## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: خدمات بیمه اي توسعه اعتماد مهر | سرمایه ثبت شده: 170,900 |
| نماد: خبهمن41 | 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 خدمات بیمه اي توسعه اعتماد مهر

# گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

**مقدمه**

1. 1-صورت وضعیت مالی شرکت خدمات بیمه ای توسعه اعتماد مهر (سهامی خاص) در تاریخ 31شهریور1405و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 27 پیوست مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

**دامنه بررسی اجمالی**

2. 2-بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است .بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری، بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است. ودر نتیجه این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

**نتیجه گیری**

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

| | |
|---|---|
| | 25آبان1405 |

| | موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه حسابرسین | [Sajad Bastami [Sign | 962367 | 1405/08/27 12:41:08 |
| مدیر موسسه حسابرسین | [Abolfazl Bastami [Sign | 831253 | 1405/08/27 12:44:05 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۲۴۶,۱۰۷ | ۲۲۶,۵۹۴ | ۵۲۱,۱۱۵ | ۹ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) ناخالص | ۲۴۶,۱۰۷ | ۲۲۶,۵۹۴ | ۵۲۱,۱۱۵ | ۹ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲۶۰,۹۶۶) | (۱۸۴,۲۳۶) | (۳۹۶,۶۷۵) | (۴۲) |
| هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | (۴۲۱) | ۰ | -- |
| سود(زیان) عملیاتی | (۱۴,۸۵۹) | ۴۱,۹۳۷ | ۱۲۴,۴۴۰ | -- |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۱۸,۸۶۶ | ۴۲,۰۵۰ | ۴۳۲,۸۴۹ | ۱۸۳ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱۰۴,۰۰۷ | ۸۳,۹۸۷ | ۵۵۷,۲۸۹ | ۳۴ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | (۶,۹۷۰) | (۱۰,۴۸۴) | (۲۴,۸۸۸) | ۳۴ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۹۷,۰۳۷ | ۷۳,۵۰۳ | ۵۳۲,۴۰۱ | ۳۲ |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۹۷,۰۳۷ | ۷۳,۵۰۳ | ۵۳۲,۴۰۱ | ۳۲ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملیاتي (ریال) | (۱۲۸) | ۱۸۴ | ۵۴۶ | -- |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۶۹۶ | ۲۴۶ | ۲,۵۶۹ | ۱۸۳ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۵۶۸ | ۴۳۰ | ۳,۱۱۵ | ۳۲ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۵۶۸ | ۴۳۰ | ۳,۱۱۵ | ۳۲ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۵۶۸ | ۴۳۰ | ۳,۱۱۵ | ۳۲ |
| سرمایه | ۱۷۰,۹۰۰ | ۱۷۰,۹۰۰ | ۱۷۰,۹۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زيان) خالص | ۹۷,۰۳۷ | ۷۳,۵۰۳ | ۵۳۲,۴۰۱ | ۳۲ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد: | | | | |
| مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد: | | | | |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال | ۹۷,۰۳۷ | ۷۳,۵۰۳ | ۵۳۲,۴۰۱ | ۳۲ |
| توضيحات | | | | |

**صورت وضعيت مالي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۵,۶۸۲ | ۶,۸۸۹ | ۲۳,۱۱۲ | (۱۸) |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۵,۳۸۲ | ۷,۱۶۸ | ۸,۹۱۵ | (۲۵) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۱۱۴ | ۱۱۴ | ۱۱۵ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۱۱,۱۷۸ | ۱۴,۱۷۱ | ۳۲,۱۴۲ | (۲۱) |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي مواد و کالا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۲۶۴,۶۹۲ | ۲۳۶,۰۱۴ | ۲۵۲,۵۶۴ | ۱۲ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۶۵۰,۰۴۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۸ |
| موجودي نقد | ۵۵,۵۸۸ | ۲۷۴,۳۶۷ | ۴۴۲,۴۰۱ | (۸۰) |
| | ۹۷۰,۳۲۰ | ۱,۱۱۰,۳۸۱ | ۶۹۴,۹۶۵ | (۱۳) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۹۷۰,۳۲۰ | ۱,۱۱۰,۳۸۱ | ۶۹۴,۹۶۵ | (۱۳) |
| جمع دارايي‌ها | ۹۸۱,۴۹۸ | ۱,۱۲۴,۵۵۲ | ۷۲۷,۱۰۷ | (۱۳) |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۱۷۰,۹۰۰ | ۱۷۰,۹۰۰ | ۱۷۰,۹۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۷,۰۹۰ | ۱۷,۰۹۰ | ۱۰,۴۱۷ | ۰ |
| ساير اندوخته‌ها | ۷۸,۸۷۵ | ۷۸,۸۷۵ | ۲۵,۶۳۵ | ۰ |

