

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سرمایه گذاری ایساتیس پویا	سرمایه ثبت شده: 2,052,000
نماد: ویسا(ویساتیس)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 569994	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	سرمایه گذاری ایساتیس پویا
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورت‌های وضعیت مالی تلفیقی گروه و جداگانه شرکت سرمایه گذاری ایساتیس پویا (سهامی عام) به تاریخ 31 شهریور ماه 1402 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی تلفیقی و جداگانه برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 43 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 3 ، بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح یادداشت‌های توضیحی 6 ، 5-18 و 1-2-24 صورتهای مالی، در دوره مالی مورد گزارش بخشی از سهام شرکت فرعی صنایع مفتول ایساتیس پویا به مبلغ 189 میلیارد ریال به اشخاص حقیقی و حقوقی واگذار و مبلغ 82/4 میلیارد ریال سود از این بابت شناسایی گردیده است. گزارش تعیین ارزش سهام شرکت واگذار شده فوق الذکر توسط کارشناسان ذیصلاح به این مؤسسه ارائه نگردیده است. به دلیل فقدان اسناد و مدارک مورد نیاز تعیین هرگونه تعدیل احتمالی در خصوص واگذاری سهام صورت گرفته که بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت، برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالا در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 3 ضرورت می یافت، این مؤسسه به موردی حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

5. دارایی‌های ثابت مشهود گروه به استثنای پیش پرداخت سرمایه ای به بهای تمام شده 2ر157 میلیارد ریال و ارزش دفتری 2ر051 میلیارد ریال به ارزش 646 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 14 صورتهای مالی) از پوشش بیمه ای برخوردار است.

6. در رعایت مفاد تبصره ماده 3 دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی ابلاغی مورخ 17 آبان ماه 1390 و اصلاحیه های بعدی آن، نسبت های جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مندرج در یادداشت توضیحی 2-26 صورتهای مالی، بر اساس ضوابط و مقررات پیش بینی شده در دستورالعمل ها و اصلاحیه های بعدی مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به مواردی حاکمی از عدم رعایت مبنای و ضرایب محاسباتی دستورالعمل فوق الذکر و اصلاحیه های بعدی برخورد ننموده است.

7. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر رعایت نشده است:

ماده و تبصره موضوع

الف) دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس:

ماده 13 افشای فوری انعقاد قرارداد مهم، واگذاری سهام شرکت فرعی و ابطال سهام خزانه.

ماده 54 و 56 و ابلاغیه 12020250 مورخ 23/02/1402 لزوم اصلاح برخی از مواد اساسنامه نهادهای مالی در اولین مجمع عمومی فوق العاده.

ب) آیین نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی:

مفاد مواد آیین نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و ضوابط مربوطه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص موارد عدم رعایت مشاهده نگردید. اطلاعاتیه شماره 12030079 مورخ 15/12/1400 تکمیل چک لیست ارزیابی اجرای مقررات و رویه های مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم و ارسال آن به مرکز مبارزه با پولشویی سازمان بورس اوراق بهادار، حداکثر 15 روز پس از پایان دوره های 6 ماهه.

ابلاغیه 055/440/ب/99 مورخ 19/05/1399 ارسال گواهی دریافت ابلاغیه هنجارها و اصول رفتاری مدیران نهادهای مالی توسط مدیرعامل، اعضای هیئت مدیره و مدیر مالی به سازمان بورس و اوراق بهادار.

ماده و تبصره موضوع

د) دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار اوراق بهادار نزد سازمان بورس

بند 1 ماده 7

سرمایه گذاری حداقل 70 درصد از دارایی ها (18 درصد رعایت گردیده) در شرکتهایی که به تنهایی یا به همراه سایر اشخاص تحت کنترل خود در شرکت ناشر اوراق بهادار نفوذ قابل ملاحظه پیدا نکند یا کنترل آن را به دست نیاورد.

ه) چک لیست رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی

با توجه به ابلاغ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره 117635/122 مورخ 22 آذر ماه 1401 و مشمول رعایت مفاد آن توسط شرکت طبق ماده 43 دستورالعمل مزبور، شرکت در دوره مالی مورد گزارش اقدامات موثری جهت رعایت مفاد دستورالعمل مزبور انجام نداده است.

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کاربرد تحقیق	[Mohammad Zamani [Sign	911898	1402/09/11 15:13:30
مدیر موسسه کاربرد تحقیق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1402/09/11 15:15:02

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
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۲,۱۹۳	۱۲	۱۸,۱۷۵	پرداختنی‌های تجاری	۲۰۴,۰۶۶	۸۳۰,۲۵۳	(۷۵)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۵۴,۰۴۰	۳۰۳,۸۹۷	(۱۶)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری	۲۷۹,۵۶۲	۶۳۴,۶۲۱	(۵۶)	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی	۶۹۴	۹۴	۶۳۸
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۵۳۶,۷۹۵	۹۳۹,۵۳۰	(۴۳)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۲۰۴,۷۶۰	۸۳۰,۳۴۷	(۷۵)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۲۰۴,۳۷۳	۲,۱۱۰,۷۹۹	۴	بدهی‌های غیرجاری			

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۵۵,۳۹۰	--	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۶۰	۱۶۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵,۳۷۸	۱۶,۱۱۷	(۵)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۲۱۹,۹۱۱	۲,۱۸۲,۴۶۶	۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
				جمع بدهی‌ها	۲۰۴,۷۶۰	۸۳۰,۳۴۷	(۷۵)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	(۳۰,۶۱۲)	--
				اندوخته قانونی	۸۸,۲۷۱	۸۸,۲۷۱	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۱,۳۳۳,۶۷۵	۱,۰۹۳,۹۹۰	۲۱
				جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۵۵۱,۹۴۶	۲,۳۹۱,۶۴۹	۱۱
جمع دارایی‌ها	۲,۷۵۶,۷۰۶	۳,۱۲۱,۹۹۶	(۱۳)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۷۵۶,۷۰۶	۳,۱۲۱,۹۹۶	(۱۲)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-----	-----------------------------------	-----------------------------------	-----------------	---------------------------------------

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی حساب دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۴۸۰	۳۱,۸۰۲	(۹۸)	۳۷۳,۳۴۵
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۱۲۸,۸۴۳	(۵,۸۹۴)	--	۱۹۳,۵۶۴
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۵۴,۳۷۸	۱۳,۳۷۸	۳۴۳	۳۰,۰۳۲
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۵۹,۱۱۲	۱۳۳,۸۴۳	۱۹	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۴۲,۷۱۳	۱۶۳,۰۲۹	۱۱۲	۵۹۵,۸۳۱
هزینه های عملیاتی				
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳,۳۹۰)	(۸,۷۴۰)	۵۲	(۱۸,۸۱۶)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۳,۳۹۰)	(۸,۷۴۰)	۵۲	(۱۸,۸۱۶)
سود (زیان) عملیاتی	۳۲۹,۴۲۳	۱۵۳,۲۸۹	۱۱۵	۵۷۷,۰۱۵
هزینه های مالی	(۳,۶۰۹)	(۱,۹۵۵)	۸۵	(۲,۷۰۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳	۰		۳۳۵,۶۲۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۲۵,۸۱۷	۱۵۱,۳۳۴	۱۱۵	۸۰۹,۹۳۶
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۲۵,۸۱۷	۱۵۱,۳۳۴	۱۱۵	۸۰۹,۹۳۶
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۳۲۵,۸۱۷	۱۵۱,۳۳۴	۱۱۵	۸۰۹,۹۳۶
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۱۶۱	۷۵	۱۱۵	۵۰۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۲)	(۱)	۱۰۰	۲۰۴
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۵۹	۷۴	۱۱۵	۷۱۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم-	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	۳۲۵,۸۱۷	۱۵۱,۳۳۴	۱۱۵	۸۰۹,۹۳۶
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۰۹۳,۹۹۰	۳۶۱,۰۴۰	۳۰۳	۳۶۱,۰۴۰
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۰۹۳,۹۹۰	۳۶۱,۰۴۰	۳۰۳	۳۶۱,۰۴۰
سود سهام مصوب	(۱۱۴,۰۰۰)	(۳۶,۴۸۰)	۲۱۳	(۳۶,۴۸۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۹۷۹,۹۹۰	۳۲۴,۵۶۰	۳۰۳	۳۲۴,۵۶۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۱۷,۸۶۸	۰		۰
سود قابل تخصیص	۱,۳۳۳,۶۷۵	۴۷۵,۸۹۴	۱۷۸	۱,۱۳۴,۴۸۶
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	(۴۰,۴۹۶)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۳۳۳,۶۷۵	۴۷۵,۸۹۴	۱۷۸	۱,۰۹۳,۹۹۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۸۶	۱۳۳	۱۱۵	۷۱۰
سرمایه	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	۰	۱,۱۴۰,۰۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
دلیل مغایرت سود نقدی هر سهم با صورتمالی شش ماهه حسابرسی نشده ، لحاظ شدن افزایش سرمایه در صورتمالی حسابرسی شده می باشد.				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۶۹,۶۵۴)	۵,۸۹۶	--	۴۰,۹۳۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۶۹,۶۵۴)	۵,۸۹۶	--	۴۰,۹۳۲
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(۳,۶۰۹)	(۱,۹۵۵)	۸۵	(۲,۶۹۹)
سود سهام پرداختی	(۱۱۳,۴۰۰)	(۳۶,۷۵۶)	۲۰۹	(۳۶,۷۵۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۱۷,۰۰۹)	(۳۸,۷۱۱)	۲۰۲	(۳۹,۴۵۵)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۳۳,۰۴۹	--	۰
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۳۲۹)	--	(۱,۳۵۷)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	(۱۵۷)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	۳۳,۷۲۰	--	(۱,۵۱۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۸۶,۶۶۳)	(۹۵)	۱۹۶,۳۸۷	(۳۷)
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
وجه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	(۸۶۹)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
بجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱۸۸,۸۴۴	۰		۰
ازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۸۸,۸۴۴	۰		(۸۶۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۱۸۱	(۹۵)	--	(۹۰۶)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۳	۹۱۸	(۹۹)	۹۱۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۱۹۳	۸۲۳	۱۶۶	۱۲
مبادلات غیرنقدی	۰	۱۵۰,۰۰۰	--	۱۵۳,۴۶۹
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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 گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس									خارج از بورس									جمع سرمایه گذاری			
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			تغییرات			
	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	
ماشین آلات و جهیزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسطه‌گریهای تالی و پولی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۱۶,۷۶۷	۳۰۱,۰۱۶	۱	۵۱۷,۷۸۳	۱	۵۱۷,۷۸۳	۱,۷۴۸.۸۸	۱	۵۱۷,۷۸۳	۲۰۱,۰۱۶	۱۲.۹۵	۲۱۰.۰۶	۲۱۰.۰۶	۲۱۰.۰۶	۲۱۰.۰۶
سیمه و صندوق ازنشستگی و جز تامين اجتماعي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۷۳	(۱۷۳)	۰	۰	۱	۱۷۳	۰.۰۱	(۱۷۳)	(۱.۵۱)	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			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
	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
تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اطلاعات و ارتباطات	۱	۸۰,۸۵۰	۸۰,۸۵۰	۱	۸۰,۸۵۰	۸۰,۸۵۰	۱	۸۰,۸۵۰	۸۰,۸۵۰	۱	۸۰,۸۵۰	۸۰,۸۵۰	۱	۸۰,۸۵۰	۸۰,۸۵۰	۱	۸۰,۸۵۰	۸۰,۸۵۰	۱	۸۰,۸۵۰	۸۰,۸۵۰	۱	۸۰,۸۵۰	۸۰,۸۵۰	۱	۸۰,۸۵۰	۸۰,۸۵۰
بانکها و موسسات اعتباري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر واسطه گریهای مالی	۰	۰	۰	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	۱	۱۳	۱۳	۱	۱۳	۱۳	۱	۱۳	۱۳	۱	۱۳	۱۳	۱	۱۳	۱۳	۱	۱۳	۱۳	۱	۱۳	۱۳	۱	۱۳	۱۳	۱	۱۳	۱۳
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
محصولات شیمیایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کاشی و سرامیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	میلیون ریال
لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید		

صورت وضعیت پورتهوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

[illegible]

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)
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰
کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰
شرکت اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰
زامیاد	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰
صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰
صنایع شیمیایی ایران	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰
صنایع گلдіران	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰
جمع									۸۰,۸۶۳	۸۰,۸۶۳				(۱)

صورت وضعیت پورتنوی شرکت‌های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
کارگزاری ایساتیس پویا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰۳,۵۵۶,۹۹۵	۳۱۶,۷۶۷	۳۰۱,۵۳۴,۴۳۷	۳۰۱,۰۱۶	۵۰.۳۵	۵۱۷,۷۸۳	۵۱۵	
نورد مفتول ایساتیس پویا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۷۵,۴۷۴,۷۴۸	۱,۰۷۵,۴۷۵	۱۰۹,۰۵۹,۵۷۴	۱۰۹,۰۶۰	۴۸.۳۲	۹۶۶,۴۱۵	۱,۰۰۰	
عمرانی سفیران پردیسان یزد	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۸۵,۴۴۵	۵۰,۵۴۸	۰	۰	۴۲.۸۵	۵۰,۵۴۸	۳۹,۳۳۳	
اختصاصی بازارگردانی ایساتیس پویا	۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۶۰	۰	۰	۱۴.۳۹	۷,۷۶۰	۱,۵۵۲	
خاتم ایساتیس پویا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۱,۴۵۵,۴۰۰	۱۵۹,۷۹۱	(۹,۹۵۵,۴۰۰)	(۱۵۸,۳۹۱)	۰.۳	۱,۵۰۰	۱,۰۰۰	
سید گردان ایساتیس پویا کیش	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۸,۲۵۰	(۲۰۰,۰۰۰)	۰	۴۷.۲۲	۱۱۸,۲۵۰	۱,۰۰۲	

