اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: گروه مالي الگوريتم	سرمایه ثبت شده: 7,500,000
نماد: خوارزمي3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	گروه مالي الگوريتم

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت گروه مالي الگوريتم (سهامي عام) شامل صورت¬وضعيت مالي به¬تاريخ 30 اسفند 1403، صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور، همراه با يادداشت¬هاي توضيحي يک تا 39 پيوست، توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت-مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت، هيئت¬¬مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به¬کارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهکار واقع‌بينانه ديگري به¬جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي، مستقل از شركت و گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به¬عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به‌عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه است، زماني بااهميت تلقي مي‌شود كه به‌طور منطقي انتظار رود، به‌تنهايي يا در مجموع، بتواند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به¬كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي‌شود؛ روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب، به¬عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
- از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به¬منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به¬قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
- برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن به¬كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به¬گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده‌است كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت¬هاي گروه يا فعاليت¬هاي تجاري درون گروه به¬منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي¬گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

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

اظهار نظر

4. به‌نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت به‌تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به‌تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به‌نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال منتهي به 29 اسفند 1402 شرکت، توسط موسسه ديگري حسابرسي شده و در گزارش مورخ 9 تير 1403 نسبت به صورت‌هاي مالي ياد شده نظر تعديل نشده (مقبول) اظهار ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-36، به¬عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت¬مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيئت¬مديره و عدم شرکت مدير ذي¬نفع در راي¬گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

7. گزارش هيئت¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 55 اساسنامه، که به¬منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفت است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين موسسه به¬موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت¬مديره باشد، جلب نشده است.

8. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک¬ليست¬هاي ابلاغ شده آن سازمان، توسط اين موسسه بررسي شده است. در اين خصوص، شواهدي دال بر عدم رعايت ضوابط مقرر رويت نشده است.

9. الزامات دستورالعمل کفايت سرمايه نهادهاي مالي، درخصوص نسبت‌هاي جاري و بدهي¬هاي تعديل شده به‌شرح يادداشت توضيحي 2-20 توسط اين موسسه مورد بررسي قرار گرفته است. در اين خصوص، نظر اين موسسه، به¬مورد بااهميتي حاکي از عدم رعايت دستورالعمل يادشده برخورد نکرده است.

20خرداد1404

موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني موسسه رازدار	[Iman Nikookar Lise Roodi [Sign		1404/03/21 13:47:21
مدير موسسه رازدار	[Mohammadjavad Safarsoflaie [Sign		1404/03/21 13:51:37

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۱۴,۳۷۳,۵۸۴	۱۰,۴۱۶,۸۹۵	۳۸
درآمد سود تضمین شده	۱۰۰,۹۹۹	۹۰,۷۴۹	۱۱
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۱۵۹,۲۳۰	۵۵۱,۹۲۶	(۷۱)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۸,۳۰۵	۸۸,۴۸۸	(۷۹)
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۴,۶۵۲,۱۱۸	۱۱,۱۴۸,۰۵۸	۳۱
هزینه های عملیاتی			
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	(۱۴۰,۸۶۷)	(۹۵,۶۱۱)	(۴۷)
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	(۵,۶۵۴)	(۶,۷۵۵)	۱۶
هزینه اجاره	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۲۳۳,۱۲۱)	(۱۴۵,۹۸۵)	(۶۰)
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۷۹,۶۴۲)	(۲۴۸,۳۵۱)	(۵۳)
سود (زیان) عملیاتی	۱۴,۲۷۲,۴۷۶	۱۰,۸۹۹,۷۰۷	۳۱
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۹۲۰	۳,۶۰۰	۳۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۴,۲۷۷,۳۹۶	۱۰,۹۰۳,۳۰۷	۳۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۵,۳۵۶)	(۳۲,۳۵۵)	۷۶
سال‌های قبل	(۴۳۶)	(۲,۸۸۸)	۸۵
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۴,۲۷۱,۶۰۴	۱۰,۸۷۸,۱۶۴	۳۱
عملیات متوقف شده:			

