۰	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۷۵,۳۵۶)	۱۱,۵۶۸	--
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	(۱۶۵,۰۴۵)	(۷۵,۳۵۶)	۱۱۹
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱۶۵,۰۴۵)	(۷۵,۳۵۶)	۱۱۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۸۹۶,۸۹۰)	(۸۶۹,۳۴۰)	۳
سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده به	واقعی دوره منتهی به	شرح
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			فعالیت‌های عملیاتی
--	(۲۳۵,۵۴۰)	۸۶,۷۴۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
۰	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
--	(۲۳۵,۵۴۰)	۸۶,۷۴۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
۲۵	(۱۵,۸۲۶)	(۱۹,۷۰۶)	سود پرداختی بابت استقراض
۰	۰	۰	سود سهام پرداختی
۲۵	(۱۵,۸۲۶)	(۱۹,۷۰۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۰	۰	۰	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
۰	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	تسهیلات اعطایی به اشخاص
۰	۰	۰	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
۰	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۲۴۱,۳۶۶)	۶۷,۰۴۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
۰	۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
جوه دریافتی حاصل از استقراض	۲۷۸,۸۰۵	۲۹۹,۱۸۵	(۷)
ازپرداخت اصل استقراض	(۳۴۴,۸۲۳)	(۵۵,۳۰۲)	۵۲۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۶۶,۰۱۸)	۲۴۳,۸۸۳	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۰۲۵	۲,۵۱۷	(۵۹)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۶۲۰	۱۰۳	۲,۴۴۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۳,۶۴۵	۲,۶۲۰	۳۹
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

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		
	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
استخراج کانه های فلزی	۱	۹	۰	(۹)	۰	۱	۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واسطه‌گریهای مالی و پولی	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۵	۰	۱	۵	۰	۱	۵	۰	۱	۰	۰	۰.۱۲

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
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۱	۳۴۹,۸۹۹	۳۰۰,۹۰۳	(۳۴۹,۸۹۹)	۳۰۰,۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هتل و رستوران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک‌ها و مؤسسات اعتباری	۱	۷	۰	(۷)	۰	۷	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
محصولات شیمیایی	۱	۴	۰	(۴)	۰	۴	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱	۴۱	۰	۴,۱۷۵	(۱.۷)	۱	۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۲۸	۴,۳۲۸	۱	۴,۱۷۵	۴,۳۲۸	۹۹.۸۱
فلزات اساسی	۰	۰	۰	۲	۰	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۲	۱	۲	۲	۰.۰۵

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
فن افزار	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۴۳۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰
صفوخلیج	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶۵	۲	۲	۰	۲	۴,۷۴۴
جمع			۳۴۹,۹۶۰	۳۰۰,۹۰۳		(۱۹۶,۵۷۳)(۳۴۵,۷۴۳)	۴,۳۱۸	۴,۳۳۰			۱۱۲

صورت وضعیت پورتنفوی 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	
آذر توسعه مسکن	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	
نگین پخش آسان	۱۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵	۱,۰۰۰	
جمع			۶	۰		۶			

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
توسعه اذر بایجان	۲,۷۱۵,۲۰۸	۱۳,۰۰۳	۳۵,۳۰۸	۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۴۳,۲۰۳,۷۴۴	۹,۸۱۹	۴۱۴,۴۰۸	۰
فرآورده های نسوز پارس	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۲	۷,۴۱۹	۰
زامیاد	۴,۲۵۷,۱۶۶	۵,۳۱۲	۲۲,۶۱۷	۰
لیزینگ آریادانا	۱,۲۷۳,۴۳۳	۳۸,۰۶۳	۴۸,۴۷۱	۰
پلیمر آریا ساسول	۱۱۴	۰	۰	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
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۳۷۵	۰	۰	۰
کشت و صنعت پیادر	۹,۵۴۳,۰۸۷	۳۰,۳۷۰	۱۹۴,۳۸۱	۰
تامین سرمایه کاردان	۴۱۴	۷,۳۴۶	۳	۰
کتوسعه	۴۴	۳۲,۷۳۷	۱	۰
فن افزار	۷۷	۱۲,۹۸۷	۱	۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۷,۸۵۰,۱۷۵	۱۳,۳۶۳	۱۰۴,۹۰۹	۰
صفوخلیج	۴۶۵	۴,۳۰۱	۲	۰
جمع			۸۳۷,۵۳۰	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
توسعه اذر بایجان	۳۴,۱۷۹,۲۵۴	۱۱,۷۹۵	۳۸۵,۳۰۷	۱۳,۱۴۷	۳۱۷,۸۹۳	۳۳,۶۸۵
کشت و صنعت پیادر	۹,۲۶۳,۱۴۳	۲۰,۵۳۳	۱۹۰,۳۰۶	۱۹,۸۷۴	۱۸۴,۰۹۶	(۶,۱۱۰)
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۴۳,۳۰۳,۷۴۴	۹,۸۱۹	۴۱۴,۴۰۸	۷,۸۹۵	۳۳۳,۳۱۵	(۸۱,۱۹۳)
فرآورده های نسوز پارس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۲	۷,۴۱۹	۵,۷۸۱	۶,۹۳۸	(۴۸۱)
لیزینگ آریادانا	۱,۳۷۳,۴۳۳	۳۸,۰۶۳	۴۸,۴۷۱	۳۷,۲۵۰	۳۴,۷۰۳	(۱۳,۷۶۹)
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۹۶۶	۹,۳۱۶	۹	۱۶,۵۶۳	۱۶	۷
پلیمر آریا ساسول	۱۷۱	۳۳,۳۹۱	۴	۹۹,۴۱۵	۱۷	۱۳
بانک اقتصاد نوین	۱,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷	۵,۰۰۰	۵	(۲)
کتوسعه	۴۴	۳۲,۷۳۷	۱	۳۲,۷۳۷	۱	۰
تامین سرمایه کاردان	۴۱۴	۷,۳۴۶	۳	۷,۳۴۶	۳	۰
فن افزار	۷۷	۱۲,۹۸۷	۱	۱۲,۹۸۷	۱	۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۷,۸۵۰,۱۷۵	۱۳,۳۶۳	۱۰۴,۹۰۹	۱۳,۹۱۷	۱۰۹,۲۵۵	۴,۳۴۶

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
زامیاد	۴,۲۵۷,۱۶۶	۵,۳۱۲	۲۲,۶۱۷	۵,۴۲۹	۲۳,۱۱۵	۴۹۸
جمع			۱,۰۷۳,۲۶۲		۱,۰۰۹,۲۵۶	(۶۴,۰۰۶)

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	امضا کننده صورت مالی
سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	10200142417	رقیه مردمی بشیر	ملیحه مهدی زاده	1370768230	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کاردانی	علوم کامپیوتر	بله
آذر توسعه مسکن	آذر توسعه مسکن	10200198833	فاقد نماینده	سپهلا علی پورزنوزی	1583156811	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	روانشناسی	بله
تجارت کولاک تبریز	تجارت کولاک تبریز	10200321600	فاقد نماینده	رقیه مردمی بشیر	1381807615	مدیر عامل	موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	بله