اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مشاور سرمایه گذاري هدف حافظ	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: داتام5	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
مشاور سرمایه گذاري هدف حافظ

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت مشاور سرمايه گذاري هدف حافظ (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد ماه 1405 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي مياندوره‌اي با هيئت مديره شركت است و مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي شماره 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مياندوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به‌كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. بر اساس 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.

تاکید بر مطالب خاص

4. وضعيت مالياتي

به شرح يادداشت هاي توضيحي 22 و 2-29 بر اساس برگ هاي تشخيص بابت ماليات عملكرد سال 1402 جمعا مبلغ 71 ميليارد ريال و بابت ماليات جرائم موضوع ماده 169 سال 1402 به مبلغ 34 ميليارد ريال بيش از بدهي منظور شده در حساب ها مطالبه گرديده كه مورد اعتراض شركت قرار گرفته است. همچنين بابت ماليات بر عملكرد دوره مورد رسيدگي بر اساس درآمد ابرازي ماليات محاسبه و در حساب ها منظور شده است. با توجه به مقررات و سوابق شركت تعيين وضعيت قطعي موارد ياد شده منوط به رسيدگي و اعلام نظر نهايي مراجع ذي صلاح مي باشد.

5. دعاوي له و عليه

توجه هيئت مديره شركت را به يادداشت توضيحي 3-29 در خصوص دعاوي حقوقي عليه و له شركت جلب مي نمايد.

سایر موارد

6. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان محترم بورس و اوراق بهادار شامل دستورالعمل تامين و فعاليت شركتهاي مشاور سرمايه گذاري، اساسنامه و ساير ابلاغيه هاي صادره، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته و به استثناي مفاد ماده 35 اساسنامه در خصوص تاييد صلاحيت حرفه اي مدير عامل، تبصره 2 ماده 40 اساسنامه مبني بر اعلام اسامي دارندگان حق امضاي مجاز شركت به اداره ثبت شركت ها جهت درج در روزنامه رسمي، تبصره ماده 45 اساسنامه در خصوص تعيين حدود اختيارات مديرعامل و درج در روزنامه رسمي و ماده 59 اساسنامه مبني بر ثبت تغييرات در اساسنامه و همچنين ماده 24 دستورالعمل تاسيس و فعاليت سبدگردان در خصوص ثبت وقايع مالي خود و هر سبد اختصاصي در صورت هاي مالي و دفاتر مالي، به مواردي كه حاكي از عدم رعايت مقررات مربوطه باشد برخورد نشده است. شايان ذكر است مفاد ماده 27 دستورالعمل سبدگردان، ابلاغي سازمان محترم بورس و اوراق بهادار بررسي گرديده به مواردي حاكي از عدم رعايت مفاد مزبور برخورد نگرديده است.

7. در راستاي الزامات دستورالعمل كفايت سرمايه نهادهاي مالي، نسبتهاي جاري و بدهي و تعهدات تعديل شده در تاريخ صورت وضعيت مالي محاسبه و به ترتيب به ميزان 2/10 و 0/31، به شرح يادداشت توضيحي 2-1-26 صورتهاي مالي افشا شده كه مورد بررسي قرار گرفته و مغايرتي در خصوص مباني محاسباتي و عدم رعايت نصاب مقرر، مشاهده نشده است.

28مرداد1405

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آزموده کاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	[Maryam Alivandi Darani [Sign	992702	1405/06/01 17:39:50
شریک موسسه آزموده کاران	[Hadis Tavakoli Kousha [Sign	922034	1405/06/01 17:53:30
مدیر موسسه آزموده کاران	[Masoud Bakhtiari Soujbolaghi [Sign	800119	1405/06/01 18:01:40

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	۳۰۰	۱۴۱	۳۹۳	۱۱۳
درآمد سود تضمین شده	۱۷۲,۸۹۶	۲۸,۱۲۲	۷۸,۷۶۲	۵۱۵
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۳۷۴,۴۳۲	۳۳۱,۷۹۵	۶۹۵,۴۰۷	۱۳
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷۷۸,۴۹۴	۴۸۷,۱۵۰	۱,۰۶۰,۹۵۴	۶۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۱,۳۲۶,۱۲۲	۸۴۷,۲۰۸	۱,۸۳۵,۵۱۶	۵۷
هزینه های عملیاتی				
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	(۳۱۴,۷۵۶)	(۱۸۶,۶۸۶)	(۳۹۰,۰۳۹)	(۶۹)
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	(۱۸,۹۶۸)	(۱۴,۲۶۸)	(۳۰,۸۹۱)	(۳۳)
هزینه اجاره	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱۱۸,۲۸۱)	(۶۲,۴۵۴)	(۱۴۱,۶۱۹)	(۸۹)
جمع هزینه های عملیاتی	(۴۵۲,۰۰۵)	(۲۶۳,۴۰۸)	(۵۶۲,۵۴۹)	(۷۲)
سود (زیان) عملیاتی	۸۷۴,۱۱۷	۵۸۳,۸۰۰	۱,۲۷۳,۹۶۷	۵۰
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۷,۹۸۷	۳,۰۴۲	۳۳۴,۲۱۳	۴۹۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۹۲,۱۰۴	۵۸۶,۸۴۲	۱,۵۹۷,۱۸۰	۵۲
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۸۱,۶۲۱)	(۵۵,۹۳۵)	(۱۳۴,۶۰۱)	(۴۶)

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
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۱۰,۴۸۳	۵۳۰,۹۰۷	۱,۴۷۲,۵۷۹	۵۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۸۱۰,۴۸۳	۵۳۰,۹۰۷	۱,۴۷۲,۵۷۹	۵۳
سود (زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۴۰۵	۵۳۱	۱,۴۷۳	(۲۴)
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۴۰۵	۵۳۱	۱,۴۷۳	(۲۴)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	۴۰۵	۵۳۱	۱,۴۷۳	(۲۴)
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	۴۰۵	۵۳۱	۱,۴۷۳	(۲۴)
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
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	۸۱۰,۴۸۳	۵۳۰,۹۰۷	۱,۴۷۲,۵۷۹	۵۳
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	۸۱۰,۴۸۳	۵۳۰,۹۰۷	۱,۴۷۲,۵۷۹	۵۳

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				

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
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۰۶۷,۱۴۶	۱,۰۸۲,۹۱۷	۱,۰۸۳,۹۳۶	(۱)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۳۹,۰۳۶	۱۵,۸۵۰	۴,۴۳۶	۱۴۶
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۴۵۶	۴,۴۵۶	۴,۴۵۶	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۱۱۰,۶۳۸	۱,۱۰۳,۲۲۳	۱,۰۹۳,۸۲۸	۱
داراييهاي جاري				
پیش‌پرداخت‌ها	۶,۱۹۶	۶,۵۹۵	۶۵۸	(۶)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷۷۳,۹۰۶	۸۸۱,۴۱۶	۶۸۹,۱۶۰	(۱۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۶۰۱,۰۹۰	۱,۹۲۲,۷۸۱	۸۶۰,۷۵۸	۳۵
موجودی نقد	۱۵۷,۱۷۷	۳۶۶,۱۱۸	۱۱,۷۸۲	(۵۷)
	۳,۵۳۸,۳۶۹	۳,۱۸۶,۹۱۰	۱,۵۶۲,۳۵۸	۱۱
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۵۳۸,۳۶۹	۳,۱۸۶,۹۱۰	۱,۵۶۲,۳۵۸	۱۱
جمع داراييها	۴,۶۴۹,۰۰۷	۴,۲۹۰,۱۳۳	۲,۶۵۵,۱۸۶	۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۰۰)
صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
اندوخته سرمایه ای	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۸۷۲,۲۴۱	۱,۵۶۱,۷۵۸	۷۸۹,۱۷۹	(۴۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۹۷۲,۲۴۱	۳,۶۶۱,۷۵۸	۱,۸۸۹,۱۷۹	(۱۹)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۰,۹۵۸	۲۶,۸۷۳	۱۴,۵۳۱	۹۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۰,۹۵۸	۲۶,۸۷۳	۱۴,۵۳۱	۹۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۶۴,۴۷۲	۴۷۲,۴۸۸	۵۵۹,۷۵۵	(۶۵)
مالیات پرداختنی	۸۱,۶۲۲	۱۲۴,۶۰۱	۱۸۶,۱۴۱	(۳۴)
سود سهام پرداختنی	۱,۲۷۵,۰۰۰	۰	۱,۲۵۰	
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰

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
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴,۷۱۴	۴,۴۱۳	۴,۲۳۰	۷
	۱,۶۲۵,۸۰۸	۶۰۱,۵۰۲	۷۵۱,۴۷۶	۱۷۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۶۲۵,۸۰۸	۶۰۱,۵۰۲	۷۵۱,۴۷۶	۱۷۰
جمع بدهی‌ها	۱,۶۷۶,۷۶۶	۶۲۸,۲۷۵	۷۶۶,۰۰۷	۱۶۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۶۴۹,۰۰۷	۴,۲۹۰,۱۲۳	۲,۶۵۵,۱۸۶	۸

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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۷۸۹,۱۷۹	۰	۱,۸۸۹,۱۷۹
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۷۸۹,۱۷۹	۰	۱,۸۸۹,۱۷۹
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										۱,۴۷۲,۵۷۹		۱,۴۷۲,۵۷۹
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰										۱,۴۷۲,۵۷۹		۱,۴۷۲,۵۷۹
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	۱,۴۷۲,۵۷۹		۱,۴۷۲,۵۷۹
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۷۰۰,۰۰۰)		(۷۰۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۱,۰۰۰,۰۰۰										۱,۰۰۰,۰۰۰
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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۶۱,۷۵۸	۰	۳,۶۶۱,۷۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱										۸۱۰,۴۸۳		۸۱۰,۴۸۳
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	۸۱۰,۴۸۳		۸۱۰,۴۸۳
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۱,۵۰۰,۰۰۰)		(۱,۵۰۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰	۰		۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		(۱,۰۰۰,۰۰۰)										(۱,۰۰۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه											۰	۰

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
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	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۲,۲۴۱	۰	۲,۹۷۲,۲۴۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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 فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۶۷,۰۴۳	۳۰۰,۱۶۸	۱۲۱,۰۶۴	(۶۷)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۲۴,۶۰۱)	(۱۴۶,۸۶۷)	(۱۸۶,۱۴۱)	۱۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۵۷,۵۵۸)	۵۳,۳۰۱	(۶۵,۰۷۷)	(۲۰۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۱۶۰,۶۶۳	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۴۶۲)	(۲۴,۳۶۸)	(۲۸,۱۵۵)	۹۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های 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 دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۳,۹۳۱)	(۷,۵۰۰)	(۱۳,۱۳۰)	(۲۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۲۶,۳۸۳)	(۳۱,۸۶۸)	۱۱۹,۳۷۸	۱۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸۳,۹۴۱)	۲۱,۴۳۳	۵۴,۳۰۱	(۴۹۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۳۵۰,۰۳۵	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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	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

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	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۲۵,۰۰۰)	(۱,۳۵۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۹,۱۵۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۲۵,۰۰۰)	(۱,۳۵۰)	۳۰۰,۰۳۵	(۹,۱۵۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۰۸,۹۴۱)	۲۰,۰۸۳	۳۵۴,۳۳۶	(۱,۱۴۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۶۶,۱۱۸	۱۱,۷۸۳	۱۱,۷۸۳	۳,۰۰۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱۵۷,۱۷۷	۳۱,۸۶۵	۳۶۶,۱۱۸	۳۹۳
معاملات غیرنقدي	۰	۰	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	۳۰۰	۳۹۳
درآمد سود تضمین شده	۱۷۲,۸۹۶	۷۸,۷۶۲
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۳۷۴,۴۳۲	۶۹۵,۴۰۷
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰
سایر درآمدها	۷۷۸,۴۹۴	۱,۰۶۰,۹۵۴
جمع	۱,۳۳۶,۱۲۲	۱,۸۳۵,۵۱۶

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)	۳,۲۳۴	۰
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۲,۵۰۲,۳۱۲	۱,۸۳۷,۲۳۷
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، قراردادهای آتی، اوراق مشارکت، صکوک و....)	۰	۰
سهام سایر شرکت‌ها	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰
جمع	۲,۶۰۵,۵۴۶	۱,۹۳۷,۲۳۷
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	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل
سیمان، آهک و گچ	۰	۰	۰	۱	۱,۶۰۶	۳,۰۴۸	۱,۶۰۶	۳,۰۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۶۰۶	۴۹.۶۶
محصولات غذایي و آشامیدني به جز قند و شکر	۰	۰	۰	۱	۱,۶۲۸	۲,۲۹۰	۱,۶۲۸	۲,۲۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۶۲۸	۵۰.۳۴

شرح سرمایه گذاری	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها						کل سرمایه گذاری در سهام							
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
جمع	۰	۰	۰	۲	۳,۲۳۴	۵,۳۲۸	۲	۳,۲۳۴	۵,۳۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۳۴	۱۰۰	۲	۳,۲۳۴	۱۰۰

شرح	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها						کل سرمایه گذاری در سهام							
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام		۰			۰			۰		۰	۰		۰			۰			۰			۰	
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید																						

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	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش بازار	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس															
سیمان غرب آسیا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۶	۳,۰۴۸	۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۶	۴,۰۱۵	۳,۰۴۸	۷,۶۲۰	۱,۴۴۲
کوچین	۷,۸۶۷,۵۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۸	۲,۲۹۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۸	۸,۱۴۰	۲,۲۹۰	۱۱,۴۵۰	۶۶۲
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس															
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس															
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس															
جمع															
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)	
جمع				۰		۰		۰		
توضیحات										

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهای تمام شده سهام سایر شرکتها
سیمان غرب آسیا	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۱۵	۱,۶۰۶	۰
کوچین	۲۰۰,۰۰۰	۸,۱۴۰	۱,۶۲۸	۰
جمع			۳,۲۳۴	۰
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه، مراتب به نحو مقتضی 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:										

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)
صندوق سرمایه گذاري بانک ایران زمین	۱,۱۸۴,۳۲۰	۱,۱۸۴,۳۲۰	۱,۳۴۹,۸۵۱	(۹۳,۴۲۴)	(۹۳,۴۲۴)	۱۰,۸۳۶	۱,۰۹۰,۸۹۶	۱,۰۹۰,۸۹۶	۱,۱۱۸,۶۹۱	۲۷,۷۹۵
صندوق سرمایه گذاري مشترک عقیق	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۴۴	۲۳,۸۹۰	۰	۰	۱۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۴۴	۲۳,۶۹۷	۶,۳۵۳
اختصاصي بازارگرداني افتخار حافظ	۵۵۷,۴۴۰	۵۹۷,۴۰۰	۵۹۳,۰۴۳	۲۹۳,۳۱۵	۲۹۳,۳۱۵	۳۶۳,۴۸۷	۸۵۰,۷۵۵	۸۹۰,۷۱۵	۱,۲۷۹,۶۳۴	۳۸۸,۹۰۹
طلاي عیار مفید	۰	۰	۰	۵۰۴,۳۵۷	۹۰۵,۵۱۴	۰	۹۰۵,۵۱۴	۵۰۴,۳۵۷	۴۰۴,۳۹۰	(۹۹,۹۶۷)
ثابت آوند مفید	۱,۶۹۳,۶۰۳	۳۹,۱۷۳	۴۰,۴۶۰	(۳۹,۱۷۳)	(۱,۶۹۳,۶۰۳)	۰	۰	۰	۰	۰
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۴,۴۲۵,۳۶۳	۱,۸۳۷,۲۳۷	۱,۹۰۷,۲۴۴	۶۶۵,۰۷۵	(۵۸۸,۱۹۸)	۳۷۴,۴۳۳	۳,۸۴۷,۱۶۵	۲,۵۰۲,۳۱۲	۲,۸۲۵,۴۰۲	۳۲۳,۰۹۰
سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تامین مالی:										
سایر اوراق مشتقه و تامین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:										
سپرده های ریالی	۱	۱۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۱	۱۰۰,۰۰۰		
سپرده های ارزی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱	۱۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۱	۱۰۰,۰۰۰		
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		۱,۹۳۷,۲۳۷			۶۶۵,۰۷۵	۳۷۴,۴۳۳		۲,۶۰۲,۳۱۲		
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها		۰			۰			۰		
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 *
سیمان غرب آسیا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۷۶۱	۷۵۰	۳۰۰	
جمع سود تقسیمی شرکتها									۳۰۰	۰
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰	۰
جمع کل									۳۰۰	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									۳۰۰	

*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
گروه توسعه ابنیه حافظ	گروه توسعه ابنیه حافظ	10320770130	دانیال محجوب	دانیال محجوب	2595716387	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	حسابداري	بله
کارگزاري حافظ	کارگزاري حافظ	10102744835	محمدرضا شکوهي	محمدرضا شکوهي	2280652323	عضو هیئت‌مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	بازار سرمایه	بله
توسعه سیاحت ابنیه حافظ	توسعه سیاحت ابنیه حافظ	14006425501	هادي قره باغي یامچي	هادي قره باغي یامچي	1570110328	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	علوم اقتصادي	بله
گروه مالي داتام	گروه مالي داتام	10320199217	حمید نورعلي دخت	حمید نورعلي دخت	4270193425	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
توسعه صنعتي آرین	توسعه صنعتي آرین	14005432147	امید فرجي	امید فرجي	0386422125	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله