

شرکت: انرژی گستر ساین ارون	سرمایه ثبت شده: 500,000
نماد: وسپا4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	انرژی گستر ساین ارون
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه 1. صورت‌های مالی شرکت انرژی گستر ساین ارون (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ الی 27 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 تحریف‌های با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است. در تهیه صورت‌های مالی، هیأت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبانی حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه 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 با اهمیت 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 با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان 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 با اهمیت 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 زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی 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 با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت 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.

نتیجه گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

- 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 شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی 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.

حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت انرژی گستر ساینا ارونند (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.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت انرژی گستر ساینا ارونند (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. با توجه به یادداشت توضیحي 2-20، سازمان امور مالیاتی از بابت مالیات عملکرد سال 1398 مبلغ 5/27 میلیارد ریال از شرکت مطالبه که با عنایت به شمول معافیت‌های مواد 143 و 145 قانون مالیات‌های مستقیم بر فعالیت‌های شرکت، نسبت به آن اعتراض گردیده و مدیریت شرکت بدهی با اهمیتی از این بابت برآورد نمی‌نماید. مفاد این بند تأثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

6. صورت‌های مالی شرکت برای سال مالی منتهی به 29 اسفند 1400 توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ 8 خرداد 1401 حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده(مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. فعالیت‌های شرکت طی سال مالی مورد گزارش، منحصر به خرید و فروش سهام بوده و در راستای موضوع فعالیت اصلی (مفاد ماده 2 اساسنامه) اقدام موثری صورت نگرفته است. مضافاً با توجه به حجم فعالیت‌های انجام شده، انجام اقداماتی به منظور کنترل هزینه‌ها ضروری به نظر می‌رسد.
8. تا تاریخ این گزارش نماینده یکی از اعضای حقوقی هیأت مدیره معرفی نگردیده است و لذا صورت‌های مالی نیز با تأیید 2 عضو از 3 عضو هیأت مدیره منتشر شده است.
9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-24، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً به نظر این موسسه معاملات مزبور در روال خاص عملیات فیما بین شرکت‌های گروه انجام پذیرفته است.
10. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.
11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی آیین نامه اجرایی ماده 14 اصلاحیه قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن اشاره به فراهم نبودن امکان دسترسی و استفاده بخش عمده‌ای از سامانه‌ها و بسترهای مورد نیاز جهت انجام وظایف تعیین و تکلیف شده در آیین نامه‌های اجرایی توسط مراجع ذیصلاح، تأییدیه صلاحیت تخصصی مسئول واحد مبارزه با پولشویی از مرکز اطلاعات مالی، تاکنون صادر نگردیده و در سایر موارد ایجاد ساختار مورد نیاز جهت رعایت مفاد قوانین و مقررات یاد شده در جریان است.

حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/03/11 16:11:54	901824	[Nima Jenab [Sign	شریک موسسه ایران مشهود
1402/03/11 16:13:30	800052	Seyed Abbas Esmaeilzadeh [Pakdaman [Sign	شریک موسسه ایران مشهود
1402/03/11 16:14:21		[Alireza Atoufi [Sign	مدیر موسسه ایران مشهود

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			دارایی‌ها				دارایی‌ها
			دارایی‌های جاری				دارایی‌های جاری
(۹۳)	۷۸۶,۳۳۰	۶۱,۹۵۱	موجودی نقد	۴۳	۱۷,۱۸۰	۳۴,۵۶۶	موجودی نقد
۵۱۱	۴۹۳	۳,۰۱۳	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۲۶)	۱,۸۷۴,۴۶۳	۱,۳۸۶,۶۳۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	دریافتی‌های تجاری	۸,۱۰۳	۶۱۰	۵۰,۰۳۷	دریافتی‌های تجاری
۰	۰	۰	دریافتی‌های غیرتجاری	(۳۰)	۱,۸۹۲	۱,۳۲۹	دریافتی‌های غیرتجاری
۰	۰	۰	پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۰	۰	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری	(۲۳)	۱,۸۹۴,۱۴۵	۱,۴۶۲,۵۷۰	جمع دارایی‌های جاری

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			۰
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۶۴,۹۶۴	۰	جمع بدهی‌های جاری	۰	۷۸۶,۸۲۳	(۹۲)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰		۰	بدهی‌های غیرجاری	۰		
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۴,۱۶۸	۴۴,۴۲۱	۲۲	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۱۵۸	۱۱۳
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۴,۱۶۸	۴۴,۴۲۱	۲۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۱۵۸	۱۱۳
				جمع بدهی‌ها		۷۸۶,۹۸۱	(۹۲)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه		۵۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰
				صرف (کسر) سهام		۰	۰
				سهام خزانه		۰	۰
				اندوخته قانونی		۳۱,۹۸۹	۱۶۷
				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		۶۳۹,۵۸۹	۴۴
				جمع حقوق صاحبان سهام		۱,۴۵۱,۴۳۸	۲۶
جمع دارایی‌ها	۱,۵۱۶,۷۳۸	۱,۹۳۸,۵۶۶	(۲۲)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		۱,۹۳۸,۵۶۶	(۲۲)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			سود (زیان) خالص
			درآمدهای عملیاتی
۳۱۳	۲۴,۳۳۲	۱۰۰,۴۶۸	درآمد سود سهام
(۴۷)	۷۷۶	۴۱۴	درآمد سود تضمین شده
۴۵۰	۶۶,۳۸۶	۳۶۵,۲۵۹	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۰	۰	۰	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۰	۰	۰	سایر درآمدهای عملیاتی
۴۰۹	۹۱,۴۹۴	۴۶۶,۱۴۱	جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
۱۸۱	(۱۷,۳۸۳)	(۴۸,۸۸۴)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	سایر هزینه های عملیاتی
۱۸۱	(۱۷,۳۸۳)	(۴۸,۸۸۴)	جمع هزینه های عملیاتی
۴۶۳	۷۴,۱۱۲	۴۱۷,۲۵۷	سود (زیان) عملیاتی
(۱۹)	(۲۲,۹۶۱)	(۱۸,۵۷۳)	هزینه های مالی
۷,۰۲۵	۲۰	۱,۳۲۵	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۶۸۲	۵۱,۱۷۱	۴۰۰,۱۰۹	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	۰	(۲۵۷)	مالیات بر درآمد
۶۸۱	۵۱,۱۷۱	۳۹۹,۸۵۲	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۶۸۱	۵۱,۱۷۱	۳۹۹,۸۵۲	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۴۶۴	۱۴۸	۸۲۵	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۲۴)	(۴۶)	(۲۵)	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
۶۸۴	۱۰۲	۸۰۰	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳۹۹,۸۵۲	۵۱,۱۷۱	۶۸۱
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۶۳۹,۵۸۹	۱,۲۰۰,۹۷۷	(۴۷)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۶۳۹,۵۸۹	۱,۲۰۰,۹۷۷	(۴۷)
سود سهام مصوب	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۱۷)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	(۴۹۰,۰۰۰)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵۳۹,۵۸۹	۵۹۰,۹۷۷	(۹)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۹۳۹,۴۴۱	۶۴۲,۱۴۸	۴۶
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۹,۹۹۲)	(۲,۵۵۹)	۶۸۱
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۹۱۹,۴۴۹	۶۳۹,۵۸۹	۲۴
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸۰۰	۱۰۲	۶۸۴
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	

شرح	و افعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱۲۰,۴۲۸	۱۷۳,۴۱۸	(۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۲۰,۴۲۸	۱۷۳,۴۱۸	(۳۰)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	(۱۰۰,۰۰۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۰۰,۰۰۰)	۰	--
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۵۶)	۰	--
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۴,۲۱۰)	(۳۹,۵۰۰)	(۶۴)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجه 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	(۱۴,۲۱۰)	(۳۹,۵۰۰)	(۶۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۵,۹۶۲	۱۳۳,۹۱۸	(۹۶)
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	۰	۳۵,۴۹۵	--
بازپرداخت اصل استقراض	۰	(۱۶۰,۴۱۳)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	(۱۲۴,۹۱۷)	--

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵,۹۶۲	۸,۰۰۱	(۲۵)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۷,۱۸۰	۹,۱۶۲	۸۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۴۳۴	۱۷	۸,۳۷۶
موجودی نقد در پایان دوره	۲۴,۵۶۶	۱۷,۱۸۰	۴۳
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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			ابتدای 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
کشاورزي دامپروري و خدمات وابسته به آن	۰	۰	۰	۵۷,۷۱۰	۶۰,۱۱۸	۱	۵۷,۷۱۰	۶۰,۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
استخراج کانه هاي فلزي	۱	۱۴,۰۰۹	۵,۹۵۵	۰	۳,۳۶۰	۱	۱۴,۰۰۹	۸,۳۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
لاستیک و پلاستیک	۱	۸۲,۲۶۲	۵۵,۱۶۳	۰	۱۵,۶۰۰	۱	۸۲,۲۶۲	۷۰,۷۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۸۲,۲۶۲	۵۵,۱۶۳	۰
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۱	۶۰,۹۰۲	۳۵,۹۱۸	(۶۰,۹۰۲)(۳۵,۹۱۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۹۰۲	۳۵,۹۱۸	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 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	درصد به کل
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۳	۱۹۰,۷۹۰	۳۱۶,۴۵۷	(۱۹۰,۷۹۰)(۳۱۶,۴۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور	۱	۹,۹۵۹	۹,۸۶۹	(۹,۹۵۹)(۹,۸۶۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک‌ها و مؤسسات اعتباری	۱	۲۸,۱۰۹	۲۳,۲۱۸	(۲۴,۱۸۴)(۱۷,۳۸۱)	۱	۳,۹۲۵	۴,۸۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۹۲۵	۳,۹۲۵	۰.۲۸
سرمایه گذارها	۱	۸۶۶,۶۱۱	۵۶۴,۳۳۹	(۳۳۳,۲۷۷)(۱۹۶,۱۲)	۱	۶۴۳,۳۳۴	۷۶۰,۳۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۶۴۳,۳۳۴	۶۴۳,۳۳۴	۴۶.۴
محصولات شیمیایی	۱	۱۵,۱۳۷	۱۸,۸۹۱	(۱۵,۱۳۷)(۱۸,۸۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مواد و محصولات دارویی	۱	۳۵۰,۷۵۳	۱۳۵,۶۸۷	۰۹۵,۵۳۱	۱	۳۵۰,۷۵۳	۳۳۱,۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۵۰,۷۵۳	۳۵۰,۷۵۳	۲۵.۳
فلزات اساسی	۰	۰	۰	۳,۶۴۳۴,۳۸۸	۱	۳,۶۴۳	۴,۳۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳,۶۴۳	۳,۶۴۳	۰.۲۶
خودرو و ساخت قطعات	۳	۲۵۵,۹۲۸	۳۳۲,۵۰۹	(۵۲,۴۰۷)(۲۱,۴۳۶)	۳	۲۰۳,۵۳۱	۳۰۱,۰۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۲۰۳,۵۳۱	۲۰۳,۵۳۱	۱۴.۶۸
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۰	۰	۰	۲۷,۴۷۱۲۷,۴۰۴	۱	۲۷,۴۷۱	۲۷,۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۷,۴۷۱	۲۷,۴۷۱	۱.۹۸

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
جمع	۱۳	۱,۸۷۴,۴۶۰	۱,۴۸۶,۹۰۶	(۴۸۷,۸۲۳)	(۱۸,۴۳۱)	۱۱	۱,۳۸۶,۶۳۷	۱,۴۶۸,۴۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذارها																		
لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید																		
دلیل تغییر ابتدای دوره بهای تمام شده لوتوس پارسیان بابت افزایش سرمایه می باشد.																		

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
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲,۵۲۹,۲۰۰	۱,۰۰۰	۲۶۱,۲۸۳	۱۵,۱۲۷	۱۸,۸۹۱	(۳۶۱,۲۸۳)	(۱۵,۱۲۷)	(۱۸,۸۹۱)	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سایپا	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸۱,۰۱۹,۹۶۰	۸۶۶,۶۱۱	۵۶۴,۲۳۹	(۵۰,۱۴۹,۱۵۱)	(۲۲۳,۲۷۷)	۱۹۶,۱۲	۰.۸۲	۶۴۳,۲۳۴	۷۶۰,۳۵۹
بورس کالای ایران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱,۰۰۰	۸۷,۲۰۴,۲۲۵	۸۹,۴۵۲	۱۵۹,۱۴۷	۱۴,۱۳۷,۴۷۷	۷۰,۶۶۰	۹۳,۱۶۸	۰.۰۵	۱۶۰,۱۱۲	۲۵۲,۳۱۵
داروسازی جابر ابن حیان	۲,۲۶۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۶۸۶,۴۳۳	۳۵۰,۷۵۳	۱۳۵,۶۸۷	۰	۰	۹۵,۵۳۱	۰.۶۹	۳۵۰,۷۵۳	۲۳۱,۲۱۸
سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان	۴۲,۶۲۰,۱۷۸	۱,۰۰۰	۴۷,۷۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۰۲	۳۵,۹۱۸	(۴۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۹۰۲)	(۳۵,۹۱۸)	۰	۰	۰
صنایع لاستیکی سهند	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۸۲,۸۴۸	۸۲,۲۶۲	۵۵,۱۶۳	۰	۰	۱۵,۶۰۰	۰.۴۸	۸۲,۲۶۲	۷۰,۷۶۳
توسعه معادن روی ایران	۲,۴۱۳,۹۵۰	۱,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۹	۵,۹۵۵	۰	۰	۲,۳۶۰	۰.۰۱	۱۴,۰۰۹	۸,۳۱۵
بانک ملت	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۰۹	۳۳,۳۱۸	(۴,۵۷۱,۶۶۱)	(۳۴,۱۸۴)	(۱۷,۲۸۱)	۰	۳,۹۳۵	۴,۸۳۷
رادیاتور ایران	۳,۸۵۴,۴۱۴	۱,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۲۷	۱۷,۴۹۶	۳,۰۸۶,۵۷۵	(۴,۴۸۹)	۲,۳۴۵	۰.۱۳	۳۱,۶۳۸	۱۹,۷۴۱
تامین سرمایه لوتوس پارسیان (حق تقدم)	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۰۹۵,۸۲۷	۲۵,۰۹۵	۱۰۴,۱۴۷	(۲۵,۰۹۵)	(۲۵,۰۹۵)	(۱۰۴,۱۴۷)	۰	۰	۰
هلدینگ گروه صنعتی رنا	۱۱,۶۷۵,۱۰۸	۱,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۳۵۹	۱۴۵,۸۶۶	(۴۱,۸۴۲,۸۳۴)	(۱۸,۵۷۸)	(۱۶,۸۴۹)	۰.۰۴	۱۱,۷۸۱	۲۹,۰۱۷

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (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)	افزایش (کاهش)	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۲۰	۰
با درآمد ثابت مانی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۸۳۳	۰
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱,۳۹۵,۳۴۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۳۵,۱۹۱	۵۷,۷۱۰	۶۰,۱۱۸	۰.۰۷	۵۷,۷۱۰	۶۰,۱۱۸	۶۳,۳۷۶	۶۴,۹۸۰	۳,۴۰۸
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۷,۷۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۳۳,۰۱۳	۳۷,۴۷۱	۳۷,۴۰۴	۰	۳۷,۴۷۱	۳۷,۴۰۴	۱۱,۳۳۸	۱۱,۳۱۰	(۶۷)
صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵۵,۰۳۳	۳,۶۴۳	۴,۳۸۸	۰.۰۲	۳,۶۴۳	۴,۳۸۸	۵,۵۶۰	۶,۷۰۰	۷۴۶
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا (ETF)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۸۴,۵۳۶	۹,۹۵۹	۹,۸۶۹	(۹۸۴,۵۳۶)	(۹,۹۵۹)	(۹,۸۶۹)	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۶۴	۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷,۶۴۳,۷۴۱	۱۶۵,۶۹۵	۳۱۳,۳۱۰	۳۷,۶۴۳,۷۴۱	۱۶۵,۶۹۵	۳۱۳,۳۱۰	۰	۱۶۵,۶۹۵	۳۱۳,۳۱۰	۴,۳۷۵	۰	۰
جمع			۱,۸۷۴,۴۶۰	۱,۴۸۶,۹۰۶		(۱۸,۴۳۱)۴۸۷,۸۲۳				۱,۳۸۶,۶۳۷	۱,۴۶۸,۴۷۵			۸۱,۸۳۸