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | ۱۴۵,۶۸۵ | ۵۴۹,۳۸۵ | ۲۲۲,۱۶۲ | (۷۳) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۴۱۲,۵۵۰ | ۸۱۶,۲۵۰ | ۴۲۹,۱۱۴ | (۴۹) |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۱۱۸,۱۱۲ | ۷۲,۱۸۱ | ۴۸,۸۰۲ | ۶۴ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۱۱۸,۱۱۲ | ۷۲,۱۸۱ | ۴۸,۸۰۲ | ۶۴ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۳۰۶,۶۵۰ | ۱۵۵,۵۹۵ | ۱۶۷,۲۵۱ | ۹۷ |
| ماليات پرداختني | ۱,۶۴۳ | ۲۸,۵۲۰ | ۱۶,۸۸۲ | (۹۴) |
| سود سهام پرداختني | ۱۴۲,۵۴۳ | ۵۲,۰۰۶ | ۶۵,۰۵۸ | ۱۷۴ |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۴۵۰,۸۳۶ | ۲۳۶,۱۲۱ | ۲۴۹,۱۹۱ | ۹۱ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۴۵۰,۸۳۶ | ۲۳۶,۱۲۱ | ۲۴۹,۱۹۱ | ۹۱ |
| جمع بدهي‌ها | ۵۶۸,۹۴۸ | ۳۰۸,۳۰۲ | ۲۹۷,۹۹۳ | ۸۵ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۹۸۱,۴۹۸ | ۱,۱۲۴,۵۵۲ | ۷۲۷,۱۰۷ | (۱۳) |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | ۱۷۰,۹۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۴۱۷ | ۲۵,۶۳۵ | ۰ | ۰ | ۲۲۲,۱۶۲ | ۰ | ۴۲۹,۱۱۴ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | ۱۷۰,۹۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۴۱۷ | ۲۵,۶۳۵ | ۰ | ۰ | ۲۲۲,۱۶۲ | ۰ | ۴۲۹,۱۱۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۵۳۲,۴۰۱ | | ۵۳۲,۴۰۱ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۳۲,۴۰۱ | ۰ | ۵۳۲,۴۰۱ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۳۲,۴۰۱ | ۰ | ۵۳۲,۴۰۱ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۴۵,۲۶۵) | | (۱۴۵,۲۶۵) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | ۰ | | | ۰ | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | ۰ | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۶,۶۷۳ | | | | (۶,۶۷۳) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۵۳,۲۴۰ | | | (۵۳,۲۴۰) | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۷۰,۹۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷,۰۹۰ | ۷۸,۸۷۵ | ۰ | ۰ | ۵۴۹,۳۸۵ | ۰ | ۸۱۶,۲۵۰ |

| شرح | سرمايه | افزايش سرمايه در جريان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | ساير اندوخته‌ها | مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها | تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع كل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | ۹۷,۰۳۷ | | ۹۷,۰۳۷ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۹۷,۰۳۷ | | ۹۷,۰۳۷ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۵۰۰,۷۳۷) | | (۵۰۰,۷۳۷) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۷۰,۹۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷,۰۹۰ | ۷۸,۸۷۵ | ۰ | ۰ | ۱۴۵,۶۸۵ | ۰ | ۴۱۲,۵۵۰ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | | |
| نقد حاصل از عمليات | ۱۴۴,۶۴۳ | ۹۵,۷۶۸ | ۲,۸۴۶ | ۵۱ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۳۳,۸۴۳) | (۱۵,۲۱۳) | (۱۵,۲۱۲) | (۱۲۲) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۱۱۰,۸۰۰ | ۸۰,۵۵۵ | (۱۲,۳۶۶) | ۳۸ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۳۵۰,۵۰۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۲۰۵) | ۰ | (۵,۹۴۴) | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | (۱,۸۰۰) | (۱,۸۰۰) | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | (۲۷,۰۰۰) | (۳۰۰,۰۰۰) | (۶۰۰,۰۰۰) | ۹۱ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۱۰۷,۸۲۶ | ۴۲,۰۵۰ | ۱۰۱,۵۷۶ | ۱۵۶ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | ۸۰,۶۲۱ | (۲۵۹,۷۵۰) | (۱۵۵,۶۶۸) | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۱۹۱,۴۲۱ | (۱۷۹,۱۹۵) | (۱۶۸,۰۳۴) | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۴۱۰,۲۰۰) | (۱۴۵,۲۶۵) | ۰ | (۱۸۲) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۴۱۰,۲۰۰) | (۱۴۵,۲۶۵) | ۰ | (۱۸۲) |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۲۱۸,۷۷۹) | (۳۲۴,۴۶۰) | (۱۶۸,۰۳۴) | ۳۳ |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۲۷۴,۳۶۷ | ۴۴۲,۴۰۱ | ۴۴۲,۴۰۱ | (۳۸) |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۵۵,۵۸۸ | ۱۱۷,۹۴۱ | ۲۷۴,۳۶۷ | (۵۳) |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | |
| | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | | |
| | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | |
| | | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| گروه بهمن | گروه بهمن | 10100231402 | مهدي پاكزاد | مهدي پاكزاد | 3359485831 | رئيس هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت بازرگاني | بله |
| كيا مهستان | كيا مهستان | 10103138768 | ندا اسمي | ندا اسمي | 0080375804 | عضو هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت بيمه | بله |
| سرمايه گذاري پويا همگام | سرمايه گذاري پويا همگام | 10102699874 | ابراهيم سالاري | ابراهيم سالاري | 0071622764 | مدير عامل | موظف | كارشناسي ارشد | مديريت بازرگاني | بله |