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 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	خدمات بیمه اي توسعه اعتماد مهر

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شرکت خدمات بیمه‌اي توسعه اعتماد مهر(سهامي خاص) شامل صورت وضعیت مالي به تاریخ 31 شهریور 1402 و صورت هاي سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌هاي نقدي آن براي دوره میاني شش ماهه منتهي به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌هاي توضیحي یک تا 27پیوست، مورد بررسي اجمالي این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌هاي مالي میان دوره‌اي با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیري درباره صورت‌هاي مالي یاد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 4 زير، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در 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، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح يادداشت توضيحي 20 صورت‌هاي مالي، سازمان امور مالياتي طبق برگه‌هاي تشخيص براي عملكرد سنوات 1393 و 1400جمعا مبلغ 4ر402 ميليون ريال مازاد بر مبالغ ذخيره و پرداخت شده و جهت ماليات حقوق سال 1399 مبلغ 1ر075 ميليون ريال مطالبه نموده است. شركت به دليل اعتراض به موارد مزبور ذخيره‌اي در حساب‌ها منظور ننموده است، همچنين ماليات عملكرد سال 1401 و دوره مورد رسيدگي شركت براساس سود ابرازي در حساب‌ها منظور شده است. با توجه به مطالب مطروحه، انجام تعديلاتي ازاين بابت بر صورت‌هاي مالي ضروريست اما تعيين ميزان دقيق آن منوط به اعلام نظر مراجع مالياتي مي‌باشد.

4. با عنايت به يادداشت‌هاي توضيحي 13 و 19 صورت‌هاي مالي، سرفصل دريافتني‌هاي تجاري مبلغ 43ر804 ميليون ريال (مربوط به شركتهاي تايد واتر و حامي تجارت الماس به ترتيب به مبلغ 27ر764 و 16ر040 ميليون ريال) و پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها جمعا مبلغ 48ر279 ميليون ريال، اقلام راكد و سنواتي مي‌باشد كه تاكنون وصول يا تسويه نشده است. همچنين پاسخ صورت تطبيق درخواستي از شركت تايد واتر خاورميانه به اين موسسه ارائه نگرديده است. مضافا تاييديه دريافتي از بيمه آسيا با دفاتر شركت مبلغ 4ر192ميليون ريال مغايرت دارد. با توجه به مطالب مطروحه، به دليل عدم دسترسي به اطلاعات و مدارک مورد نياز، آثار محدوديت‌هاي يادشده بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه مشخص نمي‌باشد

نتیجه گیری مشروط

5. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 3 و همچنين آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت هاي مندرج در بند 4 ضرورت مي‌يافت، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده، از تمامجنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

سایر موارد

6. دارايي‌هاي ثابت مشهود(يادداشت توضيحي 9 صورت‌هاي مالي شامل يک واحد آپارتمان به بهاي تمام شده 22 ميليارد ريال مي‌باشد که در سنوات قبل در قبال بدهي مديرعامل سابق شرکت به شرکت واگذار شده و تاکنون بدون استفاده مي‌باشد.

15آبان1402

موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه رازدار	Mahmoud Mohammadzade [[Sign	800701	1402/08/27 09:38:42
شريک موسسه رازدار	[Majid Rezazadeh [Sign	800344	1402/08/27 10:50:16
مدير موسسه رازدار	Mohammadjavad Saffar [Soflaei [Sign		1402/08/27 10:59:46

