## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: خدمات بیمه اي سپهر ایرانیان | سرمایه ثبت شده: 500 |
| نماد: هلد غدیر14 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1405/06/31 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام خدمات بیمه اي سپهر ایرانیان

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

**اظهارنظر**

1. صورت¬هاي مالي شرکت خدمات بیمه¬ای سپهر ایرانیان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 شهریور1405 وصورت هاي سود و زیان، تغییرات درحقوق مالکانه وجریان¬های نقدی براي سال مالی منتهي به تاریخ مزبور و یادداشت¬هاي توضیحي 1 تا 28 توسط این مؤسسه، حسابرسي شده است.
به نظر این موسسه، صورت¬های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت خدمات بیمه¬ای سپهر ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1405 و عملکرد مالی و جریان¬های نقدی شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، ازتمام جنبه¬های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می¬دهد.

**مبانی اظهارنظر**

2. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتارحرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت خدمات بیمه¬ای سپهر ایرانیان (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

**مسئولیت‌های هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی**

3. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداری و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم برای تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورت¬های مالی شرکت، هيئت مديره مسئول ارزيابی توانايی شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيری مبنای حسابداری تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع بينانه ديگری به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

**مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی**

4. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت های مالی¬، به عنوان يک مجموعه واحد، عاری از تحريف با اهميت ناشی از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايی از اطمينان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌های با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود.
تحريف‌ها كه ناشی از تقلب يا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهميت تلقی می‌شوند كه به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهايی يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادی استفاده‌كنندگان كه بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بكارگيری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرشترديدحرفه‌ای در سراسر كار حسابرسی ضروری است، همچنين:
•خطرهای تحريف با اهميت صورت های مالی ناشی از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با اين خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی كافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر كسب می‌شود. از آنجا كه تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاری كنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشی از اشتباه است.
•از كنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی كنترل‌های داخلی شركت، شناخت كافی كسب می‌شود.
•مناسب بودن رويه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزيابی می‌شود.
•بر مبنای شواهد حسابرسی كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيری مبنای حسابداری تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامی با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطی كه می‌تواند ترديدی عمده نسبت به توانايی شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيری می‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيری شود كه ابهامی با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت های مالی اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافی نبود، اظهارنظر مؤسسه تعديل می‌گردد.
نتيجه‌گيری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتی ممكن است سبب شود شركت¬، از ادامه فعاليت بازبماند.
كليت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی ، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهای مبنای تهيه صورت¬های مالی¬، به گونه‌ای در صورت های مالی منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابی می‌گردد.
افزون بر اين، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسی و يافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهميت كنترل‌های داخلی كه در جريان حسابرسی مشخص شده است، به اركان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.
همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانونی مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش كند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

**سایر وظایف بازرس قانونی**

5. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-25¬، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت شرکت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. همچنین معاملات انجام شده با اشخاص مشمول ماده مذکورطی سال مالی مورد گزارش، در چارچوب روابط خاص فیمابین صورت گرفته است.
6. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد جلب نشده است.

14آبان1405

**موسسه حسابرسي آزمون**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه آزمون | [Reza Abolfathizade [Sign | 861450 | 1405/08/27 08:37:11 |
| شریک موسسه آزمون | [Mehdi Vahidi Shams [Sign | 911872 | 1405/08/27 12:40:44 |
| مدیر موسسه آزمون | Vahid Esmaeeli Kakhaki [[Sign | 972550 | 1405/08/27 13:50:26 |

**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 | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۰۲,۸۰۲ | ۱۱۹,۷۰۱ | (۱۴) |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۲۵,۰۴۰) | (۴۳,۶۸۶) | ۴۳ |
| سود(زیان) ناخالص | ۷۷,۷۶۲ | ۷۶,۰۱۵ | ۲ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۷۷,۷۶۲ | ۷۶,۰۱۵ | ۲ |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۵,۳۲۵ | ۱۲,۹۷۷ | (۵۹) |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۸۳,۰۸۷ | ۸۸,۹۹۲ | (۷) |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۱۹,۴۴۰) | (۲۱,۱۴۳) | ۸ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۶۳,۶۴۷ | ۶۷,۸۴۹ | (۶) |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۶۳,۶۴۷ | ۶۷,۸۴۹ | (۶) |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| غيرعملياتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۱۲۷,۲۹۴,۰۰۰ | ۱۳۵,۶۹۸,۰۰۰ | (۶) |
| سرمایه | ۵۰۰ | ۵۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۶۳,۶۴۷ | ۶۷,۸۴۹ | (۶) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد: | | | |
| مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد: | | | |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | ۶۳,۶۴۷ | ۶۷,۸۴۹ | (۶) |

| توضيحات |
| --- |
| |

**صورت وضعيت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ | درصد تغییر |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۴,۲۶۱ | ۵,۶۲۱ | ۷,۷۳۳ | (۲۴) |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۳۷,۰۰۰ | ۳۷,۰۰۰ | ۳۷,۰۰۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۵۳۷ | ۵ | ۳۰ | ۱۰,۶۴۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۹,۲۱۹ | ۹,۱۹۰ | ۵,۶۴۳ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۵۱,۰۱۷ | ۵۱,۸۱۶ | ۵۰,۳۹۶ | (۲) |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۰ | ۰ | ۱۰۲ | ۰ |
| موجودي مواد و کالا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۸۳,۴۱۹ | ۷۵,۴۸۹ | ۴۴,۳۱۸ | ۱۱ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۱۲,۴۵۰ | ۱۸,۵۰۰ | ۰ | (۳۳) |
| موجودي نقد | ۱۳,۵۵۳ | ۲,۹۰۸ | ۱۱,۴۵۰ | ۳۶۶ |
| | ۱۰۹,۴۲۲ | ۹۶,۸۹۷ | ۵۵,۸۷۰ | ۱۳ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۱۰۹,۴۲۲ | ۹۶,۸۹۷ | ۵۵,۸۷۰ | ۱۳ |
| جمع دارايي‌ها | ۱۶۰,۴۳۹ | ۱۴۸,۷۱۳ | ۱۰۶,۲۶۶ | ۸ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۵۰۰ | ۵۰۰ | ۵۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۵۰ | ۵۰ | ۵۰ | ۰ |
| ساير اندوخته‌ها | ۳۶,۳۶۳ | ۲۹,۹۹۷ | ۲۳,۲۱۳ | ۲۱ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | ۵۹,۳۶۸ | ۶۳,۰۸۷ | ۴۰,۴۳۷ | (۶) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۹۶,۲۸۱ | ۹۳,۶۳۴ | ۶۴,۲۰۰ | ۳ |
| 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 | ۰ | ۷۱۲ | ۶,۹۱۷ | -- |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۰ | ۷۱۲ | ۶,۹۱۷ | -- |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۴۴,۷۱۸ | ۳۳,۲۲۱ | ۲۱,۵۱۵ | ۳۵ |
| ماليات پرداختني | ۱۹,۴۴۰ | ۲۱,۱۴۶ | ۱۳,۶۳۴ | (۸) |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۶۴,۱۵۸ | ۵۴,۳۶۷ | ۳۵,۱۴۹ | ۱۸ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۶۴,۱۵۸ | ۵۴,۳۶۷ | ۳۵,۱۴۹ | ۱۸ |
| جمع بدهي‌ها | ۶۴,۱۵۸ | ۵۵,۰۷۹ | ۴۲,۰۶۶ | ۱۶ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۱۶۰,۴۳۹ | ۱۴۸,۷۱۳ | ۱۰۶,۲۶۶ | ۸ |

**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ | ۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰ | ۲۳,۲۱۳ | ۰ | ۰ | ۴۰,۴۳۷ | ۰ | ۶۴,۲۰۰ |
| 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 ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ | ۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰ | ۲۳,۲۱۳ | ۰ | ۰ | ۴۰,۴۳۷ | ۰ | ۶۴,۲۰۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | ۶۷,۸۴۹ | | ۶۷,۸۴۹ |
| 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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۷,۸۴۹ | ۰ | ۶۷,۸۴۹ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۷,۸۴۹ | ۰ | ۶۷,۸۴۹ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۳۸,۴۱۵) | | (۳۸,۴۱۵) |
| 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 | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۶,۷۸۴ | | | (۶,۷۸۴) | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰ | ۲۹,۹۹۷ | ۰ | ۰ | ۶۳,۰۸۷ | ۰ | ۹۳,۶۳۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | ۶۳,۶۴۷ | | ۶۳,۶۴۷ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۶۳,۶۴۷ | | ۶۳,۶۴۷ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۶۱,۰۰۰) | | (۶۱,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۶,۳۶۶ | | | (۶,۳۶۶) | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰ | ۳۶,۳۶۳ | ۰ | ۰ | ۵۹,۳۶۸ | ۰ | ۹۶,۲۸۱ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | ۸۴,۱۹۵ | ۵۲,۳۵۸ | ۶۱ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۲۱,۱۴۶) | (۱۳,۸۳۷) | (۵۳) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۶۳,۰۴۹ | ۳۸,۵۲۱ | ۶۴ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۱۱۹) | ۰ | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | (۵۶۰) | ۰ | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | (۲۹) | (۴۷) | ۳۸ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۶,۰۵۰ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | (۱۸,۵۰۰) | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۵,۳۲۵ | ۹,۴۵۵ | (۴۴) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | ۱۰,۶۶۷ | (۹,۰۹۲) | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۷۳,۷۱۶ | ۲۹,۴۲۹ | ۱۵۰ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۰ | ۴۴۴ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۲,۰۷۱) | ۰ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۶۱,۰۰۰) | (۳۸,۴۱۵) | (۵۹) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۶۳,۰۷۱) | (۳۷,۹۷۱) | (۶۶) |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | ۱۰,۶۴۵ | (۸,۵۴۲) | -- |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۲,۹۰۸ | ۱۱,۴۵۰ | (۷۵) |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱۳,۵۵۳ | ۲,۹۰۸ | ۳۶۶ |
| معاملات غيرنقدي | ۷۵ | ۳,۵۰۰ | (۹۸) |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | |
| | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | |
| | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| صنعتي و بازرگاني غدير | صنعتي و بازرگاني غدير | 10101364297 | داود فخيم ذاكري | سيدامير فخرفاطمي | 0066477832 | عضو هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي | حسابداري | بله |
| گروه مالي نماد غدير | گروه مالي نماد غدير | 10320898341 | مونا نوروزي | محسن شريفي جاه | 0083365834 | نايب رئيس هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت صنعتي | بله |
| سرمايه گذاري غدير | سرمايه گذاري غدير | 10101306234 | شهناز مرادیان | شهناز مرادیان | 3251953745 | رئيس هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي | حسابداري | بله |
| سيدامير فخرفاطمي | سيدامير فخرفاطمي | 0066477832 | داود فخيم ذاكري | فاقد نماينده | | مدير عامل | غير موظف | كارشناسي | حسابداري | بله |