اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مشاور سرمایه گذاري هدف حافظ	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: داتام5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/03/31 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی
به مجمع عمومی 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 1404 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 29 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. 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. به شرح يادداشت هاي توضيحي 21 و 2-27 بر اساس برگ هاي تشخيص، بابت ماليات عملكرد سال 1402 مبلغ 67 ميليارد ريال و بابت ماليات حقوق و جرائم موضوع ماده 169 سال 1402 جمعا مبلغ 58 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 مالياتي شركت، تعيين وضعيت قطعي موارد ياد شده منوط به رسيدگي و اعلام نظر نهايي مراجع ذي صلاح مي باشد.

5. توجه هيئت مديره شركت را به يادداشت توضيحي 3-27 در خصوص دعاوي حقوقي له و عليه شركت جلب مي نمايد.

سایر موارد

6. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان محترم بورس و اوراق بهادار در خصوص دستورالعمل تاسيس و فعاليت شركت هاي مشاور سرمايه گذاري، در چارچوب چک ليست ابلاغي، توسط اين موسسه مورد بررسي قرار گرفته و در اين خصوص به موارد عدم رعايت 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 1/54 و 0/34، به شرح يادداشت توضيحي 29 صورتهاي مالي افشا شده كه مورد بررسي قرار گرفته و در اين خصوص به موردي كه حاكي از عدم صحت محاسبات و يا عدم رعايت حدنصابهاي مربوطه برخورد نگرديده است.

28مرداد1404

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آزموده کاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	[Maryam Alivandi Darani [Sign	992702	1404/05/29 10:26:01
شریک موسسه آزموده کاران	[Hadis Tavakoli Kousha [Sign	922034	1404/05/29 10:39:59
مدیر موسسه آزموده کاران	[Masoud Bakhtiari Soujbolaghi [Sign	800119	1404/05/29 10:45:25

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۱۴۱	۰	۸۶	
درآمد سود تضمین شده	۲۸,۱۲۲	۴۰,۷۳۸	۷۳,۰۳۶	(۳۱)
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۳۳۱,۷۹۵	۱۴۳,۱۳۶	۲۷۷,۹۹۲	۱۲۲
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۸۷,۱۵۰	۳۹۶,۴۳۴	۸۷۲,۴۷۱	۲۲
جمع درآمدهای عملیاتی	۸۴۷,۲۰۸	۵۸۰,۲۰۸	۱,۲۲۴,۵۸۵	۴۶
هزینه های عملیاتی				
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	(۱۸۶,۶۸۶)	(۱۲۵,۸۹۷)	(۲۵۹,۰۵۲)	(۴۸)
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	(۱۴,۲۶۸)	(۱۲,۲۷۸)	(۲۴,۶۵۶)	(۱۵)
هزینه اجاره	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۶۲,۴۵۴)	(۲۱,۹۵۷)	(۵۰,۲۸۷)	(۱۸۴)
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۶۳,۴۰۸)	(۱۶۰,۲۳۲)	(۳۳۴,۰۹۵)	(۶۴)
سود (زیان) عملیاتی	۵۸۳,۸۰۰	۴۲۰,۰۷۶	۸۹۰,۴۹۰	۲۹
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۰۴۲	۵,۲۷۰	۵,۴۶۲	(۴۳)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۸۶,۸۴۲	۴۲۵,۳۴۶	۸۹۵,۹۵۲	۲۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۵۵,۹۳۵)	(۵۹,۰۵۰)	(۱۸۶,۱۴۱)	۵
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۳۰,۹۰۷	۳۶۶,۲۹۶	۷۰۹,۸۱۱	۴۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۵۳۰,۹۰۷	۳۶۶,۲۹۶	۷۰۹,۸۱۱	۴۵
سود (زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۵۲۱	۳۴۶	۷۱۰	۵۲

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵۳۱	۳۴۶	۷۱۰	۵۳
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	۵۳۱	۳۴۶	۷۱۰	۵۳
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	۵۳۱	۳۶۶	۷۱۰	۴۵
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۵۳۰,۹۰۷	۳۶۶,۲۹۶	۷۰۹,۸۱۱	۴۵
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	۵۳۰,۹۰۷	۳۶۶,۲۹۶	۷۰۹,۸۱۱	۴۵

