اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تامین سرمایه لوتوس پارسیان	سرمایه ثبت شده: 35,000,000
نماد: لوتوس(تامین سرمایه لوتوس پارسیان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 671903	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/04/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	تامین سرمایه لوتوس پارسیان

بند مقدمه

1. صورت هاي وضعيت مالي مجموعه و شركت تأمين سرمايه لوتوس پارسيان (سهامي عام)- ("شركت") در تاريخ 31 تير ماه 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي مجموعه و شركت براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 37 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرارگرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان دوره اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره¬اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. همانطوريكه در يادداشت توضيحي 27 صورتهاي مالي پيوست منعكس گرديده، طبق برگ هاي تشخيص ماليات بر درآمد صادره جهت سال هاي مالي 1400 و 1401 جمعا مبلغ 932 ميليارد ريال ماليات بر درآمد مازاد بر ماليات ابرازي و پرداختي، توسط مقامات مالياتي مطالبه شده است. متعاقبا طبق رأي هيأت حل اختلاف مالياتي بدوي صادره در مورد ماليات بر درآمد سال مالي 1400، ماليات بردرآمد مورد مطالبه كاهش يافته كه رأي مذكور مورد اعتراض اداره امور مالياتي ذيربط قرار گرفته و در حال حاضر پرونده در هيأت تجديد نظر در جريان رسيدگي مي باشد. همچنين شركت نسبت به برگ تشخيص ماليات بردرآمد سال مالي 1401 اعتراض نموده كه پرونده مربوطه در هيأت حل اختلاف مالياتي بدوي در جريان رسيدگي مي‌باشد. مضافا ذخيره ماليات بر درآمد سال مالي 1402 و دوره مالي مورد گزارش بر اساس سود ابرازي پس از اعمال معافيت‌ها و بخشودگي‌هاي مالياتي و در نظر گرفتن برخي تعديلات طبق سوابق مالياتي شركت محاسبه و در حسابها منظور شده است. شركت طبق برآوردهاي بعمل آمده ذخيره لازم از بابت بدهي هاي مالياتي سالهاي مالي فوق و دوره مالي مورد گزارش در حسابها منظور نموده است.

5. همانطوريكه در يادداشت توضيحي1-3-36صورتهاي مالي پيوست منعكس گرديده، با عنايت به به افزايش نرخ سود سپرده هاي متناظر بانكي طبق مصوبه شوراي عالي پول و اعتبار، شركت براساس مفاد قراردادهاي بازارگرداني منعقده، از ناشران اوراق بهادار مابه التفاوت كارمزد بازارگرداني اوراق بهادار با درآمد ثابت را مطالبه كرده و در اين خصوص اقدام به ثبت و ارسال اظهار نامه حقوقي با موضوع مطالبه مابه التفاوت كارمزد بازارگرداني و خسارات متعلقه نموده است. وصول و شناسايي درآمد ناشي از مابه التفاوت كارمزد بازارگرداني مذكور موكول به مشخص شدن نتيجه اقدامات حقوقي شركت و توافق نهايي با ناشران مربوطه مي باشد.
مفاد بندهاي 4 و 5 فوق تأثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

6. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيأت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. نتيجه گيري اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي، در برگيرنده نتيجه گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی اظهار نمي شود.

در ارتباط با بررسي اجمالي صورت هاي مالي مسئوليت اين موسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت هاي با اهميت آن با صورت هاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند بررسي اجمالي و يا تحريف هاي با اهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص، نكته قابل گزارشي وجود ندارد.

ساير موارد

7. صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، تاييديه مديران و گزارش تفسيري مديريت با امضاء 3 عضو از 5 عضو هيأت مديره تاييد شده است.
8. در ارتباط با مقررات، بخشنامه ها، ابلاغيه ها و دستورالعمل هاي سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان")، موارد زير رعايت نشده است:

8-1- مفاد بند5 ماده 2 دستورالعمل ثبت، نگهداري و گزارش دهي اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت در خصوص ارسال آگهي روزنامه رسمي مصوبه هيأت مديره شرکت جهت تعيين سمت اعضاي هيأت مديره به سازمان ظرف مدت ده روز پس از درج آگهي مربوطه در روزنامه رسمي.

