## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: مديريت حفاري آريا دانا | سرمایه ثبت شده: 130,000 |
| نماد: خبهمن23 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1405/09/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل |
|---|
| به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مدیریت حفاري آريا دانا |

**بند مقدمه**

1. صورت وضعيت مالي شركت مديريت حفاري آريا دانا (سهامي عام)در تاريخ 31خرداد1405و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 24 پيوست مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

**بند دامنه بررسی اجمالی**

2. بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس 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، بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است. ودر نتيجه اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

**نتیجه گیری**

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

11مرداد1405

**موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه حسابرسين | [Sajad Bastami [Sign | 962367 | 1405/05/14 11:09:50 |
| مدير موسسه حسابرسين | [Abolfazl Bastami [Sign | 831253 | 1405/05/14 11:15:15 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهای عملیاتی | | | | |
| درآمد سود سهام | ۸ | ۳۴ | ۳۴ | (۶۷) |
| درآمد سود تضمین شده | ۶,۸۷۵ | ۰ | ۰ | |
| سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع درآمدهای عملیاتی | ۶,۸۸۳ | ۳۴ | ۳۴ | ۲۸,۵۷۹ |
| هزینه های عملیاتی | | | | |
| هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه استهلاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه اجاره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | (۱,۸۶۰) | (۴۸۹) | (۲۶,۸۷۲) | (۲۸۰) |
| جمع هزینه های عملیاتی | (۱,۸۶۰) | (۴۸۹) | (۲۶,۸۷۲) | (۲۸۰) |
| سود (زیان) عملیاتی | ۵,۰۲۳ | (۴۶۵) | (۲۶,۸۴۸) | ۱,۱۸۰ |
| 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 | ۵,۰۲۳ | (۴۶۵) | (۲۶,۸۴۸) | ۱,۱۸۰ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سال‌های قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۵,۰۲۳ | (۴۶۵) | (۲۶,۸۴۸) | ۱,۱۸۰ |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص | ۵,۰۲۳ | (۴۶۵) | (۲۶,۸۴۸) | ۱,۱۸۰ |
| سود (زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملیاتی (ریال) | ۳۹ | (۴۶) | (۲,۶۸۷) | ۱۸۵ |
| غیرعملیاتی (ریال) | ۰ | ۰ | ۲ | ۰ |
| ناشی از عملیات در حال تداوم | ۳۹ | (۴۶) | (۲,۶۸۵) | ۱۸۵ |
| ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| سود (زیان) پایه هر سهم (ریال) | ۳۹ | (۴۶) | (۲,۶۸۵) | ۱۸۵ |
| سود (زیان) خالص هر سهم (ریال) | ۳۹ | (۴۶) | (۲,۶۸۵) | ۱۸۵ |
| سرمایه | ۱۳۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۱,۲۰۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| سود (زیان) خالص | ۵,۰۲۳ | (۴۶۵) | (۲۶,۸۴۸) | ۱,۱۸۰ |
| 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 | ۵,۰۲۳ | (۴۶۵) | (۲۶,۸۴۸) | ۱,۱۸۰ |

**صورت وضعیت مالی**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ حسابرسی شده | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| داراییها: | | | | |
| داراییهای غیرجاری | | | | |
| داراییهای ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراییهای نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۵۲ | ۵۲ | ۳۲ | ۰ |
| دریافتنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی مالیات انتقالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر داراییها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراییهای غیرجاری | ۵۲ | ۵۲ | ۳۲ | ۰ |
| داراییهای جاری | | | | |
| پیش‌پرداخت‌ها | ۰ | ۰ | ۲۵,۵۹۹ | ۰ |

| شرح | دوره منتهی به<br>۱۴۰۵/۰۳/۳۱<br>حسابرسی شده | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۹/۳۰<br>حسابرسی شده | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۰/۰۱<br>حسابرسی شده | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۰ | ۰ | ۱ | ۰ |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۷۳,۸۹۳ | ۰ | ۰ | |
| موجودی نقد | ۲,۹۴۰ | ۶۶ | ۶۷ | ۴,۳۵۵ |
| | ۷۶,۸۳۳ | ۶۶ | ۳۵,۶۶۷ | ۱۱۶,۳۱۴ |
| دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارایی‌های جاری | ۷۶,۸۳۳ | ۶۶ | ۳۵,۶۶۷ | ۱۱۶,۳۱۴ |
| جمع داراييها | ۷۶,۸۸۵ | ۱۱۸ | ۳۵,۶۹۹ | ۶۵,۰۵۷ |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها: | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزایش (کاهش) سرمایه در جریان | ۱۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | |
| صرف (کسر) سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف (کسر) سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۰۸ | ۱۰۸ | ۱۰۸ | ۰ |
| 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 | (۵۵,۰۹۱) | (۶۰,۱۱۴) | (۳۳,۲۶۶) | ۸ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۷۵,۰۱۷ | (۵۰,۰۰۶) | (۳۳,۱۵۸) | ۲۵۰ |
| بدهی‌ها | | | | |
| بدهی‌های غیرجاری | | | | |
| پرداختنی‌های بلندمدت | ۰ | ۴۹,۵۲۴ | ۴۸,۴۲۶ | (۱۰۰) |
| 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 | ۰ | ۴۹,۵۲۴ | ۴۸,۴۲۶ | (۱۰۰) |
| بدهی‌های جاری | | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۱,۸۶۸ | ۶۰۰ | ۴۳۱ | ۲۱۱ |
| مالیات پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات مالی کوتاه مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۱,۸۶۸ | ۶۰۰ | ۴۳۱ | ۲۱۱ |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌های جاری | ۱,۸۶۸ | ۶۰۰ | ۴۳۱ | ۲۱۱ |
| جمع بدهی‌ها | ۱,۸۶۸ | ۵۰,۱۲۴ | ۴۸,۸۵۷ | (۹۶) |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | ۷۶,۸۸۵ | ۱۱۸ | ۳۵,۶۹۹ | ۶۵,۰۵۷ |

**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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ | ۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۳,۲۶۶) | ۰ | (۲۳,۱۵۸) |
| اصلاح اشتباهات | | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ | ۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۳,۲۶۶) | ۰ | (۲۳,۱۵۸) |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | (۲۶,۸۴۸) | | (۲۶,۸۴۸) |
| اصلاح اشتباهات | | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | (۲۶,۸۴۸) | | (۲۶,۸۴۸) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | (۲۶,۸۴۸) | | (۲۶,۸۴۸) |
| سود سهام مصوب | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| 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 | 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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۶۰,۱۱۴) | ۰ | (۵۰,۰۰۶) |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | | ۵,۰۲۳ | | ۵,۰۲۳ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۵,۰۲۳ | | ۵,۰۲۳ |
| سود سهام مصوب | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش (کاهش) سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزایش (کاهش) سرمایه در جریان | | ۱۲۰,۰۰۰ | | | | | | | | | | ۱۲۰,۰۰۰ |
| 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 در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۵۵,۰۹۱) | ۰ | ۷۵,۰۱۷ |

**صورت جریان‌های نقدی**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهی به | تجدید ارائه شده | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | |
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |

| شرح | دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده | تجدید ارائه شده ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | | |
| نقد حاصل از عملیات | (۶۸,۴۵۵) | (۳۹۹) | (۱,۱۰۳) | (۱۷,۰۵۷) |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي | (۶۸,۴۵۵) | (۳۹۹) | (۱,۱۰۳) | (۱۷,۰۵۷) |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري: | | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 دارایی‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه گذاري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي | (۶۸,۴۵۵) | (۳۹۹) | (۱,۱۰۳) | (۱۷,۰۵۷) |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي: | | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه | ۷۰,۵۳۹ | 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 | ۸۰۰ | ۳۹۴ | ۱,۱۲۲ | ۱۰۳ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات | ۰ | ۰ | (۲۰) | 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 | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي | ۷۱,۳۳۹ | ۳۹۴ | ۱,۱۰۲ | ۱۸,۰۰۴ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | ۲,۸۷۴ | (۵) | (۱) | ۵۷,۵۸۰ |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۶۶ | ۶۷ | ۶۷ | (۱) |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودی نقد در پایان دوره | ۲,۹۴۰ | ۶۲ | ۶۶ | ۴,۶۴۲ |
| معاملات غیرنقدي | ۴۹,۴۷۱ | ۰ | ۰ | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | |

**درآمدهای عملیاتی شرکت**

| شرح درآمدهای عملیاتی | دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|
| درآمد سود سهام | ۸ | ۲۴ |
| درآمد سود تضمین شده | ۶,۸۷۵ | ۰ |
| سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ |
| جمع | ۶,۸۸۳ | ۲۴ |

**سرمایه گذاری های شرکت**

| شرح | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|
| | 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) | ۰ | ۰ |
| واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...) | ۷۳,۸۹۳ | ۰ |
| اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، قراردادهای آتی، اوراق مشارکت، صکوک و....) | ۰ | ۰ |
| سهام سایر شرکت‌ها | ۵۲ | ۵۲ |
| سپرده های سرمایه گذاری بانکی | ۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ |
| سایر سرمایه گذاری ها | ۰ | ۰ |
| ذخیره کاهش ارزش | ۰ | ۰ |
| جمع | ۷۳,۹۴۵ | ۵۲ |
| توضیحات | | |

**صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت**

| شرح سرمایه گذاري | سهام قابل معامله در بازار سرمایه | | | | | | | | سهام سایر شرکتها | | | | کل سرمایه گذاري در سهام | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ابتداي دوره | | | تغییرات | | انتهاي دوره | | | ابتداي دوره | | تغییرات | انتهاي دوره | ابتداي دوره | | | تغییرات | | انتهاي دوره |
| | تعداد شرکت | بهاي تمام شده | ارزش بازار | بهاي تمام شده | ارزش بازار | تعداد شرکت | بهاي تمام شده | ارزش بازار | تعداد شرکت | بهاي تمام شده | بهاي تمام شده | بهاي تمام شده | تعداد شرکت | بهاي تمام شده | درصد به کل | بهاي تمام شده | درصد به کل | تعداد شرکت | بهاي تمام شده | درصد به کل |
| واسطه‌گريهاي مالي و پولي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳ | ۱۲ | ۰ | ۳ | ۳ | ۱۲ | ۲۳.۰۸ | ۰ | ۰ | ۳ | ۱۲ | ۲۳.۰۸ |
| استخراج نفت گاز و خدمات جنبي جز اکتشاف | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۴۰ | ۰ | ۱ | ۱ | ۴۰ | ۷۶.۹۲ | ۰ | ۰ | ۱ | ۴۰ | ۷۶.۹۲ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴ | ۵۲ | ۰ | ۴ | ۴ | ۵۲ | ۱۰۰ | ۰ | ۰ | ۴ | ۵۲ | ۱۰۰ |

| شرح | سهام قابل معامله در بازار سرمایه | | | | | | | | سهام سایر شرکتها | | | | کل سرمایه گذاري در سهام | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ابتداي دوره | | | تغییرات | | انتهاي دوره | | | ابتداي دوره | | تغییرات | انتهاي دوره | ابتداي دوره | | | تغییرات | | انتهاي دوره |
| | تعداد شرکت | بهاي تمام شده | ارزش بازار | بهاي تمام شده | ارزش بازار | تعداد شرکت | بهاي تمام شده | ارزش بازار | تعداد شرکت | بهاي تمام شده | بهاي تمام شده | بهاي تمام شده | تعداد شرکت | بهاي تمام شده | درصد به کل | بهاي تمام شده | درصد به کل | تعداد شرکت | بهاي تمام شده | درصد به کل |
| ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاري در سهام | | ۰ | | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | | | ۰ | |
| لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| موردی ندارد | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