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراییها:				
داراییهای غیرجاری				
داراییهای ثابت مشهود	۱,۰۹۵,۳۴۸	۱,۰۸۳,۹۳۶	۱,۱۰۱,۸۵۷	۱
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
داراییهای نامشهود	۱۰,۶۲۵	۴,۴۳۶	۱,۷۲۳	۱۴۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۴۵۶	۴,۴۵۶	۶,۰۹۷	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۱۱۰,۴۲۹	۱,۰۹۲,۸۲۸	۱,۱۰۹,۶۷۷	۲
داراييهاي جاري				
پیش‌پرداخت‌ها	۴,۱۳۴	۶۵۸	۵۷۶	۵۲۸
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۰۸۶,۹۲۷	۶۸۹,۱۶۰	۲۵۸,۵۵۲	۵۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴۶۸,۸۲۰	۸۶۰,۷۵۸	۶۸۱,۷۰۱	(۴۶)
موجودی نقد	۳۱,۸۶۵	۱۱,۷۸۲	۱۱,۷۹۰	۱۷۰
	۱,۵۹۱,۷۴۶	۱,۵۶۲,۳۵۸	۹۵۲,۶۱۹	۲
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱,۵۹۱,۷۴۶	۱,۵۶۲,۳۵۸	۹۵۲,۶۱۹	۲
جمع داراييها	۲,۷۰۲,۱۷۵	۲,۶۵۵,۱۸۶	۲,۰۶۲,۲۹۶	۲
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۸,۴۸۷	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	۶۲۰,۰۸۶	۷۸۹,۱۷۹	۷۹۰,۸۸۱	(۲۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۷۲۰,۰۸۶	۱,۸۸۹,۱۷۹	۱,۸۷۹,۲۶۸	(۹)
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	۳۲,۱۶۶	۱۴,۵۳۱	۱۱,۳۰۱	۵۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۲,۱۶۶	۱۴,۵۳۱	۱۱,۳۰۱	۵۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۵۹,۱۵۰	۵۵۹,۷۵۵	۶۵,۱۸۵	(۷۲)
مالیات پرداختنی	۹۵,۲۱۰	۱۸۶,۱۴۱	۱۰۴,۱۳۹	(۴۹)
سود سهام پرداختنی	۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۰	۵۱,۷۵۲
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵,۵۶۳	۴,۲۳۰	۲,۳۰۳	۳۲
	۹۵۹,۹۲۳	۷۵۱,۴۷۶	۱۷۱,۶۲۷	۲۸
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۹۵۹,۹۲۳	۷۵۱,۴۷۶	۱۷۱,۶۲۷	۲۸
جمع بدهی‌ها	۹۸۲,۰۸۹	۷۶۶,۰۰۷	۱۸۲,۹۲۸	۲۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۷۰۲,۱۷۵	۲,۶۵۵,۱۸۶	۲,۰۶۲,۲۹۶	۲

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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۴۸۷	۰	۰	۰	۰	۷۹۰,۸۸۱	۰	۱,۸۷۹,۳۶۸
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۴۸۷	۰	۰	۰	۰	۷۹۰,۸۸۱	۰	۱,۸۷۹,۳۶۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										۷۰۹,۸۱۱		۷۰۹,۸۱۱
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										۷۰۹,۸۱۱		۷۰۹,۸۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰								۰	۰	۷۰۹,۸۱۱		۷۰۹,۸۱۱
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		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					۱۱,۵۱۳					(۱۱,۵۱۳)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۷۸۹,۱۷۹	۰	۱,۸۸۹,۱۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										۵۳۰,۹۰۷		۵۳۰,۹۰۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱								۰	۰	۵۳۰,۹۰۷		۵۳۰,۹۰۷
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		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 در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۰,۰۸۶	۰	۱,۷۲۰,۰۸۶

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۲۰۰,۱۶۸	۷۸,۵۵۷	۳۱۸,۳۹۰	۱۵۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۴۶,۸۶۷)	(۸۶,۷۸۲)	(۱۰۴,۱۳۹)	(۶۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۵۳,۳۰۱	(۸,۲۲۵)	۲۱۴,۲۵۱	۷۴۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي ثابت مشهود	۰	۱۳,۶۶۶	۱۳,۶۶۷	(۱۰۰)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي ثابت مشهود	(۲۴,۳۶۸)	(۲,۱۲۷)	(۱۵,۰۷۵)	(۱,۰۴۶)
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	(۷,۵۰۰)	۰	(۲,۸۵۱)	(∞)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه گذاري	(۲۱,۸۶۸)	۱۱,۵۳۹	(۴,۲۵۹)	(۳۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲۱,۴۳۳	۳,۳۱۴	۲۰۹,۹۹۲	۵۴۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	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	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
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱,۲۵۰)	۰	(۲۱۰,۰۰۰)	(∞)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱,۲۵۰)	۰	(۲۱۰,۰۰۰)	(∞)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۰,۰۸۳	۳,۳۱۴	(۸)	۵۰۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۱,۷۸۲	۱۱,۷۹۰	۱۱,۷۹۰	۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۳۱,۸۶۵	۱۵,۱۰۴	۱۱,۷۸۲	۱۱۱
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح درآمدهای عملیاتی	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد سود سهام	۱۴۱	۸۶
درآمد سود تضمین شده	۲۸,۱۲۲	۷۳,۰۳۵
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۳۳۱,۷۹۵	۲۷۷,۹۹۲
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰
سایر درآمدها	۴۸۷,۱۵۰	۸۷۳,۴۷۲
جمع	۸۴۷,۲۰۸	۱,۲۲۴,۵۸۵