8-2- مفاد بند2 ماده 11 دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص حداقل سهام شناور.

8-3- مفاد بند 4 ابلاغيه شماره 12020177 مورخ 10/09/1399 سازمان در ارتباط با ممنوعيت عضويت اعضاي هيأت مديره شرکت هاي تأمين سرمايه در هيأت مديره بيش از يک شرکت تأمين سرمايه در خصوص يک عضو غير موظف هيأت مديره شرکت.

8-4- مفاد ابلاغيه شماره 12020233 مورخ 08/09/1401 سازمان در خصوص مالکيت حداکثر 30 درصد سهام شرکت توسط هريک از سهامداران.

8-5- مفاد بندهاي 1-1 و 1-2 ابلاغيه شماره 12020258 مورخ 05/06/1402 سازمان به ترتيب در خصوص اختصاص حداکثر20 درصد ارزش دارايي هاي تحت مديريت شرکت به عنوان سبدگردان در زمان ايجاد کد معاملاتي در هر سبد توسط شرکت براي سهامدار درصدي يا اشخاص وابسته به آنان به سهام تحت تملک آنان و در صورتيکه سهامدار درصدي يا اشخاص وابسته به آنان مالک درصدي بيش از يک شرکت پذيرفته شده يا درج شده در بورس اوراق بهادار تهران يا فرابورس ايران باشد، ارزش سهام تحت تملک آنان از اين نوع دارايي ها مجموعا حداکثر 40 درصد از مجموع دارايي هاي تحت مديريت شرکت به عنوان سبدگردان.

8-6- مفاد دستورالعمل حسابداري بازارگرداني سهم از طريق صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري اختصاصي بازارگرداني در دفاترشرکت به عنوان تأمين‌کننده وجه.
9. محاسبات نسبت هاي کفايت سرمايه در تاريخ صورت وضعيت مالي در يادداشت توضيحي 2-20 صورت هاي مالي پيوست ارائه شده است. در اين ارتباط مباني محاسباتي نسبت هاي کفايت سرمايه مورد بررسي قرار گرفته که اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از عدم رعايت مفاد دستورالعمل الزامات کفايت سرمايه نهادهاي مالي باشد، برخورد نکرده است.

11شهريور1403

موسسه حسابرسي بيات رايان

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه بيات رايان	[Amir Hossein Zohrabi Mazraeh Shahi [Sign	831285	1403/06/13 11:46:45
مدير فني موسسه بيات رايان	[Alireza Shahriari [Sign	962441	1403/06/13 11:48:30
مدير موسسه بيات رايان	[Abdolhossein Rahbari [Sign	800354	1403/06/13 11:50:41

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲۰,۴۹۶,۸۱۶	۱۳,۸۲۱,۳۹۸	۲۸,۲۳۸,۹۱۷	۴۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۷۳۰,۴۶۹)	(۱,۴۲۳,۶۶۲)	(۳,۹۹۲,۶۵۸)	(۳۷۳)
سود (زیان) ناخالص	۱۳,۷۶۶,۳۴۷	۱۲,۳۹۷,۷۳۶	۲۴,۲۴۶,۲۵۹	۱۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۱۲۳,۶۵۱)	(۶۶۶,۹۴۷)	(۱,۴۷۰,۴۱۷)	(۶۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني‌ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتي	۱۲,۶۴۲,۶۹۶	۱۱,۷۳۰,۷۸۹	۲۲,۷۷۵,۸۴۲	۸
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌هاي غیرعملیاتي- درآمد سرمایه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌هاي غیرعملیاتي- اقلام متفرقه	۰	۰	۳۶۲	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۶۴۲,۶۹۶	۱۱,۷۳۰,۷۸۹	۲۲,۷۷۶,۲۰۴	۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱,۱۶۲,۵۲۰)	(۱,۱۴۲,۰۶۰)	(۱,۹۷۰,۹۲۱)	(۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۱۸۶,۰۳۹)	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱,۴۸۰,۱۷۶	۱۰,۵۸۸,۷۲۹	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۸
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۱,۴۸۰,۱۷۶	۱۰,۵۸۸,۷۲۹	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۸
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتي (ریال)	۳۲۸	۳۴۱	۵۸۹	(۴)
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳۲۸	۳۴۱	۵۸۹	(۴)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۲۸	۳۴۱	۵۸۹	(۴)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۳۲۸	۳۰۳	۵۸۹	۸
سرمایه	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۱,۴۸۰,۱۷۶	۱۰,۵۸۸,۷۲۹	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۸
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۱۱,۴۸۰,۱۷۶	۱۰,۵۸۸,۷۲۹	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۸

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غیرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۵۸۱,۲۹۰	۵۰۱,۷۸۱	۴۷۷,۵۳۲	۱۶
سرمایهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۸,۴۴۱	۲۶,۶۵۰	۴۰,۰۱۰	۷
سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۷۵۹,۸۸۴	۷۴۸,۰۱۰	۷۴۳,۵۶۰	۲
دریافتنيهاي بلندمدت	۲۰۶,۸۵۹	۱۷۶,۹۰۳	۷۶,۰۰۰	۱۷
سایر داراييها	۲,۲۰۶,۱۰۳	۱,۱۷۰,۶۳۵	۰	۸۸
جمع داراييهاي غیرجاري	۳,۷۸۲,۵۷۷	۲,۶۲۳,۹۷۹	۱,۳۳۷,۱۰۲	۴۴
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۸,۵۲۸,۵۶۶	۸۳۰,۴۷۶	۹,۲۲۱	۹۲۷
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتنيهاي تجاري و سایر دریافتنيها	۷,۷۰۶,۷۰۸	۶,۱۷۱,۰۵۸	۳,۰۹۸,۰۴۰	۲۵
سرمایهگذاريهاي کوتاهمدت	۶۷,۴۴۱,۷۲۶	۷۲,۰۹۴,۵۶۸	۵۰,۰۷۶,۰۱۹	(۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۴۷۴,۲۷۴	۱,۷۱۷,۷۹۵	۱,۰۰۹,۸۸۸	(۷۲)
	۸۴,۱۵۱,۲۷۴	۸۰,۸۱۳,۸۹۷	۵۴,۱۹۳,۱۶۸	۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸۴,۱۵۱,۲۷۴	۸۰,۸۱۳,۸۹۷	۵۴,۱۹۳,۱۶۸	۴
جمع دارايي‌ها	۸۷,۹۳۳,۸۵۱	۸۳,۴۳۷,۸۷۶	۵۵,۵۳۰,۲۷۰	۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۶
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱۰,۹۴۳,۵۹۴	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲,۹۷۴,۰۰۹	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۹,۴۷۵	۲۴
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) انباشته	۱۱,۰۳۳,۹۶۸	۲۰,۰۷۷,۸۰۱	۱۵,۱۶۹,۰۸۲	(۴۵)
سهام خزانه	(۱,۲۷۴,۰۶۱)	(۱,۲۷۴,۰۶۱)	(۱,۷۲۹,۸۳۷)	۰
جمع حقوق مالكانه	۴۷,۷۳۳,۹۱۶	۵۶,۱۴۷,۳۳۴	۳۹,۱۲۸,۷۲۰	(۱۵)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۲,۲۴۳,۵۱۳	۱۱,۶۷۰,۲۱۵	۸,۸۸۳,۱۶۸	۵
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۵۴,۳۰۱	۱۲۳,۶۱۳	۷۰,۳۳۴	۲۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۲,۳۹۷,۸۱۴	۱۱,۷۹۳,۸۲۸	۸,۹۵۳,۵۰۲	۵
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۶۲۴,۶۹۶	۷,۶۳۷,۱۸۸	۱,۳۱۱,۹۶۹	(۵۳)
ماليات پرداختني	۲,۶۱۷,۳۲۶	۲,۶۵۱,۳۱۴	۲,۱۳۶,۶۶۰	(۱)
سود سهام پرداختني	۱۴,۲۲۱,۷۷۰	۹۱,۴۰۸	۵۸,۶۷۸	۱۵,۴۵۹
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۷,۳۳۸,۳۲۹	۵,۱۱۶,۸۰۴	۳,۹۴۰,۷۴۱	۴۳
	۲۷,۸۰۲,۱۲۱	۱۵,۴۹۶,۷۱۴	۷,۴۴۸,۰۴۸	۷۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۷,۸۰۲,۱۲۱	۱۵,۴۹۶,۷۱۴	۷,۴۴۸,۰۴۸	۷۹
جمع بدهي‌ها	۴۰,۱۹۹,۹۳۵	۲۷,۲۹۰,۵۴۲	۱۶,۴۰۱,۵۵۰	۴۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸۷,۹۳۳,۸۵۱	۸۳,۴۳۷,۸۷۶	۵۵,۵۳۰,۲۷۰	۵

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 (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۱۶۹,۰۸۲	(۱,۷۲۹,۸۳۷)	۳۹,۸۳۹,۲۴۵
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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۱۶۹,۰۸۲	(۱,۷۲۹,۸۳۷)	۳۹,۸۳۹,۲۴۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۲۰,۶۱۹,۲۴۴		۲۰,۶۱۹,۲۴۴
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 مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۰	۲۰,۶۱۹,۲۴۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۰	۲۰,۶۱۹,۲۴۴
سود سهام مصوب									(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱۰,۹۴۳,۵۹۴	۰			۰			۰		۱۰,۹۴۳,۵۹۴
خرید سهام خزانه										۴۵۵,۷۷۶	۴۵۵,۷۷۶
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				(۷۱۰,۵۲۵)		(۷۱۰,۵۲۵)
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۳,۵۹۴	۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۷۷,۸۰۱	(۱,۲۷۴,۰۶۱)	۵۶,۱۴۷,۳۳۴
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱									۱۱,۴۸۰,۱۷۶		۱۱,۴۸۰,۱۷۶

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 (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۸۰,۱۷۶	۰	۱۱,۴۸۰,۱۷۶
سود سهام مصوب									(۱۹,۹۵۰,۰۰۰)		(۱۹,۹۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۱,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱۱,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۱۰,۹۴۳,۵۹۴)				۰			۰		(۱۰,۹۴۳,۵۹۴)
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۵۷۴,۰۰۹				(۵۷۴,۰۰۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۹۷۴,۰۰۹	۰	۰	۰	۱۱,۰۳۳,۹۶۸	(۱,۲۷۴,۰۶۱)	۴۷,۷۳۳,۹۱۶

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌هاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۵,۸۲۲,۶۸۲	۱,۹۴۱,۲۷۷	۵,۹۷۱,۷۲۴	۲۰۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱,۱۹۶,۵۰۸)	(۱,۰۹۴,۸۷۱)	(۱,۶۴۲,۳۰۶)	(۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۴,۶۲۶,۱۷۴	۸۴۶,۴۰۶	۴,۳۲۹,۴۱۸	۴۴۷
جریان‌هاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۹۷,۸۷۱)	(۳۱,۷۷۹)	(۵۲,۱۷۴)	(۲۰۸)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۸,۵۹۲)	۰	(۱,۴۳۷)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت هاي 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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۰۶,۴۶۳)	(۳۱,۷۷۹)	(۵۳,۶۱۱)	(۲۳۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴,۵۱۹,۷۱۱	۸۱۴,۶۳۷	۴,۲۷۵,۸۰۷	۴۵۵
جريان‌هاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۵۶,۴۰۶	۲۷۹,۷۶۶	۳۰۵,۲۱۸	(۸۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۴۵۵,۷۷۶	۴۵۵,۷۷۶	--
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 مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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	(۵,۸۱۹,۶۳۸)	(۱,۶۹۴,۲۵۸)	(۴,۳۳۸,۸۹۴)	(۲۴۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵,۷۶۳,۲۳۲)	(۹۵۸,۷۱۶)	(۳,۵۶۷,۹۰۰)	(۵۰۱)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۲۴۳,۵۲۱)	(۱۴۴,۰۸۹)	۷۰۷,۹۰۷	(۷۶۳)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۷۱۷,۷۹۵	۱,۰۰۹,۸۸۸	۱,۰۰۹,۸۸۸	۷۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۷۴,۲۷۴	۸۶۵,۷۹۹	۱,۷۱۷,۷۹۵	(۴۵)
معاملات غيرنقدي	۷۷۱,۲۶۵	۱۱,۱۳۵,۵۱۸	۱۲,۲۴۱,۴۰۱	(۹۳)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		توضیحات تکمیلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک اجاره معدني و صنعتي گل گهر		۱۳۹۶/۱۰/۱۰	۱۳۹۶/۱۱/۱۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۸۰,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صندوق سرمایه پشتوانه طلاي لوتوس		۱۳۹۶/۰۳/۲۴	۱۳۹۶/۰۳/۲۴	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۱۲۶,۷۲۶	۰	۱۲۶,۷۲۶	۱۰۸,۵۱۳	۰	۱۰۸,۵۱۳	۱۰۸,۵۱۳	۰	۴۸,۷۹۴	۰	۰
درآمد حاصل از تعهدپذیره نویسي اوراق بهادار		۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۲,۱۴۳,۳۷۴	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۵,۸۸۳,۴۹۵	۰	۵,۸۸۳,۴۹۵	۲,۹۲۰,۶۱۸	۰	۲,۹۲۰,۶۱۸	۲,۹۲۰,۶۱۸	۰	۹۲۵,۵۵۷	۰	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	درآمد برآورد شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام برآورد شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
درآمدحاصل از بازارگرداني صندوق سرمايه گذاري اعتماد آفرين پارسيان	صندوق سرمايه گذاري اعتماد آفرين پارسيان	۱۳۹۴/۰۸/۰۳	۱۳۹۴/۱۰/۱۵	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۵۰,۳۶۵	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۳۸۱,۳۸۶	۰	۳۸۱,۳۸۶	۱۲۹,۶۰۶	۰	۱۲۹,۶۰۶	۱۲۹,۶۰۶	۰	۳۰۹,۱۴۸	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صكوک اجاره شركت ايراني توليد اتومبيل سايپا		۱۳۹۶/۰۳/۰۳	۱۳۹۶/۰۳/۰۳	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۹۱,۶۲۵	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صكوک اجاره فولاد كاوه جنوب كيش		۱۳۹۳/۰۶/۱۷	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۸۰,۰۰۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صكوک اجاره شركت رايتل		۱۳۹۳/۱۲/۱۲	۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۳۶۰,۰۰۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	درآمد برآورد شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مشارکت شهرداري مشهد		۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۸۳,۷۶۹	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مشارکت قطار شهري قم		۱۳۹۴/۰۴/۰۱	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۹۳,۵۱۵	