اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: گروه مالي داتام	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: داتام	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 399955	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	گروه مالي داتام

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت گروه مالي داتام (سهامي عام) شامل صورت¬¬هاي وضعيت مالي در تاريخ 29 اسفند 1402 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 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 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 در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت گروه مالي داتام (سهامي عام) 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 اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به¬كارگيري 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 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، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به-گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده‌اند 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 اظهارنظر 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.

به¬علاوه ، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبردي ارائه مي¬شود و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي¬توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن¬ساز مربوط به اطلاع آن¬ها مي رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت¬هاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده¬است و بنابراين عمده حسابرسي به¬شمار مي رود مشخص مي¬شود . اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي¬شود، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود، زيرا به¬طور معقول انتظار مي رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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 در تاريخ 29 اسفند 1402و 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.

ساير بندهای توضیحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه¬اي حسابرس، در حسابرسي صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده است. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به¬منظور اظهارنظر نسبت به صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه، مورد توجه قرارگرفته ¬است. در اين خصوص مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

تاکید بر مطالب خاص

6. به¬شرح يادداشت توضيحي 2-1-13، در سال مالي قبل و در راستاي الزامات بانک مركزي مبني بر ممنوعيت تحصيل سهام بانک¬ها توسط شركت¬هاي تابعه و براساس شرايط مندرج در توافق¬نامه مورخ 23 اسفند 1401، مزايا و مخاطرات سرمايه¬گذاري در سهام بانک ايران¬زمين متعلق به شركت فرعي سرمايه¬گذاري اوراق بهادار حافظ (تعداد 85ر976ر473 سهم) به ارزش دفتري 1ر437 ميليارد ريال به بانک ايران زمين منتقل گرديد. با توجه به¬توقيف سهام بانک ايران زمين، مقرر گرديد ظرف مدت 12 ماه از تاريخ توافق¬نامه مزبور، سهام مذكور به صندوق بازارگرداني افتخار حافظ انتقال يافته و واحدهاي سرمايه¬گذاري حاصله به ذينفعي بانک ايران زمين صادر گردد. پيگيري¬هاي لازم در خصوص رفع انسداد سهام فوق¬الاشاره در حال انجام است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

7. دلايل عدم احتساب كاهش ارزش سرمايه¬گذاري¬هاي بلندمدت (شركت مجتمع سيمان غرب آسيا) متعلق به شركت فرعي سرمايه¬گذاري اوراق بهادار حافظ در يادداشت توضيحي 1-1-13 بيان شده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

8. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت¬هاي توضيحي 1-1-37 و 2-1-37 جلب مي نمايد كه در آن، ابهام مربوط به دعاوي حقوقي مربوط به پيمانكاران ساختمان سعادت آباد و مشكلات ارزي شركت وابسته خدمات ارزي و صرافي ايران زمين توصيف شده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

9. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت¬مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهار نظر اين موسسه نسبت به صورت¬هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني ارائه نمي¬كند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به¬منظور تشخيص مغايرت¬هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت¬هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به¬نظر مي¬رسد تحريفي با¬اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، نكته قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. 10-موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

10-1- مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر معرفي نماينده حقيقي يكي از اعضاي حقوقي هيئت¬مديره رعايت نشده است. به همين دليل صورت¬هاي مالي توسط 4 عضو هيئت¬مديره امضا شده است. (توجه صاحبان سهام را به مفاد تبصره ماده 32 و ماده 34 اساسنامه نيز جلب مي نمايد.)

10-2- پيگيري¬هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 1402/4/7، در خصوص اخذ سند مالكيت ساختمان زرتشت متعلق به شركت فرعي كارگزاري حافظ و پذيرش سهام شركت فرعي ليزينگ ايران زمين در فرابورس به نتيجه نهايي نرسيده است.

11. سود قابل تقسيم تلفيقي از سود قابل تقسيم شركت اصلي كمتر است. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را هنگام تقسيم سود به اين امر جلب مي¬نمايد.

12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-35، به¬عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت¬مديره 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 ذي¬نفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا به-استثناي تامين مالي انجام شده براي شركت فرعي و تضامين تسهيلات شركت¬هاي فرعي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد ، جلب نشده است .

13. گزارش هيئت¬¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 55 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.

14. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک¬ليست¬هاي ابلاغي آن سازمان (شامل چک ليست¬هاي شركت¬هاي پذيرفته شده در بورس، دستورالعمل حاكميت شركتي ، الزامات آئين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد و رعايت الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات با اشخاص وابسته) توسط اين موسسه مورد بررسي قرارگرفته و به¬استثناي افشاي فوري اطلاعات بااهميت (معامله با اشخاص وابسته موضوع بند 12 اين گزارش) و غيبت بيش از چهار جلسه متوالي يكي از اعضاي هيئت¬مديره، به موارد بااهميت ديگري حاكي از عدم رعايت مقررات مزبور برخورد نشده است.

15. مفاد دستورالعمل كنترل¬هاي داخلي براي ناشران پذيرفته شده در بورس و چک¬ليست رعايت الزامات كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، مورد بررسي قرار گرفته است. بر اساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديت¬هاي ذاتي كنترل¬هاي داخلي، به¬استثناي عدم تهيه و تصويب آيين¬نامه انضباطي و رفتاري و انتخاب مدير حسابرسي داخلي، اين موسسه به¬موارد ديگري حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت در كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت در چارچوب چک¬ليست ابلاغي برخورد نكرده است.

16. در راستاي الزامات دستورالعمل كفايت سرمايه نهادهاي مالي، نسبت جاري تعديل شده و نسبت بدهي و تعهدات تعديل شده به¬شرح يادداشت توضيحي 3-21، 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.

17. 17-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 غير تجاري¬، موضوع ماده 46 آئين 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 قرارگرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نشده است.

	موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه رازدار	[Mohammad Sedighi [Sign	932103	1403/04/07 08:11:49
مدير موسسه رازدار	[Mohammadjavad Safarsoflaie [Sign		1403/04/07 08:12:59

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱,۱۶۱	۵,۱۵۹	(۷۷)	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۸۸۵,۱۴۳	۳۶۲,۷۲۶	۱۴۴	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱,۶۲۷,۶۲۵	۱,۴۶۹,۸۶۶	۱۱
دریافتنی‌های تجاری	۵,۲۵۷,۲۲۳	۳,۹۴۸,۲۳۸	۳۳	مالیات پرداختنی	۷,۰۱۵	۳,۹۰۷	۸۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۳۳,۳۲۴	۸۵,۳۹۸	(۶۱)	سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۹۲	۱۶۶	۱۳۶	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۶,۱۷۷,۲۵۳	۴,۴۰۱,۶۸۷	۴۰	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۱,۶۳۴,۶۴۰	۱,۴۷۳,۷۷۳	۱۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹,۷۴۲,۰۰۶	۹,۷۴۲,۰۰۹	۰	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۴۶۵	۱۹	۷,۶۱۱	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۷۱,۵۴۶	۴۲۱,۰۷۳	۱۲	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۳۹۸	۳,۴۲۱	۸۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۰,۲۱۵,۰۱۷	۱۰,۱۶۳,۱۰۱	۱	جمع بدهی‌های غیرجاری	۶,۳۹۸	۳,۴۲۱	۸۷
				جمع بدهی‌ها	۱,۶۴۱,۰۳۸	۱,۴۷۷,۱۹۴	۱۱
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۴۷۵,۳۷۱	۲۹۱,۹۷۳	۶۳
				سایر اندوخته‌ها	۳۵,۸۲۴	۰	
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۴,۲۴۰,۰۳۷	۲,۷۹۵,۶۲۱	۵۲
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۴,۷۵۱,۲۳۲	۱۳,۰۸۷,۵۹۴	۱۳
جمع دارایی‌ها	۱۶,۳۹۲,۲۷۰	۱۴,۵۶۴,۷۸۸	۱۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۶,۳۹۲,۲۷۰	۱۴,۵۶۴,۷۸۸	۱۳