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)	
صندوق سرمایه گذاري مشترک ایساتیس پویای یزد	۶۳۹,۱۷۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۱۶	۰	۰	۰	۱۱۶	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	
سرمایه هوشمند دیجیتال فردا	۲۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۱۵	۱۲,۰۰۰	۳۸۰,۹۵۳	
توسعه سرمایه و انرژی نیک ایساتیس	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۴۵,۰۰۰	۰	۰	۴۵	۴۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سایر شرکت های خارج از بورس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۲۰۱,۸۵۰	۵۳۰,۲۲۲	(۱۰,۱۵۷,۵۷۶)	(۴۵,۱۹۷)	۹.۸	۴۸۵,۰۲۵	۹۹۰	خرید ۴۲۰۵۹ واحد صندوق اختصاصی بازارگردانی ایساتیس پویا و خرید جمعا ۲۰۱۰۸۰۵۳ سهم پذیره نویسی کاریز، بیمه پردیس، اتکا تهران و خرید ۲۷۷۰۰ سهم بیمه هامرز و ۴۸۰۰۰۰۰۰۰ سهم بیمه ایساتیسو ۱۴۶۲۸ سهم رایا و ۴۴۱۰ سهم بزندگی
نوع دوم کارا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۱۰	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۴۱۰)	۰	۰	۰	
ترمه ایساتیس پویا	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۲۵	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
بیمه زندگی کاریزما	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷۳,۲۸۷	۱۷۳	(۱۷۳,۲۸۷)	(۱۷۳)	۰	۰	۰	
افرا نماد پایدار	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۲۸,۵۴۳	۹,۷۳۹,۰۱۴	۳۲۰,۴۵۹	۱۱.۱۸	۲۴۹,۰۰۲	۲۲,۲۷۴	
جمع				۲,۳۶۶,۰۵۵		۹۲,۳۴۴		۲,۴۵۸,۳۹۹		

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
سایر شرکت های خارج از بورس	۷,۴۶۵	۴,۶۸۸	۰	۳۵
کارگزاری ایساتیس پویا	۳۰۱,۵۳۴,۴۳۷	۶۶۶	۰	۳۰۱,۰۱۶
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	۳,۱۰۰	۱۷,۰۹۶	۵۳	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۳۱,۰۵۳	۴۴,۳۱۰	۱۴,۶۶۹	۰
اتومبیل سایا	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۹	۲۵,۹۱۶	۰
سبد گردان ایساتیس پویا کیش	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱
بانک صادرات ایران	۹,۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۱	۲۴,۴۸۹	۰
نوع دوم کارا	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۴۶	۰	۹۹,۰۳۴
افرا نماد پایدار	۲۷,۲۳۴,۹۶۶	۲۱,۵۸۲	۰	۵۸۷,۸۰۶

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
پست پیشگامان بادپا	۱	۳۰,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۰۱	۰
حمل ونقل بین المللی خلیج فارس	۱,۵۰۰,۰۰۱	۱۴,۰۹۷	۲۱,۱۴۷	۰
کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۶۸	۲۴,۸۰۶	۰
شرکت اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۸	۶,۰۱۱	۰
زامیاد	۲,۸۱۱,۸۸۷	۶,۵۱۶	۱۸,۳۲۵	۰
بیمه زندگی کاریزما	۲۴,۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۳	۰	۸۱,۰۵۱
صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم	۶۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۵۰	۱۱,۴۰۳	۰
صنایع شیمیایی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۸۹	۱۶,۴۸۹	۰
صنایع گلدریان	۱,۵۰۰,۰۰۱	۷,۵۷۰	۱۱,۳۵۶	۰
جمع			۲۰۵,۲۶۵	۹۶۸,۹۳۳

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
سایر شرکت های خارج از بورس	۱۰,۱۶۵,۰۴۱	۴,۴۴۹	۴۵,۲۳۲	۶,۲۱۴	۶۳,۱۶۷	۱۷,۹۳۵
نورد مفتول ایساتیس پویا	۱۰۹,۰۵۹,۵۷۴	۱,۰۰۰	۱۰۹,۰۶۰	۱,۷۵۵	۱۹۱,۴۸۸	۸۲,۴۲۸
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مهنا)	۳,۱۰۰	۱۷,۰۹۶	۵۳	۱۵,۱۶۱	۴۷	(۶)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۳۱,۰۵۳	۴۴,۳۱۰	۱۴,۶۶۹	۳۴,۶۰۷	۱۱,۴۵۷	(۲,۲۱۲)
اتومبیل سایپا	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۹	۲۵,۹۱۶	۲,۸۰۹	۲۲,۴۷۹	(۲,۴۳۷)
خاتم ایساتیس پویا	۹,۹۵۵,۴۰۰	۱۵,۹۰۰	۱۵۸,۲۹۱	۱۶,۴۱۱	۱۶۳,۳۸۷	۵,۰۹۶
سید گردان ایساتیس پویا کیش	۳۰۰,۰۰۱	۴	۱	۴	۱	۰
بانک صادرات ایران	۹,۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۱	۲۴,۴۸۹	۲,۴۸۵	۲۲,۸۶۶	(۱,۶۲۳)
نوع دوم کارا	۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۷	۱۱۵,۴۳۴	۱۴,۲۱۵	۱۱۶,۵۶۷	۱,۱۳۳
افرا نماد پایدار	۱۷,۵۰۵,۹۵۲	۲۰,۹۸۴	۳۶۷,۳۴۷	۲۱,۴۷۱	۳۷۵,۸۸۴	۸,۵۳۷
پست پیشگامان بادپا	۱۵,۰۰۰,۰۰۱	۷,۴۳۰	۱۱۱,۴۵۱	۹,۳۴۲	۱۴۰,۱۳۴	۲۸,۶۸۳
حمل ونقل بین المللی خلیج فارس	۱,۵۰۰,۰۰۱	۱۴,۰۹۷	۲۱,۱۴۷	۱۴,۴۳۷	۲۱,۶۵۷	۵۱۰
کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۶۸	۲۴,۸۰۶	۶,۶۷۶	۲۰,۰۲۸	(۴,۷۷۸)
شرکت اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۸	۶,۰۱۱	۱۱,۴۲۶	۶,۸۵۶	۸۴۵

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	۲,۸۱۱,۸۸۷	۶,۵۱۶	۱۸,۳۳۵	۷,۷۹۸	۲۱,۹۲۸	۳,۶۰۳
بیمه زندگی کاریزما	۲۴,۲۷۳,۲۸۷	۳,۳۴۶	۸۱,۲۳۴	۴,۷۷۷	۱۱۵,۹۷۰	۳۴,۷۴۶
صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم	۶۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۵۰	۱۱,۴۰۳	۳۳۰,۳۰۰	۱۳,۸۱۸	۲,۴۱۵
صنایع شیمیایی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۸۹	۱۶,۴۸۹	۱۴,۳۶۰	۱۴,۳۶۰	(۲,۱۳۹)
صنایع گلدیران	۱,۵۰۰,۰۰۱	۷,۵۷۰	۱۱,۳۵۶	۸,۳۶۳	۱۲,۵۴۴	۱,۱۸۸
جمع			۱,۱۶۳,۷۰۴		۱,۳۳۴,۶۲۸	۱۷۱,۹۳۴

نام عضو حقیقی یا حقوقی	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
سیدعلی اصغر خبیری	سیدعلی اصغر خبیری	4433062448				نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت	تایید صلاحیت شده	☒
سرمایه گذاری سفیران بهار یزد	سرمایه گذاری سفیران بهار یزد	10840446034	فرهنگ مجاهد	فرهنگ مجاهد	4430496145	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مدیریت مالی	تایید صلاحیت شده	☒
گروه مالی و گسترش ایساتیس پویا	گروه مالی و گسترش ایساتیس پویا	14008942971	سیدمحمدعلی خاکباز	سیدمحمدعلی خاکباز	4430491038	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	مدیریت مالی	تایید صلاحیت شده	☒
مهندسی ایساتیس پویای ایرانیان	مهندسی ایساتیس پویای ایرانیان	10840075635	محمود معین الدین	محمود معین الدین	4432279801	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	مدیریت مالی	تایید صلاحیت شده	☒
نیکو خوب روشنائی کویر برتر	نیکو خوب روشنائی کویر برتر	14010449800	احمد زارع زاده مهریزی	احمد زارع زاده مهریزی	4469616151	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	پزشکی	تایید صلاحیت شده	☒