**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 | | | | | | | | | | | | | | |
| جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس | | | | | | | | | | | | | | |
| جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | | ۰ |

| 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) |
| جمع | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| 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) | |
| نیك صنعت پارسیان | ۸۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰ | ۴۰ | ۰ | ۰ | ۰.۰۱ | ۴۰ | ۱,۰۰۰ | |
| سرمایه گذاري مانا نوین | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰ | ۰ | ۰ | ۰.۰۱ | ۱۰ | ۱,۰۰۰ | |
| سرمایه گذاري پویا همگام | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۱,۰۰۰ | |
| کیا مهستان | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۱,۰۰۰ | |
| جمع | | | | ۵۲ | | ۰ | | ۵۲ | | |
| 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 کمند | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۰۰۹,۸۰۰ | ۷۰,۰۹۸ | ۰ | ۷,۰۰۹,۸۰۰ | ۷۰,۰۹۸ | ۷۱,۰۵۸ | ۹۶۰ |
| مبتني بر کالاي کیان | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۷۲۶ | ۳,۷۹۵ | ۰ | ۳,۷۲۶ | ۳,۷۹۵ | ۳,۰۸۴ | (۷۱۱) |
| جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۰۱۲,۵۲۶ | ۷۳,۸۹۳ | ۰ | ۷,۰۱۲,۵۲۶ | ۷۳,۸۹۳ | ۷۴,۱۴۲ | ۲۴۹ |
| 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 | | ۰ | | | ۷۳,۸۹۳ | ۰ | | ۷۳,۸۹۳ | | |
| ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | |

| 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) |
| 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 |
| | | | | | | | | | ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ / ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ * |
| سرمایه گذاري مانا نوین | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۱۸ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۰.۰۱ | ۶,۰۹۷ | ۶۱۰ | ۶ / |
| سرمایه گذاري پویا همگام | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۱۸ | ۱,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۸,۶۲۴ | ۸۶۲ | ۱ / |
| کیا مهستان | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۱۸ | ۱,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۸,۹۲۹ | ۸۹۴ | ۱ / |
| جمع سود تقسیمی شرکتها | | | | | | | | | ۸ / ۰ |
| جمع سود تقسیمی صندوق ها | | | | | | | | | ۰ / ۰ |
| جمع کل | | | | | | | | | ۸ / 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 | | | | | | | | | ۸ |
| *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 ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | |
| کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| فاطمه اکبریان | فاطمه اکبریان | 1282838148 | فاقد نماینده | فاقد نماینده | | مدیر عامل | موظف | کارشناسي | تکنولوژي نرم افزار کامپیوتر | بله |
| گروه بهمن | گروه بهمن | 10100231402 | ولي حاتم وند | ولي حاتم وند | 6139850266 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | حقوق | بله |
| بازرگاني عصر بهمن | بازرگاني عصر بهمن | 10101997272 | داود طوقدار | داود طوقدار | 0066006201 | رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي | مهندسي صنایع | بله |
| بازرگاني سروش بهمن | بازرگاني سروش بهمن | 10102276328 | احسان کریمي بخش | احسان کریمي بخش | 0075972751 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي | مهندسي مکانیک | بله |
| شاسي ساز ایران | شاسي ساز ایران | 10101337072 | فاطمه اکبریان | فاطمه اکبریان | 1282838148 | عضو هیئت‌مدیره | موظف | کارشناسي | تکنولوژي نرم افزار کامپیوتر | بله |
| مزدا یدک | مزدا یدک | 10100864333 | سارا خطیبي | سارا خطیبي | 0075944634 | نایب رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | حسابداري | بله |