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمدهاي عملياتي	۷۳,۱۸۱	۶۱,۸۲۹	۱۳۷,۹۴۰	۱۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۷۳,۱۸۱	۶۱,۸۲۹	۱۳۷,۹۴۰	۱۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۴,۶۳۴)	(۳۱,۶۰۸)	(۷۵,۱۰۹)	(۱۰۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۲۴۱)	(۸۴)	(۵۷۳)	(۱۸۷)
سود(زیان) عملیاتی	۷,۳۰۶	۳۰,۱۳۷	۶۲,۲۵۸	(۷۶)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷,۹۸۳	۳,۲۲۶	۱۰,۷۴۷	۱۴۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵,۲۸۹	۳۳,۳۶۳	۷۳,۰۰۵	(۵۴)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱,۸۲۶)	(۷,۵۳۴)	(۱۲,۹۳۵)	۷۶
سال‌هاي قبل	۰	(۲,۹۳۰)	(۲,۹۲۹)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳,۴۶۳	۲۲,۸۹۹	۵۷,۱۴۱	(۴۱)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۳,۴۶۳	۲۲,۸۹۹	۵۷,۱۴۱	(۴۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۹۱۳	۳,۲۷۹	۷,۸۱۳	(۷۳)
غیرعملياتي (ریال)	۱,۳۳۱	۵۳۸	۱,۷۱۱	۱۴۷
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۲۴۴	۳,۸۱۷	۹,۵۲۴	(۴۱)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۲۴۴	۳,۸۱۷	۹,۵۲۴	(۴۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۷۹	۳,۸۱۷	۹,۵۲۴	(۹۸)
سرمایه	۱۷۰,۹۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۲,۷۴۸
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۳,۴۶۳	۲۲,۸۹۹	۵۷,۱۴۱	(۴۱)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۳,۴۶۳	۲۲,۸۹۹	۵۷,۱۴۱	(۴۱)
توضیحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۵,۳۷۱	۲۲,۹۱۲	۲۳,۳۶۳	۱۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱	۱	۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۸۹	۷,۰۸۹	۷,۰۸۹	(۹۹)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۵,۴۶۱	۳۰,۰۰۲	۳۰,۴۵۳	(۱۵)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۶۵,۸۶۳	۱۵۷,۸۳۸	۱۶۰,۸۱۸	۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۲۶,۷۳۷	۱۵۸,۳۸۵	۱۲۹,۰۹۷	۱۰۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۴۹۴,۱۰۰	۳۱۷,۷۲۳	۲۸۹,۹۱۵	۵۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۹۴,۱۰۰	۳۱۷,۷۲۳	۲۸۹,۹۱۵	۵۶
جمع دارايي‌ها	۵۱۹,۵۶۱	۳۴۷,۷۲۵	۳۳۰,۳۶۸	۴۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۷۰,۹۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۲,۷۴۸
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۹۸,۸۵۷	۸۵,۳۹۴	۲۸,۲۵۳	۱۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۷۶,۳۵۷	۹۷,۹۹۴	۴۰,۸۵۳	۱۸۲
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	۲۰,۳۸۰	۱۳,۰۱۱	۶,۳۵۰	۵۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۰,۳۸۰	۱۳,۰۱۱	۶,۳۵۰	۵۷
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۵۹,۳۹۷	۱۶۲,۱۸۵	۲۰۴,۰۴۸	(۲)
ماليات پرداختني	۳,۴۹۶	۱۴,۶۰۴	۹,۱۸۶	(۷۶)
سود سهام پرداختني	۵۹,۹۳۱	۵۹,۹۳۱	۵۹,۹۳۱	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۲۲,۸۲۴	۲۳۶,۷۲۰	۲۷۳,۱۶۵	(۶)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۲۲,۸۲۴	۲۳۶,۷۲۰	۲۷۳,۱۶۵	(۶)
جمع بدهي‌ها	۲۴۳,۲۰۴	۲۴۹,۷۳۱	۲۷۹,۵۱۵	(۳)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۵۱۹,۵۶۱	۳۴۷,۷۲۵	۳۲۰,۳۶۸	۴۹

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۲۸,۲۵۳	۰	۴۰,۸۵۳
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۲۸,۲۵۳	۰	۴۰,۸۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵۷,۱۴۱		۵۷,۱۴۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۱۴۱	۰	۵۷,۱۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۱۴۱	۰	۵۷,۱۴۱
سود سهام مصوب									۰		۰
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						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۸۵,۳۹۴	۰	۹۷,۹۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱۳,۴۶۳		۱۳,۴۶۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۱۳,۴۶۳		۱۳,۴۶۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۱۶۴,۹۰۰		۰			۰			۰		۱۶۴,۹۰۰
افزایش سرمایه در جریان	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
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۷۰,۹۰۰	۰	۰	۰	۶۰۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۹۸,۸۵۷	۰	۲۷۶,۳۵۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۴,۹۴۹	(۴,۸۸۵)	۳۱,۷۳۷	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۲,۹۳۵)	(۱۰,۴۴۷)	(۱۰,۴۴۶)	(۲۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۷,۹۸۶)	(۱۵,۳۳۲)	۲۱,۲۸۱	۴۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳,۵۴۶)	(۸۴)	(۳۲۵)	(۴,۱۲۱)
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰	۰
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	۷,۹۸۳	۳,۲۳۱	۸,۳۳۲	۱۴۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۴,۴۳۷	۳,۱۴۷	۸,۰۰۷	۴۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۵۴۹)	(۱۲,۱۸۵)	۳۹,۲۸۸	۷۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۱۶۴,۹۰۰	۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
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 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۶۴,۹۰۰	۰	۰	
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۶۱,۳۵۱	(۱۲,۱۸۵)	۲۹,۲۸۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۶۵,۳۸۶	۱۲۹,۰۹۷	۱۲۹,۰۹۷	۲۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۲۶,۷۳۷	۱۱۶,۹۱۲	۱۵۸,۳۸۵	۱۷۹
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

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	10100231402	محمد غياثي	محمد غياثي	5159631496	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
كيا مهستان	10103138768	ندا اسمي	ندا اسمي	0080375804	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بيمه	بله
سرمايه گذاري پويا همگام	10102699874	فاقد نماينده	مژگان اكبري ماسوله	0071606106	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مديريت	بله
مژگان اكبري ماسوله	0071606106	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مديريت	بله