سرمایه گذاری های شرکت

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	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)	۱۶,۵۸۳	۱۶,۴۷۰
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۴۵۶,۶۹۳	۷۴۸,۷۴۴
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	۰	۱۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰
جمع	۴۷۳,۲۷۶	۸۶۵,۲۱۴
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	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰	۱	۱۱۳	۱,۲۳۷	۱	۱۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۱۳	۰.۶۸
حمل ونقل، انبارداري و ارتباطات	۱	۱۶,۴۷۰	۴,۳۵۵	۰	۰	۱۹۱	۱	۱۶,۴۷۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۶,۴۷۰	۱۶,۴۷۰	۱۰۰	۱	۱۶,۴۷۰	۹۹.۳۲
جمع	۱	۱۶,۴۷۰	۴,۳۵۵	۱۱۳	۱,۴۱۸	۵,۷۷۳	۲	۱۶,۵۸۳	۰	۰	۰	۰	۱	۱۶,۴۷۰	۱۶,۴۷۰	۱۰۰	۲	۱۶,۵۸۳	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	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	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			۰	
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي 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	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس														
حآفرین	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۲۳۱,۱۶۰	۱۶,۴۷۰	۴,۳۵۵	۰	۰	۱۹۱	۰.۰۳	۱۶,۴۷۰	۴,۵۴۶	۵,۰۹۷	۱,۴۰۷	(۱۱,۹۲۴)
خودرو	۲,۵۶۳,۷۴۶,۰۶۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۱۴۵,۵۰۷	۱۱۳	۱,۲۲۷	۰	۱۱۳	۱,۲۲۷	۵۳	۵۷۲	۱,۱۱۴

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 سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۱۶,۴۷۰	۴,۳۵۵		۱۱۳	۱,۴۱۸		۱۶,۵۸۳	۵,۷۷۳			(۱۰,۸۱۰)
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس														
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس				۰	۰		۰	۰		۰	۰			۰
جمع				۱۶,۴۷۰	۴,۳۵۵		۱۱۳	۱,۴۱۸		۱۶,۵۸۳	۵,۷۷۳			(۱۰,۸۱۰)
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
خودرو	۲,۱۴۵,۵۰۷	۵۲	۱۱۳	۰
جمع			۱۱۳	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:										
صندوق سرمایه گذاری بانک ایران زمین	۲۹۰,۷۸۶	۲۸۴,۸۲۶	۲۹۶,۷۶۱	۳۰,۳۲۹	۳۶,۲۸۹	۱۳,۶۵۵	۳۲۱,۱۱۵	۳۲۱,۱۱۵	۳۲۸,۵۰۶	۷,۳۹۱
اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ	۲۱۸,۲۴۹	۳۶۱,۷۸۰	۴۸۱,۸۳۸	(۲۱۸,۲۴۹)	(۳۶۱,۷۸۰)	۳۱۶,۶۹۱	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق	۵,۲۷۰,۰۰۰	۶۳,۸۲۶	۷۱,۹۸۸	(۱۵۷,۰۳۴)	(۳,۰۹۴)	۱,۳۵۴	۵,۱۱۲,۹۷۶	۶۰,۷۳۳	۷۵,۷۷۴	۱۵,۰۴۲
صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ	۲,۵۱۰	۳۸,۲۱۲	۷۲,۸۷۵	(۵۰)	(۵۶۰)	۰	۲,۴۶۰	۳۷,۷۵۲	۷۸,۲۹۲	۴۰,۵۴۰
صندوق سرمایه گذاری سهامی سپند کاریزما	۰	۰	۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	۳۲,۶۳۹	۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	۳۲,۶۳۹	۲۹,۱۱۵	(۳,۵۲۴)
سایر صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۴,۴۵۵	۹۵	۰	۴,۴۵۵	۰	(۴,۴۵۵)
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۵,۷۸۱,۵۴۵	۷۴۸,۷۴۴	۹۲۳,۴۶۲	۷۶۵,۰۰۶	(۲۹۲,۰۵۱)	۳۳۱,۷۹۵	۶,۵۴۶,۵۵۱	۴۵۶,۶۹۳	۵۱۱,۶۸۷	۵۴,۹۹۴
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	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰		
سپرده های ارزی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰		
سرمایه گذاری در املاک:										
زمین	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
ساختمان	۰	۰		۰	۰	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)
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		۸۴۸,۷۴۴			(۳۹۲,۰۵۱)	۳۳۱,۷۹۵		۴۵۶,۶۹۳		
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
									۱۴۰۴/۰۹/۳۰ / ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ *
حآفرین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۴۰۶,۲۵۰	۷,۴۲۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۶	۳۱۳	۳۲	۱۴۱ / ۰
جمع سود تقسیمی شرکتها									۱۴۱ / ۰
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰ / ۰
جمع کل									۱۴۱ / 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									۱۴۱
*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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱									
////////									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱									
///////////									

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 هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	حسابداري	بله
کارگزاري حافظ	کارگزاري حافظ	10102744835	محمدرضا شکوهي	محمدرضا شکوهي	2280652323	عضو هیئت مدیره	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	علي عالي زاده	حمید نورعلي دخت	4270193425	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
توسعه صنعتي آرین	توسعه صنعتي آرین	14005432147	محمدرضا شکوهي	امید فرجي	0386422125	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله