اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سرمایه گذاري آپادانا‌ایساتیس	سرمایه ثبت شده: 97,650,000
نماد: هلد غدیر4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره سرمایه گذاري آپادانا‌ایساتیس

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورت ¬وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس (سهامی¬ عام) در تاریخ 31 شهریور 1405 و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 25 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره¬ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه ، بیان نتیجه¬گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 ، انجام شده است. بررسی اجمالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کار گیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه ، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می شود و از این رو ، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده ، از تمام جنبه‌های بااهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است.

14آبان1405

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت شهود امين

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شهود امین	[Hasan Roohafshari [Sign	871516	1405/08/21 12:35:23
مدیر موسسه شهود امین	[Mohamad Safa Dehghan [Sign	811012	1405/08/21 12:37:19

صورت سود و زیان

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
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۴۶۶	۲,۳۳۲	۳۲,۱۵۸,۴۸۲	(۸۰)
درآمد سود تضمین شده	۳۷۴,۱۶۷	۲,۱۱۰,۱۶۸	۲,۷۳۵,۲۷۵	(۸۲)
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۳۴,۳۴۴	۲,۹۹۴,۴۰۹	۲,۹۹۴,۴۰۸	(۹۹)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۲۲۶,۵۲۶	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۶۳۵,۵۰۳	۵,۱۰۶,۹۰۹	۳۷,۸۸۸,۱۶۵	(۸۸)
هزینه های عملیاتی				
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	۰	۰	۰	۰
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	(۳۹۸)	(۱۴۶)	(۲۹۲)	(۱۷۲)
هزینه اجاره	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۵۵,۷۱۱)	(۶,۳۸۶)	(۲۲,۷۰۱)	(۷۷۲)
جمع هزینه های عملیاتی	(۵۶,۱۰۹)	(۶,۵۳۲)	(۲۲,۹۹۳)	(۷۵۹)
سود (زیان) عملیاتی	۵۷۹,۳۹۴	۵,۱۰۰,۳۷۷	۳۷,۸۶۵,۱۷۲	(۸۹)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۷۹,۳۹۴	۵,۱۰۰,۳۷۷	۳۷,۸۶۵,۱۷۲	(۸۹)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	(۴,۰۴۹)	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۷۹,۳۹۴	۵,۱۰۰,۳۷۷	۳۷,۸۶۱,۱۲۳	(۸۹)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۵۷۹,۳۹۴	۵,۱۰۰,۳۷۷	۳۷,۸۶۱,۱۲۳	(۸۹)
سود (زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۶	۵۱۰,۰۳۷,۷۰۰	۳,۷۸۶,۱۱۲,۳۰۰	(۱۰۰)
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۶	۵۱۰,۰۳۷,۷۰۰	۳,۷۸۶,۱۱۲,۳۰۰	(۱۰۰)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	۶	۵۱۰,۰۳۷,۷۰۰	۳,۷۸۶,۱۱۲,۳۰۰	(۱۰۰)
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	۶	۵۱۰,۰۳۷,۷۰۰	۳,۷۸۶,۱۱۲,۳۰۰	(۱۰۰)
سرمایه	۹۷,۶۵۰,۰۰۰	۱۰	۱۰	۹۷۶,۴۹۹,۹۰۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

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

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۵۷۹,۳۹۴	۵,۱۰۰,۳۷۷	۳۷,۸۶۱,۱۳۳	(۸۹)
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	۰
مالیات بردرآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دوره	۵۷۹,۳۹۴	۵,۱۰۰,۳۷۷	۳۷,۸۶۱,۱۳۳	(۸۹)

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
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها:				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۴۴۵	۷۸۷	۱,۰۱۷	۳۳۸
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۸۳	۲۱۴	۲۷۶	(۱۴)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹۷,۶۵۹,۲۹۶	۹۷,۶۴۸,۸۲۵	۹۷,۶۴۸,۸۲۵	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۷,۷۴۴,۲۰۰	۷,۷۴۴,۲۰۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۰۵,۴۰۷,۱۲۴	۱۰۵,۳۹۴,۰۲۶	۹۷,۶۵۰,۱۱۸	۰
دارایی‌های جاری				
پیش‌پرداخت‌ها	۱,۳۶۵	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۰,۰۰۰,۴۷۷	۳۲,۱۵۶,۱۶۰	۳۷,۰۴۴,۳۷۸	(۶۹)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۷۶,۷۸۹	۵,۶۷۰,۷۱۹	۳۹,۳۶۷,۳۲۸	(۹۳)
موجودی نقد	۱,۳۴۹,۵۱۴	۱۲۸,۸۷۹	۲۸,۹۷۴	۸۷۰
	۱۱,۶۲۸,۱۴۵	۳۷,۹۵۵,۷۵۸	۵۶,۳۴۰,۶۸۰	(۶۹)
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۱,۶۲۸,۱۴۵	۳۷,۹۵۵,۷۵۸	۵۶,۳۴۰,۶۸۰	(۶۹)
جمع دارایی‌ها	۱۱۷,۰۳۵,۲۶۹	۱۴۳,۳۴۹,۷۸۴	۱۵۳,۹۹۰,۷۹۸	(۱۸)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۹۷,۶۵۰,۰۰۰	۱۰	۱۰	۹۷۶,۴۹۹,۹۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۹۷,۶۴۹,۹۹۰	۰	(۱۰۰)
صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
صرف (کسر) سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۸,۹۷۱	۱	۱	۲,۸۹۷,۰۰۰
اندوخته سرمایه ای	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۸۱۱,۴۲۱	۳۷,۹۵۳,۸۹۷	۵۵,۹۷۸,۹۸۴	(۹۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۹۸,۴۹۰,۳۹۲	۱۳۵,۶۰۳,۸۹۸	۵۵,۹۷۸,۹۹۵	(۲۷)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۷,۷۴۴,۲۰۰	۷,۷۴۴,۲۰۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۷,۷۴۴,۲۰۰	۷,۷۴۴,۲۰۰	۰	۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۵۷	۱,۶۸۶	۹۸,۰۱۱,۸۰۳	(۸۵)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۱۰,۸۰۰,۴۲۰	۰	۰	
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۰,۸۰۰,۶۷۷	۱,۶۸۶	۹۸,۰۱۱,۸۰۳	۶۴۰,۵۱۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۰,۸۰۰,۶۷۷	۱,۶۸۶	۹۸,۰۱۱,۸۰۳	۶۴۰,۵۱۰
جمع بدهی‌ها	۱۸,۵۴۴,۸۷۷	۷,۷۴۵,۸۸۶	۹۸,۰۱۱,۸۰۳	۱۳۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۱۷,۰۳۵,۲۶۹	۱۴۳,۳۴۹,۷۸۴	۱۵۳,۹۹۰,۷۹۸	(۱۸)

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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۵۵,۹۷۸,۹۸۴	۰	۵۵,۹۷۸,۹۹۵
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۵۵,۹۷۸,۹۸۴	۰	۵۵,۹۷۸,۹۹۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹										۳۷,۸۶۱,۱۲۳		۳۷,۸۶۱,۱۲۳
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹										۳۷,۸۶۱,۱۲۳		۳۷,۸۶۱,۱۲۳

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								۰	۰	۳۷,۸۶۱,۱۲۳		۳۷,۸۶۱,۱۲۳
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۵۵,۸۸۶,۲۱۰)		(۵۵,۸۸۶,۲۱۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۹۷,۶۴۹,۹۹۰										۹۷,۶۴۹,۹۹۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰	۰	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							۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰	۹۷,۶۴۹,۹۹۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۳۷,۹۵۳,۸۹۷	۰	۱۳۵,۶۰۳,۸۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱										۵۷۹,۳۹۴		۵۷۹,۳۹۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱								۰	۰	۵۷۹,۳۹۴		۵۷۹,۳۹۴
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۳۷,۶۹۲,۹۰۰)		(۳۷,۶۹۲,۹۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۹۷,۶۴۹,۹۹۰		۰			۰	۰	۰		۰		۹۷,۶۴۹,۹۹۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		(۹۷,۶۴۹,۹۹۰)										(۹۷,۶۴۹,۹۹۰)
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۸,۹۷۰					(۲۸,۹۷۰)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹۷,۶۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۸,۹۷۱	۰	۰	۰	۰	۸۱۱,۴۳۱	۰	۹۸,۴۹۰,۳۹۲