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۴,۲۷۱,۶۰۴	۱۰,۸۷۸,۱۶۴	۳۱
سود (زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۱,۹۰۲	۱,۴۵۰	۳۱
غیرعملیاتی (ریال)	۱	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۹۰۳	۱,۴۵۰	۳۱
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	۱,۹۰۳	۱,۴۵۰	۳۱
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	۱,۹۰۳	۱,۴۵۰	۳۱
سرمایه	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۴,۲۷۱,۶۰۴	۱۰,۸۷۸,۱۶۴	۳۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود	۰	۰	۰
مالیات بردرآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی خواهد شد:			
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دوره	۱۴,۲۷۱,۶۰۴	۱۰,۸۷۸,۱۶۴	۳۱

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
داراييها:				
داراييهاي غيرجاري				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۷,۸۳۵	۳۶,۶۵۸	۴۱,۰۵۴	۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۴	۱۴۲	۴۴۰	(۹۷)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶,۱۱۲,۹۶۸	۵,۵۳۳,۸۲۷	۶,۰۱۲,۲۵۰	۱۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۲۱۲	۲,۹۴۲	۹۷۹	(۵۹)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۶,۱۵۲,۰۱۹	۵,۵۷۳,۵۶۹	۶,۰۵۴,۷۲۳	۱۰
داراييهاي جاري				
پیش‌پرداخت‌ها	۱۲,۳۴۸	۷,۷۵۹	۱,۳۹۹	۵۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵۰,۹۳۰,۰۹۹	۴۰,۱۱۵,۲۷۵	۳,۴۰۲,۹۰۶	۲۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵,۴۷۸,۶۰۱	۳,۸۸۴,۳۱۴	۲,۵۴۷,۹۴۸	۴۱
موجودی نقد	۳,۲۷۰	۵,۲۶۸	۳,۲۲۶	(۳۸)
	۵۶,۴۲۴,۳۱۸	۴۴,۰۱۲,۶۱۶	۵,۹۵۵,۴۷۹	۲۸
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۵۶,۴۲۴,۳۱۸	۴۴,۰۱۲,۶۱۶	۵,۹۵۵,۴۷۹	۲۸

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
جمع دارايي‌ها	۶۲,۵۷۶,۳۳۷	۴۹,۵۸۶,۱۸۵	۱۲,۰۱۰,۲۰۲	۲۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۳۳۳,۹۷۹	۰
اندوخته سرمایه ای	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۵۹	۵۸	۰	۲
مازاد تجدیدارزیابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۱۶,۷۴۱,۸۹۱	۱۱,۶۵۰,۲۸۸	۶,۶۳۸,۲۰۳	۴۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۴,۹۹۱,۹۵۰	۱۹,۹۰۰,۳۴۶	۱۱,۹۷۲,۱۸۲	۲۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵,۶۱۴	۸,۸۴۴	۹,۳۹۴	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۵,۶۱۴	۸,۸۴۴	۹,۳۹۴	۷۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۷,۵۶۳,۲۴۴	۲۹,۶۵۳,۱۷۲	۱۱,۴۴۴	۲۷
مالیات پرداختنی	۴,۴۵۶	۲۱,۵۸۰	۱۷,۱۸۲	(۷۹)
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخایر	۱,۰۷۳	۲,۲۴۳	۰	(۵۲)
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۷,۵۶۸,۷۷۳	۲۹,۶۷۶,۹۹۵	۲۸,۶۲۶	۲۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳۷,۵۶۸,۷۷۳	۲۹,۶۷۶,۹۹۵	۲۸,۶۲۶	۲۷
جمع بدهی‌ها	۳۷,۵۸۴,۳۸۷	۲۹,۶۸۵,۸۳۹	۳۸,۰۲۰	۲۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶۲,۵۷۶,۳۳۷	۴۹,۵۸۶,۱۸۵	۱۲,۰۱۰,۲۰۲	۲۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۳۳,۹۷۹	۰	۰	۰	۰	۶,۶۳۸,۲۰۳	۰	۱۱,۹۷۲,۱۸۲
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۳۳,۹۷۹	۰	۰	۰	۰	۶,۶۳۸,۲۰۳	۰	۱۱,۹۷۲,۱۸۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										۱۰,۸۷۸,۱۶۴		۱۰,۸۷۸,۱۶۴
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										۱۰,۸۷۸,۱۶۴		۱۰,۸۷۸,۱۶۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								۰	۰	۱۰,۸۷۸,۱۶۴		۱۰,۸۷۸,۱۶۴
سود سهام مصوب				۰		۰	۰			(۲,۹۵۰,۰۰۰)		(۲,۹۵۰,۰۰۰)

