

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: گروه مالی الگوریتم	سرمایه ثبت شده: 7,500,000
نماد: خوارزمی3	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 مالی الگوریتم
بند مقدمه	
1. صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گروه مالی الگوریتم (سهامی عام) شامل صورت‌وضعیت مالی به‌تاریخ 30 اسفند 1403، صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به‌تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا 39 پیوست، توسط این موسسه حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه 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 هیئت‌مدیره است. در تهیه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، هیئت‌مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به‌کارگیری مبنای حسابداری مداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به‌جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. حسابرس‌ي این موسسه طبق استانداردهاي حسابرس‌ي انجام شده است. مسئولیت‌هاي موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌هاي حسابرس در حسابرس‌ي صورت‌هاي مالي توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌اي، مستقل از شرکت و گروه است و سایر مسئولیت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرس‌ي کسب شده به‌عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌هاي مالي تلفیقي و جداگانه شرکت، به‌عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرس‌ي طبق استانداردهاي حسابرس‌ي ممکن است همه تحریف‌هاي بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه است، زمانی بااهمیت تلفي می‌شود که به‌طور منطقي انتظار رود، به‌تنهایی یا در مجموع، بتواند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌هاي مالي تلفیقي و جداگانه شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارد.

در چارچوب انجام حسابرس‌ي طبق استانداردهاي حسابرس‌ي، به‌کارگیری قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش تردید حرفه‌اي در سراسر کار حسابرس‌ي ضروري است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌هاي مالي تلفیقي و جداگانه شرکت، ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می‌شود؛ روش‌هاي حسابرس‌ي در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرس‌ي کافی و مناسب، به‌عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌هاي داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌هاي داخلی مرتبط با حسابرس‌ي به‌منظور طراحی روش‌هاي حسابرس‌ي مناسب شرایط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌هاي داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرس‌ي کسب شده، در مورد مناسب بودن به‌کارگیری مبنای حسابداري تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی گروه و 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 صورت‌هاي مالي تلفیقي و جداگانه شرکت اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرس‌ي کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌هاي مالي تلفیقي و جداگانه شرکت، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌هاي مالي تلفیقي و جداگانه شرکت، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعکس شده‌است که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- شواهد حسابرس‌ي کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت‌هاي گروه یا فعالیت‌هاي تجاری درون گروه به‌منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفیقي و جداگانه شرکت کسب می‌گردد. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرس‌ي گروه است. مسئولیت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرس‌ي و یافته‌هاي عمده حسابرس‌ي، شامل ضعف‌هاي بااهمیت کنترل‌هاي داخلی که در جریان حسابرس‌ي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین این موسسه به‌عنوان 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. به‌نظر این موسسه، صورت‌هاي مالي یاد شده، وضعیت مالی گروه و شرکت به‌تاریخ 30 اسفند 1403 و عملکرد مالی و جریان‌هاي نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به‌تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهمیت، طبق استانداردهاي حسابداري، به‌نحو منصفانه نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه سال منتهی به 29 اسفند 1402 شرکت، توسط موسسه دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ 9 تیر 1403 نسبت به صورت‌های مالی یاد شده نظر تعدیل نشده (مقبول) اظهار ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 3-36، به‌عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذی‌نفع در رای‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
7. گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 55 اساسنامه، که به‌منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفت است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به‌موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.
8. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغ شده آن سازمان، توسط این موسسه بررسی شده است. در این خصوص، شواهدی دال بر عدم رعایت ضوابط مقرر رویت نشده است.
9. الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، درخصوص نسبت‌های جاری و بدهی‌های تعدیل شده به‌شرح یادداشت توضیحی 2-20 توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این موسسه، به‌مورد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت دستورالعمل یادشده برخورد نکرده است.

20 خرداد 1404

موسسه حسابرسی رازدار

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

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	دوره منتهی به	شرح
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
			درآمدهای عملیاتی
۳۸	۱۰,۴۱۶,۸۹۵	۱۴,۳۷۳,۵۸۴	درآمد سود سهام
۱۱	۹۰,۷۴۹	۱۰۰,۹۹۹	درآمد سود تضمین شده
(۷۱)	۵۵۱,۹۳۶	۱۵۹,۲۳۰	سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها
۰	۰	۰	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها
(۷۹)	۸۸,۴۸۸	۱۸,۳۰۵	سایر درآمدها
۳۱	۱۱,۱۴۸,۰۵۸	۱۴,۶۵۳,۱۱۸	جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
(۴۷)	(۹۵,۶۱۱)	(۱۴۰,۸۶۷)	هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا
۰	۰	۰	زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها
۱۶	(۶,۷۵۵)	(۵,۶۵۴)	هزینه استهلاک
۰	۰	۰	هزینه اجاره
(۶۰)	(۱۴۵,۹۸۵)	(۳۳۳,۱۲۱)	سایر هزینه‌ها
(۵۳)	(۳۴۸,۲۵۱)	(۳۷۹,۶۴۳)	جمع هزینه های عملیاتی
۳۱	۱۰,۸۹۹,۷۰۷	۱۴,۳۷۳,۴۷۶	سود (زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	هزینه های مالی
۳۷	۳,۶۰۰	۴,۹۲۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۱	۱۰,۹۰۳,۳۰۷	۱۴,۳۷۷,۳۹۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
۷۶	(۲۲,۲۵۵)	(۵,۲۵۶)	سال جاری
۸۵	(۲,۸۸۸)	(۴۳۶)	سال‌های قبل
۳۱	۱۰,۸۷۸,۱۴۴	۱۴,۳۷۱,۶۰۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۴,۳۷۱,۶۰۴	۱۰,۸۷۸,۱۶۴	۳۱
سود (زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۱,۹۰۳	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	۱۴,۳۷۱,۶۰۴	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	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	حسابرسی شده	حسابرسی شده
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دوره	۱۴,۳۷۱,۶۰۴	۱۰,۸۷۸,۱۶۴	۳۱

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
دارایی‌ها:				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۷,۸۳۵	۳۶,۶۵۸	۴۱,۰۵۴	۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۴	۱۳۳	۴۴۰	(۹۷)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶,۱۱۳,۹۶۸	۵,۵۳۳,۸۳۷	۶,۰۱۳,۳۵۰	۱۰
دریافتی‌های بلندمدت	۱,۲۱۲	۲,۹۴۲	۹۷۹	(۵۹)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶,۱۵۳,۰۱۹	۵,۵۷۳,۵۶۹	۶,۰۵۴,۷۲۳	۱۰
دارایی‌های جاری				
پیش‌پرداخت‌ها	۱۳,۳۴۸	۷,۷۵۹	۱,۳۹۹	۵۹
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۵۰,۹۳۰,۰۹۹	۴۰,۱۱۵,۳۷۵	۳,۴۰۳,۹۰۶	۳۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵,۴۷۸,۶۰۱	۳,۸۸۴,۳۱۴	۲,۵۴۷,۹۴۸	۴۱
موجودی نقد	۳,۳۷۰	۵,۲۶۸	۳,۲۲۶	(۳۸)
	۵۶,۴۳۴,۳۱۸	۴۴,۰۱۳,۶۱۶	۵,۹۵۵,۴۷۹	۲۸
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۵۶,۴۳۴,۳۱۸	۴۴,۰۱۳,۶۱۶	۵,۹۵۵,۴۷۹	۲۸

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	حسابرسی شده	حسابرسی شده
جمع دارایی‌ها	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 قانونی	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۳۳۳,۹۷۹	۰
اندوخته سرمایه ای	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۵۹	۵۸	۰	۲
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۱۶,۷۴۱,۸۹۱	۱۱,۶۵۰,۳۸۸	۶,۶۳۸,۲۰۳	۴۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۴,۹۹۱,۹۵۰	۱۹,۹۰۰,۳۴۶	۱۱,۹۷۳,۱۸۲	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	۳۷,۵۶۳,۳۴۴	۳۹,۶۵۳,۱۷۲	۱۱,۴۴۴	۳۷
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	۳۹,۶۷۶,۹۹۵	۲۸,۶۲۶	۳۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳۷,۵۶۸,۷۷۳	۳۹,۶۷۶,۹۹۵	۲۸,۶۲۶	۳۷
جمع بدهی‌ها	۳۷,۵۸۴,۲۸۷	۳۹,۶۸۵,۸۳۹	۲۸,۰۲۰	۳۷
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 خزانة	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	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
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										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										۱۴,۳۷۱,۶۰۴		۱۴,۳۷۱,۶۰۴
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	۱۴,۳۷۱,۶۰۴		۱۴,۳۷۱,۶۰۴
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 جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به		درصد تغییر
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۶,۷۱۱	(۲۸۳,۱۵۳)	۱۰۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۳,۰۱۶)	(۲۰,۵۶۵)	(۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴,۶۹۵	(۳۰۳,۷۱۷)	۱۰۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۶,۶۹۳)	(۳,۰۶۱)	(۲۲۵)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	(۱,۰۰۰)	۱۰۰
دریافت های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۳۱۰,۰۰۰	(۱۰۰)
دریافت های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۶,۶۹۳)	۳۰۶,۹۳۹	(۱۰۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۱,۹۹۸)	۳,۲۲۲	(۱۶۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت های 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 فعالیت‌های تامین مالی	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 غیرنقدی	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	۵۵۱,۹۳۶
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰
سایر درآمدها	۱۸,۳۰۵	۸۸,۴۸۸
جمع	۱۴,۶۵۳,۱۱۸	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 بهمن ۱۳۹۹/۱۲ تا شهریور ۱۴۰۲/۱۲	سال مالی بهمن ۱۳۹۸/۱۲ تا شهریور ۱۴۰۱/۱۲
		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	۱,۶۵۳,۳۴۷
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری (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 شرکت ها		۶,۰۶۶,۸۴۷	۵,۴۹۴,۵۱۱
سپرده های سرمایه گذاری بانکی		۰	۰
سرمایه گذاری در املاک		۵۶۵,۶۳۴	۵۶۵,۶۳۴
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 ۵۶۵,۶۳۴ 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 گذاری	سهام قابل معامله در بازار سرمایه									سهام سایر شرکتها			کل سرمایه گذاری در سهام												
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای 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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	
استخراج کانه های فلزي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۵۰,۰۰۰	۳۵۳,۴۱۴	۲	۳۰۳,۴۱۴	۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ماشین آلات و دستگاه‌های برقي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ابزار پزشکی، اپتیکي و اندازه‌گیری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۳۶۵	۲,۳۶۵	۱	۰	۱	۲,۳۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۳۶۵	۲,۳۶۵
واسطه‌گریهای مالي و پولی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷	۵,۱۶۰,۴۳۹	۵,۷۱۳,۱۶۷	۷	۵۵۱,۷۳۸	۷	۵,۱۶۰,۴۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷	۹۵.۳۷	۵۵۱,۷۳۸	۵,۷۱۳,۱۶۷

شرح سرمایه گذاری	سهام قابل معامله در بازار سرمایه									سهام سایر شرکتها			کل سرمایه گذاری در سهام					
	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
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۴,۷۴۷	۳,۷۹۷	۱	۴,۷۴۷	۳,۷۹۷	۱	۴,۷۴۷	۳,۷۹۷	۱	۴,۷۴۷	۳,۷۹۷	۰	۰	۰	۰
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۳	۱,۶۵۲,۲۲۵	۳,۲۵۱,۸۷۳	۲	(۵۶۲,۲۳۶)	۲	۱,۶۵۲,۲۲۷	۳,۷۸۹,۶۳۷	۱	۲۷۵,۰۰۲	(۲۷۵,۰۰۲)	۰	۰	۰	۴	۱,۹۲۷,۲۳۷	۲۶.۹۷	(۲۷۵,۰۰۰) ۴۷.۴۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۰	۱	۰	۱	۱	۱	۰	۱
سایر واسطه گرفتهای مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۰۵۷	(۲,۰۵۷)	۰	۰	۰	۱	۲,۰۵۷	۰.۰۳	(۲,۰۵۷) (۰.۳۶)
سرمایه گذاریه‌ها	۱	۲۲	۲۳	۲,۰۳۵	۱,۶۶۵	۱	۲,۰۵۷	۱,۶۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۲,۰۵۷	۰	۰.۲۵
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۰
سایر فعالیت‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۴	۱,۶۵۲,۲۴۷	۳,۲۵۱,۸۹۶	۶,۷۸۴	(۵۵۶,۷۷۴)	۴	۱,۶۵۹,۰۳۱	۳,۷۹۵,۱۳۲	۱۶	۵,۴۹۴,۵۱۱	۵۷۲,۳۳۶	۱۳	۶,۰۶۶,۸۴۷	۷,۱۴۶,۷۵۸	۳۰	۷,۱۴۶,۷۵۸	۱۰۰.۰۰۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹	۵۷۹,۱۳۰ ۹۹.۹۹

شرح	سهام قابل معامله در بازار سرمایه									سهام سایر شرکتها			کل سرمایه گذاری در سهام					
	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
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام		۰		۰			۰			۰			۰			۰		

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

به دلیل عدم دسترسی کدال برای ایجاد ردیف جداگانه برای شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان در ردیف سایر ثبت میگردد ،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 ۱,۲۰۰,۳۷۴ میلیون ریال به ۱,۳۷۴,۳۷۴ 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	۴۴۳,۳۷۵	۴.۴۷	۱,۶۵۰,۶۶۰	۳,۷۸۹,۰۶۸	۳,۶۴۰	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
سرمایه 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)	(۵۶۳,۰۸۸)		۱,۶۵۰,۶۶۰	۳,۷۸۹,۰۶۸			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	۹۷۳	(۹۵۰)
سپرده گذاري مركزي 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	۳,۷۹۵,۱۲۳			۱,۱۳۶,۰۹۱
توضیحات														

صورت وضعیت پرتفوی سهام سایر 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 کاسپین	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 ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۲,۲۶۵	۰	۰	۰.۰۲	۲,۲۶۵	۵۰,۳۳۳	
بیمه سرمد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۹۰۶,۷۸۹	۴,۷۴۷	(۳,۹۰۶,۷۸۹)	(۴,۷۴۷)	۰	۰	۰	
تامین سرمایه 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 سهام (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه های آتی در شرکت های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهام (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 انرژی 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	۱۰,۰۲۰	
حکمت گستران هگمتان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۹۹۳,۹۷۰,۰۰۰	۲,۹۹۳,۹۷۰	۰	۰	۹۹.۸	۲,۹۹۳,۹۷۰	۱,۰۰۰	
کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۹,۹۸۷,۰۰۰	۵۹۴,۲۱۵	۹۹۹,۹۸۷,۰۰۰	۱۹۹,۹۹۸	۱۰۰	۷۹۴,۲۱۳	۳۹۷	
سبیدگردان 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 داروی خوارزمی	۱	۱,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	
معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۲۹۹,۸۱۴,۸۰۳	۳۰۳,۴۱۴	۵	۳۰۳,۴۱۴	۱,۰۰۹	
سایر شرکت های 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	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهای تمام شده سهام سایر شرکتها
تامین سرمایه دماوند	۱۸۷,۵۶۳,۴۳۵	۳,۶۴۰	۴۹۵,۱۹۹	۰
وسرمد	۳,۹۰۶,۷۸۹	۱,۲۱۵	۴,۷۴۷	۰
صنعت و تجارت آداک	۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۳	۲,۰۵۷	۰
سپرده گذاری مرکزی 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	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهای تمام شده سهام سایر شرکتها
کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۹۹۹,۹۸۷,۰۰۰	۲۰۰	۰	۱۹۹,۹۹۸
سیدگردان الگوریتم	۲,۷۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲,۷۳۰
معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان	۲۹۹,۸۱۴,۸۰۳	۱,۰۰۸	۰	۳۰۲,۴۱۴
جمع			۵۰۲,۰۰۳	۸۵۴,۱۴۲
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
تامین سرمایه دماوند (حق تقدم)	۱۸۷,۵۶۳,۴۳۵	۲,۶۴۰	۴۹۵,۱۹۷	۲,۶۴۰	۴۹۵,۱۹۷	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۲,۶۳۴	۱,۷۴۱	۲۲	۱,۸۲۰	۲۳	۱
صنعت و تجارت آداک	۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۳	۲,۰۵۷	۱۲,۷۱۳	۲,۰۵۷	۰
بیمه سرمد	۳,۹۰۶,۷۸۹	۱,۳۱۵	۴,۷۴۷	۱,۳۱۵	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						
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
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری:											
اختصاصی بازارگردانی سپهر بازار سرمایه											
دارا الگوریتم	۴,۴۴۴,۳۲۸	۵۰,۳۹۲	۵۳,۳۷۶	۳۴,۳۰۴,۰۴۹	۵۱۱,۲۰۰	۲,۹۴۵	۳۸,۷۴۸,۳۷۷	۵۶۱,۵۹۲	۶۱۰,۵۹۷	۷,۹۸۶	۱۸,۹۷۷
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)	
اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم	۵۳۰,۲۵۷	۵۶۵,۹۵۰	۸۷۹,۳۶۶	(۱۱۴,۷۷۴)	(۱۱۸,۰۵۷)	۱۵۴,۹۷۷	۴۰۵,۴۸۳	۴۴۷,۸۹۳	۱,۰۸۷,۲۸۹	۶۳۹,۴۹۶	
جسورانه پویا الگوریتم	۱۴۰,۰۰۰	۹۸,۰۳۲	۱۰۱,۶۶۵	۰	۰	۰	۱۴۰,۰۰۰	۹۸,۰۳۲	۱۰۱,۱۳۶	۳,۱۱۴	
راسا الگوریتم	۲۵۷,۴۷۴	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۹,۱۰۸	(۱۴۵,۶۱۰)	(۱۴۷,۰۳۸)	۹۶۳	۱۱۱,۸۶۴	۱۱۲,۹۶۲	۱۱۲,۲۹۳	(۵۶۹)	
صندوق سرمایه گذاری جسورانه رویش 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	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶	۱۰۰,۲۵۰	۱۳۴		بخشی فرا الگوریتم
۵,۴۶۸,۰۵۲	۱,۷۰۵,۷۵۹	۳,۰۴۴,۹۹۶	۶۴,۰۹۳,۵۰۳	۱,۵۹۴,۳۰۸	۱۵۸,۸۸۵	۶۹,۵۶۱,۵۵۵	۳,۳۰۰,۰۶۷	۴,۰۰۰,۶۸۹	۷۰۰,۶۲۳		جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری
											سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تامین مالی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی
											سپرده های سرمایه گذاری بانکی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		سپرده های ریالی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		سپرده های ارزی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی
											سرمایه گذاری در املاک:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		مین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		ساختمان
۵۶۰,۰۰۰	۵۶۵,۶۳۴	۰	۰	۰	۰	۵۶۰,۰۰۰	۵۶۵,۶۳۴	۰	۵۶۵,۶۲۴		روژه در جریان ساخت
۵۶۰,۰۰۰	۵۶۵,۶۳۴	۰	۰	۰	۰	۵۶۰,۰۰۰	۵۶۵,۶۳۴	۰	۵۶۵,۶۲۴		جمع سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		سایر سرمایه گذاری ها
	۲,۳۷۱,۳۸۳	۱,۵۹۴,۳۰۸	۱۵۸,۸۸۵	۳,۸۶۵,۶۹۱							جمع
	۰			۰							خیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
وضیحات											
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 بین سرفصل نمایش داده شود .											