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعي		۱۳۹۵/۰۵/۱۱	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۴۰,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک مرابحه شرکت ايراني توليد اتومبيل سايپا		۱۳۹۵/۰۸/۲۴	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۲۳۴,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		توضیحات تکمیلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک اجاره وزارت اقتصاد و دارایي		۱۳۹۵/۰۵/۱۱	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۸۷,۵۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق اجاره مخابرات		۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۵۵۲,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق اجاره توسعه اعتماد مبین		۱۳۹۷/۰۷/۱۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۷۵۰,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک مرابحه شرکت ایران خودرو		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۲۵۰,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق سلف شرکت ایراني تولید اتومبیل سایپا		۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۷۲,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قراداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
درآمد حاصل از مديريت و ضمانت صندوق هاي سرمايه گذاري		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۴,۰۹۶,۹۶۶	۰	۴,۰۹۶,۹۶۶	۲,۷۱۲,۷۳۰	۰	۲,۷۱۲,۷۳۰	۲,۷۱۲,۷۳۰	۰	۳,۹۳۷,۳۹۹	۰	۰	۰
درآمد حاصل از خدمات مشاور عرضه و ارزشگذاري سهام		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۶۴,۴۱۷	۰	۶۴,۴۱۷	۳۱,۰۷۵	۰	۳۱,۰۷۵	۳۱,۰۷۵	۰	۳۶,۹۳۵	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صندوق كمند		۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني سهام هاي وب		۱۳۹۷/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق اجاره توسعه اعتماد مبين ۰۱۴		۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۹۴۵,۰۰۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از سبدگرداني		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۶۱۸,۷۶۷	۰	۶۱۸,۷۶۷	۱۸,۱۰۰	۰	۱۸,۱۰۰	۱۸,۱۰۰	۰	۲۶۲,۹۹۲	۰	۰	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
درآمد حاصل از بازارگرداني سهام آپ		۱۳۹۷/۰۹/۱۸	۱۳۹۷/۱۰/۰۹	۱۳۹۸/۰۵/۲۸	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق ها		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۴,۷۰۳,۵۱۶	(۳,۹۹۲,۶۵۸)	۴,۷۰۳,۵۱۶	۵,۱۷۷,۳۳۲	(۶,۷۳۰,۴۶۹)	۵,۱۷۷,۳۳۲	۵,۱۷۷,۳۳۲	(۶,۷۳۰,۴۶۹)	۳,۵۴۰,۴۰۶	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني سهام		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود حاصل از سرمايه گذاري در اوراق بهادار و صندوقها سرمايه گذاري و سام شركتها و گواهي اختيار و سپرده كالايي		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۱۲,۲۳۳,۵۳۹	۰	۱۲,۲۳۳,۵۳۹	۹,۲۵۱,۳۰۲	۰	۹,۲۵۱,۳۰۲	۹,۲۵۱,۳۰۲	۰	۷,۶۹۸,۴۳۲	۰	۰
سود حاصل از سرمايه گذاري در سپرده هاي بانكي		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۱۳۰,۱۰۵	۰	۱۳۰,۱۰۵	۱۴۷,۵۴۰	۰	۱۴۷,۵۴۰	۱۴۷,۵۴۰	۰	۴۷,۰۰۷	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق سپرده گواهي با نام بانک پارسيان		۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۰۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
جمع							۲۸,۲۳۸,۹۱۷	(۳,۹۹۲,۶۵۸)	۲۸,۲۳۸,۹۱۷	۲۰,۴۹۶,۸۱۶	(۶,۷۳۰,۴۶۹)	۲۰,۴۹۶,۸۱۶	۲۰,۴۹۶,۸۱۶	(۶,۷۳۰,۴۶۹)	۱۶,۸۰۶,۶۵۰	۰	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ (ميليون ريال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقيم توليد	۰	۰
سربارتوليد	۰	۰
جمع	۰	۰
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۰	۰
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۰	۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۳,۹۹۲,۶۵۸	۶,۷۳۰,۴۶۹
جمع بهاي تمام شده	۳,۹۹۲,۶۵۸	۶,۷۳۰,۴۶۹

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۰

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	برآورد ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
تعداد پرسنل عملياتي شركت			
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت			

توضيحات وضعيت كاركنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۷۵۷,۲۲۵	۶۴۲,۲۲۴	۲۱۲,۱۴۴
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۴۴,۱۵۴	۲۵,۱۶۴	۲۸,۸۰۵
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۱۹,۳۹۱	۹۰,۲۲۶	۱۵۳,۶۴۴
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۱۵۹,۴۵۵	۱۰۴,۰۶۴	۱۶۵,۳۲۳
حق الزحمه خرید خدمات	۰	۰	۰	۱۸۱,۸۸۳	۸۲,۲۷۷	۸۸,۷۸۷
ملزومات و لوازم مصرفي	۰	۰	۰	۸۲,۱۶۵	۶۹,۲۹۹	۱۱۱,۴۰۵
هزینه خدمات تامین نیروي انساني	۰	۰	۰	۴۵,۹۰۸	۴۹,۹۱۳	۳۳,۵۳۲
هزینه پذیرایي، غذا و آبدارخانه	۰	۰	۰	۶۷,۶۶۹	۴۶,۲۸۶	۳۱,۹۶۲
حق حضور و پاداش هیئت مدیره	۰	۰	۰	۸,۹۷۰	۱۰,۲۴۸	۱,۰۱۷
هزینه حق الزحمه حسابرسي مستقل	۰	۰	۰	۳,۵۹۷	۳,۸۵۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۱,۴۷۰,۴۱۷	۱,۱۲۳,۶۵۱	۸۲۶,۶۱۹

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	افزایش هزینه های شرکت براساس آیین نامه ها و ضوابط اجرایی شرکت و پیش بینی تغییرات شورای عالی کار در نظرگرفته است.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱

شرح	نوع ارز	مبلغ ارزي	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	مبلغ ريالي
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		مبلغ ارزي		مبلغ ريالي	مبلغ ارزي		مبلغ ريالي
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.							

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
بهاي تمام شده بازارگرداني اوراق	۰	۰
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزي و ریالي (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ریالي	ارزي			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ریالي تسهیلات ارزي				
تسهیلات دریافتي از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
اوراق صکوک	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتداي سال مالي تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارایي									۰	
هزینه مالي دوره									۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	شرکت افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی را در دستور کار خود دارد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات

وضعيت شركتهاى سرمايه پذير

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
فرابورس ايران(پذيرفته شده در بورس)			۱۱,۳۷۰		۳۹۷				
گروه توسعه سيستم ساناي شرق(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۳۹,۵۰۷						
كارگزاري پارسيان(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۵۴۴,۹۷۳		۲۴۰,۰۰۰				

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	۳۶۲	
جمع	۳۶۲	۰

برنامه شركت در خصوص تقسيم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۲۰,۰۷۷,۸۰۱	۱۸,۰۷۰,۰۲۱	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۱۹,۹۵۰,۰۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	شركت افزايش سرمايه از محل مطالبات و آورده نقدی را در دستور كار خود دارد.

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

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	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
مخابرات ايران	مخابرات ايران	10103647290	داود زارع خانقاه	داود زارع خانقاه	1552118940	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	تاييد صلاحيت شده	☑
گروه سرمايه گذاري تدبير	گروه سرمايه گذاري تدبير	10101907666	مجتبي تقي پور	مجتبي تقي پور	0941907430	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت مالي	تاييد صلاحيت شده	☑
گروه مالي پارسيان	گروه مالي پارسيان	14004046372	احتشام فلاح فر	احتشام فلاح فر	2091950343	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	علوم اقتصادي	تاييد صلاحيت شده	☑
گروه سرمايه گذاري ساپيا	گروه سرمايه گذاري ساپيا	10100419821	سهيل نوردرخشان	سهيل نوردرخشان	0067372856	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حسابداري مالي	تاييد صلاحيت شده	☐
خدمات مشاور خردپيروز	خدمات مشاور خردپيروز	10102575438	مجتبي جهانگيري			عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	تاييد صلاحيت شده	☐