صورت وضعیت بور تفوی شرکت های خارج از بورس

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 سایپا	۳۳,۳۳۰,۰۰۰	۵,۵۸۷	۱۳۴,۷۲۱	۰
بورس کالای ایران	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۶	۲۰,۳۵۵	۰
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	۱۰۳,۸۶۵,۰۰۰	۱,۹۴۳	۱۹۹,۷۸۶	۰
بانک ملت	۳,۰۳۳,۳۱۱	۰	۰	۰
رادیاتور ایران	۳,۷۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۷۵,۰۰۰	۳۳,۱۶۰	۱,۷۳۷	۰
با درآمد ثابت مانی	۷,۵۶۴,۶۹۴	۱۳,۳۷۰	۱۰۰,۳۸۴	۰
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۹۳۷,۱۰۱	۶۳,۳۷۴	۵۷,۸۳۷	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
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۴۲۳,۰۱۲	۱۱,۳۳۷	۲۷,۴۷۱	۰
صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	۶۵۵,۰۳۳	۵,۵۶۰	۳,۶۴۳	۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲۵,۰۹۵,۸۳۷	۹۹۹	۲۵,۰۹۵	۰
جمع			۵۶۱,۰۱۸	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
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۶۱,۲۸۳	۴۱,۸۷۰	۱۵,۱۲۷	۵۶,۱۹۴	۲۰,۳۰۲	۵,۱۷۵
سرمایه گذاری سایپا	۷۲,۴۶۹,۱۵۱	۴,۸۰۲	۳۴۷,۹۹۸	۵,۳۳۹	۳۷۹,۶۸۶	۳۱,۶۸۸
بورس کالای ایران	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۶	۲۰,۲۵۵	۱,۸۹۵	۲۲,۷۴۲	۲,۳۸۷
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	۸۸,۷۳۷,۵۳۳	۱,۴۵۵	۱۲۹,۱۲۶	۱,۹۳۰	۱۷۱,۳۳۶	۴۲,۳۰۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲۵,۰۹۵,۸۳۷	۹۹۹	۲۵,۰۹۵	۹۹۹	۲۵,۰۹۵	۰
سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان	۴۷,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۶	۶۰,۹۰۳	۹۳۳	۴۴,۰۶۵	(۱۶,۸۳۷)
بانک ملت	۷,۵۹۳,۸۷۲	۳,۱۸۴	۲۴,۱۸۴	۲,۷۵۲	۲۰,۹۰۵	(۳,۲۷۹)
رادیاتور ایران	۶۹۳,۴۲۵	۶,۴۷۳	۴,۴۸۹	۳,۹۹۶	۲,۷۷۱	(۱,۷۱۸)
هلدینگ گروه صنعتی رنا	۴۱,۸۴۳,۸۳۴	۲,۸۳۳	۱۱۸,۵۷۸	۵,۳۱۷	۳۱۸,۳۰۶	۹۹,۷۳۸
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا(ETF)	۹۸۴,۵۳۶	۱۰,۱۱۵	۹,۹۵۹	۱۰,۰۹۳	۹,۹۳۷	(۲۳)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۷۵,۰۰۰	۳۳,۱۶۰	۱,۷۳۷	۱۲,۸۸۰	۹۶۶	(۷۷۱)
با درآمد ثابت مانی	۷,۵۶۴,۶۹۴	۱۳,۳۷۰	۱۰۰,۳۸۴	۱۳,۶۶۷	۱۰۳,۳۸۷	۳,۰۰۳
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱,۹۱۰	۶۱,۲۵۶	۱۱۷	۶۳,۸۳۷	۱۳۰	۳
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۶۳,۷۳۹,۵۶۸	۳,۰۴۰	۱۹۰,۷۹۰	۶,۲۸۷	۳۹۴,۴۹۳	۲۰۳,۷۰۳
جمع			۱,۰۴۸,۸۴۱		۱,۴۱۴,۱۰۰	۳۶۵,۳۵۹

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
گروه سرمایه گذاری سایپا	گروه سرمایه گذاری سایپا	10100419821	فاقد نماینده	سیدعیسی موسوی	0559872488	مدیر عامل	موظف	کارشناسی	حقوق	خیر
رویال صدف کیش	رویال صدف کیش	10861527826	عبدالله پاسبانی	عبدالله پاسبانی	5949596226	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	بله
توسعه سرمایه رادین	توسعه سرمایه رادین	10102058370	هوشنگ لطف اله پورخورجستان	هوشنگ لطف اله پورخورجستان	1600083307	رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی معماری	بله