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش (کاهش) سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰	۰		(۲,۵۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰				۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۴۱۶,۰۲۱					(۴۱۶,۰۲۱)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۵۸			(۵۸)		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۵۸	۰	۰	۱۱,۶۵۰,۲۸۸	۰	۱۹,۹۰۰,۳۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰												
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										۱۴,۲۷۱,۶۰۴		۱۴,۲۷۱,۶۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰								۰	۰	۱۴,۲۷۱,۶۰۴		۱۴,۲۷۱,۶۰۴
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۹,۱۸۰,۰۰۰)		(۹,۱۸۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰				۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰					۰		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۱			(۱)		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۵۹	۰	۰	۱۶,۷۴۱,۸۹۱	۰	۲۴,۹۹۱,۹۵۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲۶,۷۱۱	(۲۸۳,۱۵۲)	۱۰۹
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۲,۰۱۶)	(۲۰,۵۶۵)	(۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملياتي	۴,۶۹۵	(۳۰۳,۷۱۷)	۱۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶,۶۹۳)	(۲,۰۶۱)	(۲۲۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	(۱,۰۰۰)	۱۰۰
دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۳۱۰,۰۰۰	(۱۰۰)
دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمايه گذاري	(۶,۶۹۳)	۳۰۶,۹۳۹	(۱۰۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامين مالي	(۱,۹۹۸)	۳,۲۲۲	(۱۶۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامين مالي:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	(۱,۱۸۰)	۱۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامين مالي	۰	(۱,۱۸۰)	۱۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۹۹۸)	۲,۰۴۲	(۱۹۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵,۲۶۸	۳,۲۲۶	۶۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۳,۲۷۰	۵,۲۶۸	(۳۸)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح درآمدهای عملیاتی	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد سود سهام	۱۴,۳۷۳,۵۸۴	۱۰,۴۱۶,۸۹۵
درآمد سود تضمین شده	۱۰۰,۹۹۹	۹۰,۷۴۹
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۵۹,۲۳۰	۵۵۱,۹۲۶
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰
سایر درآمدها	۱۸,۳۰۵	۸۸,۴۸۸
جمع	۱۴,۶۵۲,۱۱۸	۱۱,۱۴۸,۰۵۸

سرمایه گذاری های شرکت

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح	دوره مالی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	بهای تمام شده	بهای تمام شده
سهام شرکت های قابل معامله در بازار سرمایه (شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)	۱,۶۵۹,۰۳۱	۱,۶۵۲,۲۴۷
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۳,۳۰۰,۰۶۷	۱,۷۰۵,۷۵۹
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، قراردادهای آتی، اوراق مشارکت، صکوک و....)	۰	۰
سهام سایر شرکت‌ها	۶,۰۶۶,۸۴۷	۵,۴۹۴,۵۱۱
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۵۶۵,۶۲۴	۵۶۵,۶۲۴
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰
جمع	۱۱,۵۹۱,۵۶۹	۹,۴۱۸,۱۴۱
توضیحات		
در خصوص اوراق بهادار سال ۱۴۰۳: تعداد و بهای تمام شده در سرفصل پروژه های در جریان ساخت مربوط به اوراق توسعه صنعتی مشفق ۰۵ به مبلغ ۵۶۵،۶۲۴ میلیون ریال می باشد که به دلیل پیدا نشدن کد آیزین اوراق ، با تایید کارشناس سازمان بورس اوراق بهادار مقرر گردید در سرفصل سرمایه گذاری در املاک نمایش داده شده است .		

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاري	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها				کل سرمایه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره				ابتداي دوره		تغییرات	انتهاي دوره	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره	
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	درصد به کل	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهاي تمام شده
استخراج کانه هاي فلزي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۵۰,۰۰۰	۳۰۲,۴۱۴	۲	۳۵۲,۴۱۴	۰.۷	۵۰,۰۰۰	۱	۳۰۲,۴۱۴	۵۲.۲۲	۲	۳۵۲,۴۱۴	۴.۵۶
ماشين آلات و دستگاه‌هاي برقي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰
ابزارپزشكي، اپتيكي و اندازه‌گيري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۲۶۵	۰	۱	۲,۲۶۵	۰.۰۳	۲,۲۶۵	۱	۰	۰	۱	۲,۲۶۵	۰.۰۳
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷	۵,۱۶۰,۴۳۹	۵۵۱,۷۲۸	۷	۵,۷۱۲,۱۶۷	۷۲.۲۱	۵,۱۶۰,۴۳۹	۷	۵۵۱,۷۲۸	۹۵.۲۷	۷	۵,۷۱۲,۱۶۷	۷۳.۹۴

شرح سرمايه گذاري	سهام قابل معامله در بازار سرمايه								سهام ساير شركتها				كل سرمايه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره		تغييرات		انتهاي دوره				ابتداي دوره		تغييرات	انتهاي دوره	ابتداي دوره			تغييرات		انتهاي دوره
	تعداد شركت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شركت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شركت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شركت	بهاي تمام شده	درصد به كل	بهاي تمام شده	تعداد شركت	بهاي تمام شده	درصد به كل
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۰	۰	۰	۴,۷۴۷	۳,۷۹۷	۱	۴,۷۴۷	۳,۷۹۷	۱	۴,۷۴۷	(۴,۷۴۷)	۰	۱	۴,۷۴۷	۰.۰۷	۰	۱	۴,۷۴۷	۰.۰۶
فعاليتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۳	۱,۶۵۲,۲۲۵	۳,۳۵۱,۸۷۳	۲	(۵۶۳,۲۳۶)	۲	۱,۶۵۲,۲۲۷	۲,۷۸۹,۶۳۷	۱	۲۷۵,۰۰۲	(۲۷۵,۰۰۲)	۰	۴	۱,۹۲۷,۲۲۷	۲۶.۹۷	(۲۷۵,۰۰۰)	۲	۱,۶۵۲,۲۲۷	۲۱.۳۹
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۰	۱	۱	۱	۰	۰	۱	۱	۰
ساير واسطه گريهاي مالي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۰۵۷	(۲,۰۵۷)	۰	۱	۲,۰۵۷	۰.۰۳	(۲,۰۵۷)	۰	۰	۰
سرمايه گذاريها	۱	۲۲	۲۳	۲,۰۳۵	۱,۶۶۵	۱	۲,۰۵۷	۱,۶۸۸	۰	۰	۰	۰	۱	۲۲	۰	۲,۰۳۵	۱	۲,۰۵۷	۰.۰۳
مواد و محصولات دارويي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱	۰	۰
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۴	۱,۶۵۲,۲۴۷	۳,۳۵۱,۸۹۶	۶,۷۸۴	(۵۵۶,۷۷۴)	۴	۱,۶۵۹,۰۳۱	۲,۷۹۵,۱۲۲	۱۶	۵,۴۹۴,۵۱۱	۵۷۲,۳۳۶	۱۳	۲۰	۷,۱۴۶,۷۵۸	۱۰۰.۰۰۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹	۵۷۹,۱۲۰	۱۷	۷,۷۲۵,۸۷۸	۱۰۰.۰۱

شرح	سهام قابل معامله در بازار سرمايه								سهام ساير شركتها				كل سرمايه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره		تغييرات		انتهاي دوره				ابتداي دوره		تغييرات	انتهاي دوره	ابتداي دوره			تغييرات		انتهاي دوره
	تعداد شركت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شركت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شركت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شركت	بهاي تمام شده	درصد به كل	بهاي تمام شده	تعداد شركت	بهاي تمام شده	درصد به كل
ذخيره كاهش ارزش سرمايه گذاري در سهام		۰		۰			۰			۰	۰			۰		۰		۰	

لطفا دلايل مغايرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نماييد

به دليل عدم دسترسی کدال برای ایجاد ردیف جداگانه برای شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان در ردیف سایر ثبت میگردید ،اما در حال حاضر با توجه به تغییرات جدید کدال ردیف جداگانه برای شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان ایجاد شده است. شرکت تامین سرمایه سپهر به دلیل ثبت افزایش سرمایه از مبلغ ۲۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۳۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بهای تمام شده آن از ۱,۲۰۰,۲۷۴ میلیون ریال به ۱,۲۷۴,۲۷۴ میلیون ریال افزایش یافته است.

صورت وضعیت پرتفوی سهام قابل معامله در بازار سرمایه

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)
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس														
تامین سرمایه دماوند	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۳۷,۶۴۸,۰۱۶	۱,۱۵۵,۴۶۱	۲,۳۴۵,۷۹۳	۱۸۷,۵۶۳,۴۳۵	۴۹۵,۱۹۹	۴۴۳,۲۷۵	۴.۴۷	۱,۶۵۰,۶۶۰	۲,۷۸۹,۰۶۸	۲,۶۴۰	۴,۴۶۱	۱,۱۳۸,۴۰۸
تامین سرمایه دماوند (حق تقدم)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸۷,۵۶۳,۴۳۵	۴۹۵,۱۹۷	۱,۰۰۵,۳۴۰	(۱۸۷,۵۶۳,۴۳۵)	(۴۹۵,۱۹۷)	(۱,۰۰۵,۳۴۰)	۰	۰	۰	۰	۴,۴۶۱	۰
سرمايه گذاري خوارزمي	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۶۳۴	۲۲	۲۳	(۱۲,۶۳۴)	(۲۲)	(۲۳)	۰	۰	۰	۰	۱,۸۳۵	۰
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۱,۶۵۰,۶۸۰	۳,۳۵۱,۱۵۶		(۲۰)	(۵۶۲,۰۸۸)		۱,۶۵۰,۶۶۰	۲,۷۸۹,۰۶۸			۱,۱۳۸,۴۰۸
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس														
وسرمد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۹۰۶,۷۸۹	۴,۷۴۷	۳,۷۹۷	۰.۰۴	۴,۷۴۷	۳,۷۹۷	۱,۲۱۵	۹۷۲	(۹۵۰)
سپرده گذاري مرکزي اوراق بهادار و تسويه وجوه	۱۶,۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۵۵۲,۰۰۰	۱,۵۶۷	۷۴۰	۱,۵۸۳,۹۹۹	۰	(۱۷۱)	۰.۰۵	۱,۵۶۷	۵۶۹	۱۹۳	۷۰	(۹۹۸)
صنعت و تجارت آداک	۸۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۲,۰۵۷	۱,۶۸۸	۰.۰۲	۲,۰۵۷	۱,۶۸۸	۱۳,۷۱۳	۱۱,۲۵۹	(۳۶۹)
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس				۱,۵۶۷	۷۴۰		۶,۸۰۴	۵,۳۱۴		۸,۳۷۱	۶,۰۵۴			(۲,۳۱۷)
جمع				۱,۶۵۲,۲۴۷	۳,۳۵۱,۸۹۶		۶,۷۸۴	(۵۵۶,۷۷۴)		۱,۶۵۹,۰۳۱	۲,۷۹۵,۱۲۲			۱,۱۳۶,۰۹۱
توضیحات														

صورت وضعیت پرتفوي سهام ساير شرکت‌ها

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)	
اعتباري کاسپين	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	
صنعت و تجارت آداک	۸۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲,۰۵۷	(۱۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۷)	۰	۰	۰	
کنتور سازي ايران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۲,۲۶۵	۰	۰	۰.۰۲	۲,۲۶۵	۵۰,۳۳۳	
بيمه سرمد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۹۰۶,۷۸۹	۴,۷۴۷	(۳,۹۰۶,۷۸۹)	(۴,۷۴۷)	۰	۰	۰	
تامين سرمايه سپهر	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۲۷۴	۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۰۰۰	۵	۱,۲۷۴,۲۷۴	۷۵۰	

