اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: کارگزاري حافظ	سرمایه ثبت شده: 4,500,000
نماد: داتام3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	کارگزاري حافظ

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كارگزاري حافظ (سهامي خاص) شامل صورت¬هاي وضعيت مالي به¬تاريخ 30 آذر 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي يک تا 40، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت¬مديره است. در تهيه صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيئت¬مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به¬كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به¬جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به¬عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه است، زماني بااهميت تلقي مي‌شود كه به‌طور منطقي انتظار رود، به¬تنهايي يا در مجموع، بتواند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد. در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين: • خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به¬عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است. • از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به¬منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به¬قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود. • مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود. • بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن به¬كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند. • كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت¬هاي¬مالي تلفيقي و جداگانه شركت، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به¬گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده‌است كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد. شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت¬هاي گروه يا فعاليت هاي تجاري درون گروه به¬منظور اظهار نظر مناسب نسبت به صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي¬گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است. افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود. همچنين اين موسسه به¬عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به¬نظر اين موسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت به¬تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به¬نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي

توجه صاحبان سهام را به يادداشت¬هاي توضيحي5-37، 7-37 و 8-37 در خصوص دعاوي حقوقي عليه شركت جلب مي‌نمايد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

6. دارايي غير جاري نگهداري شده براي فروش

سرفصل دارايي¬هاي غير جاري نگهداري شده براي فروش به¬شرح يادداشت توضيحي 23 بابت ارزش دفتري زمين و ساختمان خيابان بابک بهرامي به¬مبلغ 153 ميليارد ريال بوده كه از سال 1400 به سرفصل فوق انتقال يافته، اما اقدامات صورت گرفته جهت فروش آن تاكنون به نتيجه نرسيده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به¬شرح زير است:

7-1- مفاد تبصره ماده 34 اساسنامه در خصوص معرفي نماينده حقيقي شخص حقوقي هيئت¬مديره حداكثر ظرف مهلت 15 روز پس از انتخاب توسط مجمع عمومي رعايت نشده است.

7-2- مفاد ماده 41 اساسنامه مبني بر ارائه گزارش هيئت¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت حداقل 30 روز قبل از تشكيل مجمع عمومي عادي به حسابرس و بازرس رعايت نگرديده است.

7-3- پيگيري¬هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي صاحبان سهام مورخ 1402/12/26 در خصوص بندهاي 4 و 13 اين گزارش و رعايت كامل قوانين و مقررات منجر به نتيجه نهايي نشده است

8. اسناد مالكيت ساختمان¬هاي خيابان زرتشت و پاژ مشهد تاكنون به نام شركت منتقل نشده است.

9. سود انباشته تلفيقي كمتر از سود انباشته شركت اصلي است. توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را هنگام تقسيم سود به اين موضوع جلب مي¬نمايد.

10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-36، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت¬مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت¬مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي¬گيري رعايت شده است. مضافا ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. گزارش هيئت¬¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 41 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت¬مديره باشد، جلب نشده است.

12. تاييد صلاحيت حرفه¬اي يكي از اعضاي هيئت‌مديره (موضوع مفاد ماده 35 اساسنامه) توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در جريان بررسي است، لذا صورت‌هاي مالي و تاييديه مديران توسط 4 عضو هيئت‌مديره امضا شده است.

13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص شركت¬هاي كارگزاري، در چارچوب چک¬ليست¬هاي ابلاغي، توسط اين موسسه مورد بررسي قرار گرفته است. موارد عدم رعايت ضوابط مذكور به¬شرح زير مي¬باشد:

-مفاد مواد 4،10، 13 و 16 دستورالعمل خريد اعتباري.

-سهامداري همزمان و مستقيم در بيش از يک كارگزاري توسط برخي سهام¬داران.

14. در راستاي الزامات كفايت سرمايه نهادهاي مالي، نسبت جاري تعديل شده و نسبت بدهي و تعهدات تعديل شده به¬شرح يادداشت توضيحي 2-24 مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در خصوص انجام محاسبات، مطابقت با اطلاعات و پايه¬هاي محاسباتي و ضرايب مورد استفاده، مورد قابل ذكري مشاهده نشده است.

15. سود عملياتي شركت در سال مورد گزارش به¬دليل شرايط بازار بورس و اوراق بهادار نسبت به سال قبل كاهش قابل توجهي داشته و سود خالص شركت عمدتا مربوط به فروش سهام شركت فرعي مي¬باشد.

16. 16-در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پول¬شويي و تامين مالي تروريسم در شركت¬هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده 46 آيين¬نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پول¬شويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک¬ليست¬هاي ابلاغي مرجع ذي¬ربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نشده است.

	20فروردین1404

	موسسه حسابرسي رازدار		
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه رازدار	[Mohammad Sedighi [Sign	932103	1404/01/23 13:51:02
شریک موسسه رازدار	Hossein Yahyavi Saein [[Sign	80911	1404/01/23 14:00:52
مدیر موسسه رازدار	Mohammadjavad [Safarsoflaie [Sign		1404/01/23 14:04:23

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۳۰۱,۲۹۸	۲,۵۵۳,۱۳۲	(۴۹)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۱,۳۰۱,۲۹۸	۲,۵۵۳,۱۳۲	(۴۹)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۵۹,۸۸۳)	(۵۱۰,۵۸۵)	(۲۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۵۳۴,۵۴۸)	(۵۵۶,۸۴۷)	۴
سود(زیان) عملیاتی	۱۰۶,۸۶۷	۱,۴۸۵,۷۰۰	(۹۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۱,۹۵۰,۷۳۲)	(۲,۰۲۹,۹۹۷)	۴
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۳۳۲,۵۱۳	۲,۱۳۸,۴۲۲	۵۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۴۸۸,۶۴۸	۱,۵۹۴,۱۲۵	(۷)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۱,۰۰۳)	(۲۲۱,۲۹۷)	۹۵
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۴۷۷,۶۴۵	۱,۳۷۲,۸۲۸	۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۴۷۷,۶۴۵	۱,۳۷۲,۸۲۸	۸
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۰	۰	۰
سرمایه	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۷۶
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۴۷۷,۶۴۵	۱,۳۷۲,۸۲۸	۸
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
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	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
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۴۷۷,۶۴۵	۱,۳۷۲,۸۲۸	۸
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳,۰۸۷,۳۵۴	۳,۱۵۵,۶۹۱	۲,۹۴۴,۳۳۸	(۲)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۵۷۳	۳,۵۱۹	۳,۱۳۷	(۵۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۹۹۳,۱۰۴	۲,۵۸۳,۱۹۷	۱,۹۷۸,۸۴۳	(۲۳)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۹۸,۱۹۲	۴۰,۰۰۴	۲۰۳,۹۶۶	۱۴۵
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵,۱۸۰,۲۲۳	۵,۷۸۲,۴۱۱	۵,۱۳۰,۲۸۴	(۱۰)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۳,۶۰۱	۷,۹۴۲	۹۵,۸۳۶	۷۱
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۳۸۸,۷۱۵	۱۰,۶۹۹,۱۸۵	۹,۸۳۹,۴۹۵	(۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۸۳,۰۶۸	۲۴۱,۳۴۶	۲۸۲,۸۱۴	۵۹
موجودي نقد	۲,۶۶۹,۷۷۶	۱,۰۲۸,۲۰۳	۱,۲۵۸,۹۳۰	۱۶۰
	۱۳,۴۵۵,۱۶۰	۱۱,۹۷۶,۶۷۶	۱۱,۴۷۷,۰۷۵	۱۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۱۵۲,۵۸۷	۱۵۲,۵۸۷	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳,۶۰۷,۷۴۷	۱۲,۱۲۹,۲۶۳	۱۱,۴۷۷,۰۷۵	۱۲
جمع دارايي‌ها	۱۸,۷۸۷,۹۷۰	۱۷,۹۱۱,۶۷۴	۱۶,۶۰۷,۳۵۹	۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۷۶
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۲۹,۴۱۹	۱۵۵,۵۳۷	۸۶,۸۹۶	۴۸
ساير اندوخته‌ها	۵۴۵,۳۶۰	۷۲۰,۷۵۳	۳۶۹,۳۵۳	(۲۴)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۶۱۶,۷۱۲	۱,۰۰۶,۵۵۶	۶۵۳,۰۱۹	۶۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶,۸۹۱,۴۹۱	۶,۳۸۲,۸۴۶	۵,۶۰۹,۲۶۸	۸
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 کارکنان	۸۲,۳۲۴	۶۵,۰۲۷	۵۴,۶۴۰	۲۷
جمع بدهيهاي غيرجاري	۸۲,۳۲۴	۶۵,۰۲۷	۵۴,۶۴۰	۲۷
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۳,۶۳۹,۴۲۴	۲,۹۷۰,۷۵۴	۳,۵۲۹,۰۶۶	۲۳
ماليات پرداختني	۱۱,۰۰۳	۱۹۷,۷۲۳	۱۹۵,۸۰۹	(۹۴)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۸,۱۶۳,۷۲۸	۸,۲۹۵,۳۲۴	۷,۲۱۸,۵۷۶	(۲)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۰	۰	۰	۰
	۱۱,۸۱۴,۱۵۵	۱۱,۴۶۳,۸۰۱	۱۰,۹۴۳,۴۵۱	۳
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱۱,۸۱۴,۱۵۵	۱۱,۴۶۳,۸۰۱	۱۰,۹۴۳,۴۵۱	۳
جمع بدهيها	۱۱,۸۹۶,۴۷۹	۱۱,۵۲۸,۸۲۸	۱۰,۹۹۸,۰۹۱	۳
جمع حقوق مالکانه و بدهيها	۱۸,۷۸۷,۹۷۰	۱۷,۹۱۱,۶۷۴	۱۶,۶۰۷,۳۵۹	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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۸۶,۸۹۶	۳۶۹,۳۵۳	۰	۰	۶۵۳,۰۱۹	۰	۵,۶۰۹,۲۶۸
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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۸۶,۸۹۶	۳۶۹,۳۵۳	۰	۰	۶۵۳,۰۱۹	۰	۵,۶۰۹,۲۶۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱,۳۷۲,۸۲۸		۱,۳۷۲,۸۲۸
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۲,۸۲۸	۰	۱,۳۷۲,۸۲۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۲,۸۲۸	۰	۱,۳۷۲,۸۲۸
سود سهام مصوب									(۵۹۹,۲۵۰)		(۵۹۹,۲۵۰)
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					۶۸,۶۴۱				(۶۸,۶۴۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۲۵۱,۴۰۰			(۲۵۱,۴۰۰)		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۵۵,۵۳۷	۷۲۰,۷۵۳	۰	۰	۱,۰۰۶,۵۵۶	۰	۶,۳۸۲,۸۴۶

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۱,۴۷۷,۶۴۵		۱,۴۷۷,۶۴۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							۰	۰	۱,۴۷۷,۶۴۵		۱,۴۷۷,۶۴۵
سود سهام مصوب									(۹۶۹,۰۰۰)		(۹۶۹,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۱,۹۵۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۹۵۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۱,۹۵۰,۰۰۰)									(۱,۹۵۰,۰۰۰)
خريد سهام خزانه				۰						۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۳۵۱,۰۱۷		۳۵۱,۰۱۷
تخصيص به اندوخته قانوني					۷۳,۸۸۲				(۷۳,۸۸۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						(۱۷۵,۳۹۳)			(۱۷۵,۶۲۴)		(۳۵۱,۰۱۷)
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲۹,۴۱۹	۵۴۵,۳۶۰	۰	۰	۱,۶۱۶,۷۱۲	۰	۶,۸۹۱,۴۹۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۹۱۳,۹۶۵	(۷۸,۸۶۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۹۷,۷۲۲)	(۲۱۹,۳۸۲)	۱۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۷۱۶,۲۴۳	(۲۹۸,۲۴۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۳۲۷,۴۵۷	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۴,۰۲۲)	(۵۱۴,۵۹۶)	۹۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۳۸۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۳۲۵,۰۷۲	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۲۶۳,۹۴۶)	(۲۱۴,۱۶۰)	(۲۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۱,۹۴۹,۵۵۳	۲,۰۲۱,۶۹۳	(۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲,۹۷۶,۶۵۷	۱,۶۳۰,۰۱۳	۸۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴,۶۹۳,۹۰۰	۱,۳۳۱,۷۷۱	۲۵۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۱,۰۲۲,۹۷۵	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۷۸,۳۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱,۹۰۴,۰۲۷)	(۱,۹۷۶,۲۲۳)	۴
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۹۶۹,۰۰۰)	(۵۹۹,۲۵۰)	(۶۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۳,۰۵۱,۳۲۷)	(۱,۵۵۲,۴۹۸)	(۹۷)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱,۶۴۱,۵۷۳	(۲۳۰,۷۲۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۰۲۸,۲۰۳	۱,۲۵۸,۹۳۰	(۱۸)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲,۶۶۹,۷۷۶	۱,۰۲۸,۲۰۳	۱۶۰
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

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 مالي داتام	گروه مالي داتام	10320199217	علي ويسي	علي ويسي	3341601031	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
سرمايه گذاري توسعه معادن و فلزات	سرمايه گذاري توسعه معادن و فلزات	10101634157	علي نصيري	علي نصيري	6319359676	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	بله
ليزينگ ايران زمين	ليزينگ ايران زمين	10102393067	محمدصادق احمديان طاهري	محمدصادق احمديان طاهري	1250241685	مدير عامل	موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
توسعه تجارت داتام	توسعه تجارت داتام	10320430282	مهرداد خدابخشي	ادريس مصطفوي	3762241694	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
صندوق حمايت وبازنشستگي كاركنان فولاد	صندوق حمايت وبازنشستگي كاركنان فولاد	10100395131	مهرداد خدابخشي	محمدعلي صائمي	0322483743	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	خير