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۲۸,۰۱۶,۱۴۰	۲۸,۲۱۹,۱۳۲	۲۸,۳۱۹,۶۴۴	(۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	(۴,۰۴۹)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲۸,۰۱۶,۱۴۰	۲۸,۲۱۹,۱۳۲	۲۸,۳۱۵,۵۹۵	(۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۰۲۵)	۰	۰	(۵۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش داراییِ‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید داراییِ‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هایِ سرمایه گذاری	(۳,۰۲۵)	۰	۰	(∞)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هایِ تامین مالی	۲۸,۰۱۳,۱۱۵	۲۸,۲۱۹,۱۳۲	۲۸,۳۱۵,۵۹۵	(۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هایِ تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲۶,۸۹۲,۴۸۰)	(۲۸,۲۱۵,۶۹۰)	(۲۸,۲۱۵,۶۹۰)	۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هایِ تامین مالی	(۲۶,۸۹۲,۴۸۰)	(۲۸,۲۱۵,۶۹۰)	(۲۸,۲۱۵,۶۹۰)	۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۱۲۰,۶۳۵	۳,۴۴۲	۹۹,۹۰۵	۳۲,۴۵۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۲۸,۸۷۹	۲۸,۹۷۴	۲۸,۹۷۴	۳۴۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱,۲۴۹,۵۱۴	۳۲,۴۱۶	۱۲۸,۸۷۹	۳,۷۵۵
معاملات غیرنقدی	۰	۹۷,۶۴۹,۹۹۰	۹۷,۶۴۹,۹۹۰	(۱۰۰)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح درآمدهای عملیاتی	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد سود سهام	۴۶۶	۳۲,۱۵۸,۴۸۲
درآمد سود تضمین شده	۳۷۴,۱۶۷	۲,۷۳۵,۲۷۵
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۳۴,۳۴۴	۲,۹۹۴,۴۰۸
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۲۲۶,۵۲۶	۰
سایر درآمدها	۰	۰
جمع	۶۳۵,۵۰۳	۳۷,۸۸۸,۱۶۵

سرمایه گذاری های شرکت

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	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)	۹۷,۶۵۹,۲۹۶	۹۷,۶۵۹,۲۹۶
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۳۷۶,۷۸۹	۵,۶۶۰,۲۴۸
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، قراردادهای آتی، اوراق مشارکت، صکوک و....)	۰	۰
سهام سایر شرکت‌ها	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰
جمع	۹۸,۰۳۶,۰۸۵	۱۰۳,۳۱۹,۵۴۴
توضیحات		

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		انتهای دوره
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
بیمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۱	۱۰,۴۲۹	۱۰,۳۹۹	۰	۱,۳۹۹	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۱۰,۴۲۹	۰.۰۱	۰	۰	۱	۱۰,۴۲۹	۰.۰۱
محصولات شيميايي	۱	۹۷,۶۴۸,۸۲۵	۳۰۰,۱۶۰,۶۶۹	۰	۷۸,۰۶۱,۷۳۳	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۹۷,۶۴۸,۸۲۵	۹۹.۹۹	۰	۰	۱	۹۷,۶۴۸,۸۲۵	۹۹.۹۹
فلزات اساسي	۱	۴۳	۳۳۵	۰	۲۸۹	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۴۲	۰	۰	۰	۱	۴۳	۰
جمع	۳	۹۷,۶۵۹,۲۹۶	۳۰۰,۱۷۱,۴۰۳	۰	۷۸,۰۶۳,۴۲۱	۳	۰	۰	۰	۰	۳	۹۷,۶۵۹,۲۹۶	۱۰۰	۰	۰	۳	۹۷,۶۵۹,۲۹۶	۱۰۰

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	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام						۰				۰	۰		۰				۰	
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نماييد																		

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														
بیمه کوثر	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۶۶۲,۲۳۹	۱۰,۴۲۹	۱۰,۳۹۹	۰	۰	۱,۳۹۹	۰.۰۲	۱۰,۴۲۹	۱۱,۷۹۸	۱,۵۶۵	۱,۷۷۱	۱,۳۶۹
کالسیمین	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۸,۰۲۸	۴۲	۳۳۵	۰	۰	۲۸۹	۰	۴۲	۶۳۴	۳۳۸	۴,۸۷۹	۵۸۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۰۸۸,۳۱۴,۳۴۳	۹۷,۶۴۸,۸۲۵	۳۰۰,۱۶۰,۶۶۹	۰	۰	۷۸,۰۶۱,۷۳۳	۹.۱۳	۹۷,۶۴۸,۸۲۵	۳۷۸,۲۳۲,۴۰۲	۸,۸۰۶	۳۴,۱۱۰	۲۸۰,۵۷۳,۵۷۷
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۹۷,۶۵۹,۲۹۶	۳۰۰,۱۷۱,۴۰۳		۰	۷۸,۰۶۳,۴۲۱		۹۷,۶۵۹,۲۹۶	۳۷۸,۲۳۴,۸۲۴			۲۸۰,۵۷۵,۵۲۸
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس														
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس				۰	۰		۰	۰		۰	۰			۰
جمع				۹۷,۶۵۹,۲۹۶	۳۰۰,۱۷۱,۴۰۳		۰	۷۸,۰۶۳,۴۲۱		۹۷,۶۵۹,۲۹۶	۳۷۸,۲۳۴,۸۲۴			۲۸۰,۵۷۵,۵۲۸
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

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	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)		
جمع				۰		۰		۰			
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
جمع			۰	۰
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزایش سرمایه، مراتب به نحو مقتضي 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
جمع			۰		۰	۰
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						۰
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						۰

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:										
در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان	۶,۴۳۷,۰۰۰	۶۴,۶۸۳	۱۰۶,۵۸۴	۰	۶۰,۷۸۱	۰	۶,۴۳۷,۰۰۰	۱۲۵,۴۶۴	۱۲۵,۴۶۴	۰
سپید دماوند	۷,۰۳۷,۱۵۷	۸۵,۵۸۰	۲۱۵,۶۷۵	۰	۱۶۵,۷۴۵	۰	۷,۰۳۷,۱۵۷	۲۵۱,۳۲۵	۲۵۱,۳۲۵	۰
نیلي دماوند	۵۲۹,۵۵۰,۸۲۲	۵,۵۰۹,۹۸۵	۵,۵۷۶,۶۵۶	(۵۲۹,۵۵۰,۸۲۲)	(۵,۵۰۹,۹۸۵)	۳۴,۳۴۴	۰	۰	۰	۰
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۵۵۳,۰۲۴,۹۷۹	۵,۶۶۰,۲۴۸	۵,۸۹۸,۹۱۵	(۵۲۹,۵۵۰,۸۲۲)	(۵,۲۸۳,۴۵۹)	۳۴,۳۴۴	۱۳,۴۷۴,۱۵۷	۳۷۶,۷۸۹	۳۷۶,۷۸۹	۰
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	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۵,۶۶۰,۲۴۸			(۵,۲۸۳,۴۵۹)	۳۴,۳۴۴		۳۷۶,۷۸۹		
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										

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	
									۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ *
بیمه کوثر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۶,۶۶۲,۲۳۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۲	۱۲۰	۷۰	۴۶۶	

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	
									۱۴۰۵/۱۲/۲۹	* ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع سود تقسیمی شرکتها									۴۶۶	۰
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰	۰
جمع کل									۴۶۶	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									۴۶۶	
*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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱										

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
سرمایه گذاري اعتضاد غدير	سرمايه گذاري اعتضاد غدير	10102169938	ميثم آقاپورخامنه	ميثم آقاپورخامنه	0064518213	عضو هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
سرمايه گذاري زرين پرشيا	سرمايه گذاري زرين پرشيا	10102986880	شهناز مرادیان	شهناز مرادیان	3251953745	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
گروه مالي نماد غدير	گروه مالي نماد غدير	10320898341	آرش خدایاري	آرش خدایاري	4011736163	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حقوق	بله
سرمايه گذاري امين مهرگان	سرمايه گذاري امين مهرگان	14003873330	سعيد آسماني	سعيد آسماني	0370562410	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله
ميثم آقاپورخامنه	ميثم آقاپورخامنه	0064518213	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
صندوق بيمه عمر و حوادث نيروهاي مسلح	صندوق بيمه عمر و حوادث نيروهاي مسلح	14003309482	فاقد نماينده	ياسر عليدادي	0065856783	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	مديريت دولتي	بله