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتنوی									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 (ریال) 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 *	
امین سرمایه سپهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵	۶۰۵	۸۰	۷۴,۰۰۰		
مید آیندگان سپهر	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۱	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۷۸۸	۷۰۰		۰	
معدان و صنایع معدنی کارند صدر جهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۶۴,۹۵۹,۸۷۴	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵	۳,۹۵۰	۳,۵۳۸	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 سهام (ریال)	درصد مالکیت	سود (زیان) هر سهام (ریال)	سود تقسیمی هر سهام (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد		
									۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ *	
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۶,۵۵۲,۰۰۰	۱۳,۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۵	۲۵۹	۲۶	۱۷۰		
شرکت توسعه برق و انرژی سپهر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۸۵	۲۷۰	۰		
شرکت توسعه کیمیا دارویی خوارزمی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۰	۱	۱,۰۰۰	۱	۲,۴۹۷,۲۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵		
مدیریت تولید برق منتظر قائم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱	۱۵۰	۱,۰۰۰	۰	۳۴,۹۶۷	۳,۵۰۰	۰		
تامین سرمایه دماوند	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۵	۶۲۵,۲۱۱,۴۵۱	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴.۴۷	۵۹۴	۵۴۰	۲۳۷,۶۱۴	۰	
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۱۳,۶۳۴	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	۱۴۰۴/۰۲/۱۱	۲,۹۹۳,۹۷۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹.۸	۴,۷۸۵	۴,۲۵۰	۱۲,۷۲۴,۳۷۳		
سبذگردان الگوریتم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۶۴۹,۴۸۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹.۹۳	۳۰۹	۲۳۰	۱۴۹,۳۸۰		
کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	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	۳۲,۱۲۳	۳۲,۱۲۳,۰۰۰	۳۲,۱۲۳		
جمع سود تقسیمی شرکتهای									۱۴,۳۷۳,۵۸۴	۰	
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰		
جمع کل									۱۴,۳۷۳,۵۸۴	۰	
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته											
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی											
*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 سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورتهای مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود.											
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 ۲,۵۲۸ 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 ۱۴۰۲ 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	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 خوارزمی	سرمایه گذاری خوارزمی	10101750182	علی علامه راد	علی علامه راد	0075255944	عضو هیئت مدیره	موظف	دکتر	اقتصاد	بله
تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه	تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه	10320630080	یاسر اسمعیل	مهدی صیدی	4284708430	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	حسابداری	بله
سرمایه گذاری ساختمانی خوارزمی	سرمایه گذاری ساختمانی خوارزمی	10103323590	محمدصادق واعظی	محمدصادق واعظی	0060983760	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	علوم اقتصادی	بله
تجارت گستران خوارزمی	تجارت گستران خوارزمی	10103290764	مهدی یار سرشار	هادی مورخ	2218120429	عضو هیئت مدیره	موظف	دکتر	حسابداری	بله
پایاپای ملی	پایاپای ملی	10101788578	نعیم جهانگیر	داریوش اسدی	1971374512	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	مهندسی مالی	بله
هادی مورخ	هادی مورخ	2218120429	علی علامه راد	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	دکتر	حسابداری	بله