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)	
توسعه معادن صدر جهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۵	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
شرکت توسعه برق و انرژي سپهر	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	
تدبیر آفرینان هگمتان	۱۰	۱۰,۰۰۰	۹۹۸	۱۰	۰	۰	۹۹.۸	۱۰	۱۰,۰۳۰	
حکمت گستران هگمتان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۹۹۳,۹۷۰,۰۰۰	۲,۹۹۳,۹۷۰	۰	۰	۹۹.۸	۲,۹۹۳,۹۷۰	۱,۰۰۰	
کارگزاري آینده نگر خوارزمي	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۹,۹۸۷,۰۰۰	۵۹۴,۲۱۵	۹۹۹,۹۸۷,۰۰۰	۱۹۹,۹۹۸	۱۰۰	۷۹۴,۲۱۳	۳۹۷	
سبدگردان الگوریتم	۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۴۶,۷۵۰,۰۰۰	۶۴۶,۸۷۰	۲,۷۳۰,۰۰۰	۲,۷۳۰	۹۹.۹۲	۶۴۹,۶۰۰	۱,۰۰۰	
امید آیندگان سپهر	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
مدیریت تولید برق منتظر قائم	۱۵۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
شرکت توسعه کیمیا داروي خوارزمي	۱	۱,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	
معادن و صنایع معدني کارند صدر جهان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۲۹۹,۸۱۴,۸۰۳	۳۰۲,۴۱۴	۵	۳۰۲,۴۱۴	۱,۰۰۹	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۴	۰	(۴)	۰	۰	۰	۰	
تامین سرمایه سپهر (حق تقدم)	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۲	(۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۵,۰۰۲)	۰	۰	۰	
جمع				۵,۴۹۴,۵۱۱		۵۷۲,۳۳۶		۶,۰۶۶,۸۴۷		
توضیحات										

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهاي تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهاي تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهاي تمام شده سهام سایر شرکتها
تامین سرمایه دماوند	۱۸۷,۵۶۳,۴۳۵	۲,۶۴۰	۴۹۵,۱۹۹	۰
وسرمد	۳,۹۰۶,۷۸۹	۱,۲۱۵	۴,۷۴۷	۰
صنعت و تجارت آداک	۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۳	۲,۰۵۷	۰
سپرده گذاري مرکزي اوراق بهادار و تسویه وجوه	۱,۵۸۳,۹۹۹	۰	۰	۰
تامین سرمایه سپهر	۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۰	۳۴۹,۰۰۰

نام شرکت	تعداد سهام	بهاي تمام شده هر سهم (ريال)	کل مبلغ بهاي تمام شده قابل معامله در بازار سرمايه	کل مبلغ بهاي تمام شده سهام ساير شرکتها
کارگزاري آينده نگر خوارزمي	۹۹۹,۹۸۷,۰۰۰	۲۰۰	۰	۱۹۹,۹۹۸
سبدگردان الگوريتم	۲,۷۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲,۷۳۰
معادن و صنايع معدني کارند صدر جهان	۲۹۹,۸۱۴,۸۰۳	۱,۰۰۸	۰	۳۰۲,۴۱۴
جمع			۵۰۲,۰۰۳	۸۵۴,۱۴۲
توجه: در صورت تغييرات در سرمايه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين 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
تامین سرمایه دماوند (حق تقدم)	۱۸۷,۵۶۳,۴۳۵	۲,۶۴۰	۴۹۵,۱۹۷	۲,۶۴۰	۴۹۵,۱۹۷	۰
سرمايه گذاري خوارزمي	۱۲,۶۳۴	۱,۷۴۱	۲۲	۱,۸۲۰	۲۳	۱
صنعت و تجارت آداک	۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۳	۲,۰۵۷	۱۳,۷۱۳	۲,۰۵۷	۰
بیمه سرمد	۳,۹۰۶,۷۸۹	۱,۲۱۵	۴,۷۴۷	۱,۲۱۵	۴,۷۴۷	۰
سپرده	۸,۱۳۵,۹۹۹	۱۹۲	۱,۵۶۷	۱۹۲	۱,۵۶۷	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۴	۰	۰	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴	۳۴۴
تامین سرمایه سپهر (حق تقدم)	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۲	۱,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۲	۰
جمع			۷۷۸,۵۹۲		۷۷۸,۹۳۷	۳۴۵
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						۰
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						۳۴۵

صورت وضعیت سایر سرمایه گذاری‌ها

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره			
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری:										
اختصاصي بازارگرداني سپهر بازار سرمايه	۸,۰۰۰	۷,۹۸۶	۱۶,۸۷۱	۰	۰	۰	۸,۰۰۰	۷,۹۸۶	۱۸,۹۷۷	۱۰,۹۹۱
دارا الگوريتم	۴,۴۴۴,۳۲۸	۵۰,۳۹۲	۵۳,۳۷۶	۳۴,۳۰۴,۰۴۹	۵۱۱,۲۰۰	۲,۹۴۵	۳۸,۷۴۸,۳۷۷	۵۶۱,۵۹۲	۶۱۰,۵۹۷	۴۹,۰۰۵
مشترک مانا الگوریتم	۸۲,۹۹۳	۷۰۸,۴۰۹	۷۰۳,۶۶۰	۲۰,۰۴۹,۸۳۸	۱,۲۴۸,۰۸۷	۰	۲۰,۱۳۲,۸۳۱	۱,۹۵۶,۴۹۶	۱,۹۳۲,۷۵۲	(۲۳,۷۴۴)
اختصاصي بازارگرداني کوشا الگوريتم	۵۲۰,۲۵۷	۵۶۵,۹۵۰	۸۷۹,۲۶۶	(۱۱۴,۷۷۴)	(۱۱۸,۰۵۷)	۱۵۴,۹۷۷	۴۰۵,۴۸۳	۴۴۷,۸۹۳	۱,۰۸۷,۳۸۹	۶۳۹,۴۹۶
جسورانه پویا الگوریتم	۱۴۰,۰۰۰	۹۸,۰۲۲	۱۰۱,۶۶۵	۰	۰	۰	۱۴۰,۰۰۰	۹۸,۰۲۲	۱۰۱,۱۳۶	۳,۱۱۴
راسا الگوریتم	۲۵۷,۴۷۴	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۹,۱۰۸	(۱۴۵,۶۱۰)	(۱۴۷,۰۳۸)	۹۶۳	۱۱۱,۸۶۴	۱۱۲,۹۶۲	۱۱۲,۳۹۳	(۵۶۹)
صندوق سرمايه گذاري جسورانه رويش لوتوس(ETF)	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۳۱,۰۵۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۳۷,۱۹۵	۲۲,۱۹۵

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره			
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
بخشي فرا الگوريتم	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶	۱۰۰,۲۵۰	۱۳۴
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۵,۴۶۸,۰۵۲	۱,۷۰۵,۷۵۹	۲,۰۴۴,۹۹۶	۶۴,۰۹۳,۵۰۳	۱,۵۹۴,۳۰۸	۱۵۸,۸۸۵	۶۹,۵۶۱,۵۵۵	۳,۳۰۰,۰۶۷	۴,۰۰۰,۶۸۹	۷۰۰,۶۲۲
سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تامین مالی:										
جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:										
سپرده های ریالی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سپرده های ارزی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سرمایه گذاری در املاک:										
زمین	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
ساختمان	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
پروژه در جریان ساخت	۵۶۰,۰۰۰	۵۶۵,۶۲۴		۰	۰	۰	۵۶۰,۰۰۰	۵۶۵,۶۲۴		
جمع سرمایه‌گذاری در املاک	۵۶۰,۰۰۰	۵۶۵,۶۲۴		۰	۰	۰	۵۶۰,۰۰۰	۵۶۵,۶۲۴		
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۲,۲۷۱,۳۸۳			۱,۵۹۴,۳۰۸	۱۵۸,۸۸۵		۳,۸۶۵,۶۹۱		
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها		۰			۰			۰		
خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توضیحات										
در خصوص اوراق بهادار: تعداد و بهای تمام شده در سرفصل پروژه های در جریان ساخت مربوط به اوراق توسعه صنعتی مشفق ۰۵ می باشد که به دلیل پیدا نشدن کد آیزین اوراق ، با تایید کارشناس سازمان بورس اوراق بهادار مقرر گردید در این سرفصل نمایش داده شود .										

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری		
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	سود (زیان) هر سهم (ریال)	سود تقسیمی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۲/۱۲/۳۰ / ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ *
تامین سرمایه سپهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵	۶۰۵	۸۰	۷۴,۰۰۰
امید آیندگان سپهر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۱	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۷۸۸	۷۰۰	۰
معادن و صنایع معدني كارند صدر جهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۶۴,۹۵۹,۸۷۴	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵	۲,۹۵۰	۲,۵۲۸	۱۶۴,۸۶۸

نام شرکت	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری		
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	سود (زیان) هر سهم (ریال)	سود تقسیمی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ *
سپرده گذاري مرکزي اوراق بهادار و تسويه وجوه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۶,۵۵۲,۰۰۰	۱۳,۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۵	۲۵۹	۲۶	۱۷۰ |
شرکت توسعه برق و انرژي سپهر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۸۵	۲۷۰	| ۰
شرکت توسعه کیمیا داروي خوارزمي	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۰	۱	۱,۰۰۰	۱	۲,۴۹۷,۲۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵ |
مدیریت تولید برق منتظر قائم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱	۱۵۰	۱,۰۰۰	۰	۳۴,۹۶۷	۳,۵۰۰	| ۰
تامین سرمایه دماوند	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۶۲۵,۲۱۱,۴۵۱	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴.۴۷	۵۹۴	۵۴۰	۳۳۷,۶۱۴ | ۰
سرمایه گذاري خوارزمي	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۱۲,۶۳۴	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۵۸۶	۳۰۰	۴ |
سایر شرکتهای خارج از بورس			۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۸۵۰,۰۰۰ |
تدبیر آفرینان هگمتان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۹۹۸	۱۰	۱۰,۰۰۰	۹۹.۸	۱۷۷,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۸ |
حکمت گستران هگمتان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۲,۹۹۳,۹۷۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹.۸	۴,۷۸۵	۴,۲۵۰	۱۲,۷۲۴,۳۷۳ |
سبدگردان الگوریتم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۶۴۹,۴۸۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹.۹۲	۳۰۹	۲۳۰	۱۴۹,۳۸۰ |
کارگزاري آینده نگر خوارزمي	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱,۹۹۹,۹۷۴,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱۷۸	۲۰	۳۹,۹۹۹ |
راسا الگوریتم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰	۱۱۲,۳۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۹	۳۳,۱۳۳	۳۳,۱۳۳,۰۰۰	۳۳,۱۳۳ |
جمع سود تقسیمی شرکتها									۱۴,۳۷۳,۵۸۴ | ۰
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰ | ۰
جمع کل									۱۴,۳۷۳,۵۸۴ | ۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته									۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی									۱۴,۳۷۳,۵۸۴

*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

بدلیل محاسبات اتوماتیک کدال ، سود تقسیمی شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان بابت هر سهم ۲،۵۳۸ ریال و جمع درآمد سود سهام ۱۶۸،۸۶۸ میلیون ریال افشا شده است ولیکن در دفاتر شرکت گروه مالی الگوریتم ، طبق اعلام شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان مبلغ سود هر سهم ۲،۵۳۸/۴۶۱ ریال و جمع درآمد سهام شرکت مذبور ۱۶۴،۸۹۸ میلیون ریال ثبت شده است .شرکت تامین سرمایه سپهر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۷ مجمع سال مالی ۱۴۰۲ و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۹ مجمع سال مالی ۱۴۰۳ را برگزار کرده است.به دلیل تکراری بودن نام شرکت مذبور شناسایی درآمد سود سهام سال ۱۴۰۳ در ردیف سایر آورده شده است. باتوجه به خطا و هشدار کدال مبلغ ۳۳،۱۰۳ میلیون ریال شرکت راسا الگوریتم جهت مطابقت با صورت مالی عیناً آورده شده است، همچنین ۳۰میلیون ریال مغایرت سود سهام در شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان با صورت مالی به دلیل عدد اعشار در این ردیف نمایش داده شده است.

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ 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
سرمايه گذاري خوارزمي	سرمايه گذاري خوارزمي	10101750182	علي علامه راد	علي علامه راد	0075255944	عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	اقتصاد	بله
توليد و توسعه ايستگاهي نيرو پارسه	توليد و توسعه ايستگاهي نيرو پارسه	10320630080	ياسر اسمعيل	مهدي صيدي	4284708430	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري	بله
سرمايه گذاري ساختماني خوارزمي	سرمايه گذاري ساختماني خوارزمي	10103323590	محمدصادق واعظي	محمدصادق واعظي	0060983760	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	علوم اقتصادي	بله
تجارت گستران خوارزمي	تجارت گستران خوارزمي	10103290764	مهدي يار سرشار	هادي مورخ	2218120429	عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	حسابداري	بله
پاياپاي ملي	پاياپاي ملي	10101788578	نعيم جهانگير	داريوش اسدي	1971374512	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي مالي	بله
هادي مورخ	هادي مورخ	2218120429	علي علامه راد	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دکترا	حسابداري	بله