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۳,۴۱۹,۰۶۰	۲,۴۶۸,۷۰۰	۳۸
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۱۸۷,۸۸۴	۳۶,۸۵۲	۴۱۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۲۱۴,۲۴۴	۶۷۵	۳۱,۶۴۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۳,۸۲۱,۱۸۸	۲,۵۰۶,۲۲۷	۵۲
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۹,۸۹۲)	(۷۲,۱۹۸)	۳۸
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۶۱,۳۴۷)	(۲۴,۰۹۶)	۱۵۵
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۶۱,۲۳۹)	(۹۶,۲۹۴)	۶۷
سود (زیان) عملیاتی	۳,۶۵۹,۹۴۹	۲,۴۰۹,۹۳۳	۵۲
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۰,۷۰۷	۱۵,۶۲۶	(۳۱)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۶۷۰,۶۵۶	۲,۴۲۵,۵۵۹	۵۱
مالیات بر درآمد	(۷,۰۱۵)	(۳,۹۰۷)	۸۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۶۶۳,۶۴۱	۲,۴۲۱,۶۵۲	۵۱
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۳,۶۶۳,۶۴۱	۲,۴۲۱,۶۵۲	۵۱
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۳,۶۶۳,۶۴۱	۲,۴۲۱,۶۵۲	۵۱
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲,۷۹۵,۶۲۱	۳,۴۹۵,۰۵۱	(۲۰)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۲,۷۹۵,۶۲۱	۳,۴۹۵,۰۵۱	(۲۰)
سود سهام مصوب	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۷۹۵,۶۲۱	۴۹۵,۰۵۱	۶۱
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۴,۴۵۹,۲۶۲	۲,۹۱۶,۷۰۳	۵۳
انتقال به اندوخته قانوني	(۱۸۳,۴۰۰)	(۱۲۱,۰۸۲)	۵۱
انتقال به سایر اندوخته‌ها	(۳۵,۸۲۵)	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴,۲۴۰,۰۳۷	۲,۷۹۵,۶۲۱	۵۲
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۶۶	۴۸۴	(۲۴)
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
تغییرات در درآمدهای عملیاتی حاصل تغییر در طبقه بندی درآمدها می باشد			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۴۵۳,۸۱۰	۹۸۶,۵۱۸	(۵۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴۵۳,۸۱۰	۹۸۶,۵۱۸	(۵۴)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	(۴۵۴,۸۴۹)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۵۴,۸۴۹)	۰	--
مالیات بر درآمد			

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳,۹۰۶)	۰	--
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵,۳۱۶	۵۵,۳۶۶	(۷۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۱۵,۶۲۷	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۰,۷۵۲)	(۱۳۵,۸۷۳)	(۵۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۲۰۱,۰۰۰)	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۸۵)
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۲۴۷,۳۸۳	۱,۰۲۰,۰۰۰	(۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۹۴۷	(۳۶۴,۸۸۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳,۹۹۸)	۶۲۱,۶۳۸	--
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۷۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۹۲)
بازپرداخت اصل استقراض	(۷۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۹,۰۰۰)	(۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	(۶۳۹,۰۰۰)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳,۹۹۸)	(۱۷,۳۶۲)	(۷۷)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵,۱۵۹	۲۲,۵۲۱	(۷۷)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۱۶۱	۵,۱۵۹	(۷۷)
مبادلات غیرنقدی	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	--
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
//			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس	خارج از بورس	جمع سرمایه گذاری

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس - ابتدای دوره			پذیرفته شده در بورس - تغییرات		پذیرفته شده در بورس - انتهای دوره			خارج از بورس - ابتدای دوره		خارج از بورس - تغییرات	خارج از بورس - انتهای دوره		جمع سرمایه گذاری - ابتدای دوره			جمع سرمایه گذاری - تغییرات		جمع سرمایه گذاری - انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
شرکتهاي چند رشته اي صنعتي	۰	۰	۰	۱۶۲,۹۵۱	۱۳۶,۵۰۵	۱	۱۶۲,۹۵۱	۱۳۶,۵۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱۶۲,۹۵۱	۳۱.۰۲	۱	۱۶۲,۹۵۱	۱.۵۳
واسطه‌گریهاي مالي و پولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۱۰۹,۸۸۹	۰	۱	۱,۱۰۹,۸۸۹	۱	۱,۱۰۹,۸۸۹	۱۰.۹۹	۰	۰	۱	۱,۱۰۹,۸۸۹	۱۰.۴۴
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۸۰,۸۶۰	۰	۱	۴۸۰,۸۶۰	۱	۴۸۰,۸۶۰	۴.۷۶	۰	۰	۱	۴۸۰,۸۶۰	۴.۵۲
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۱	۱۳۵,۹۵۳	۱۴۳,۱۳۹	۲,۹۴۷	(۱۶,۱۳۹)	۱	۱۳۸,۹۰۰	۱۲۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۳۵,۹۵۳	۱.۳۵	۲,۹۴۷	۰.۵۶	۱	۱۳۸,۹۰۰	۱.۳۱
فعاليتهاي کمکي به نهادهاي مالي واسط	۱	۶۵۱	۳۴,۲۳۰	۰	۳۷,۹۸۲	۱	۶۵۱	۷۲,۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۶۵۱	۰.۰۱	۰	۰	۱	۶۵۱	۰.۰۱
تجارت عمده فروشي به جز وسايل نقليه موتور	۱	۵۰۰	۴,۲۶۷	۰	(۳۲۰)	۱	۵۰۰	۳,۹۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۵۰۰	۰	۰	۰	۱	۵۰۰	۰
خرده فروشي،باستثناي وسايل نقليه موتوري	۰	۰	۰	۵۴,۸۰۲	۳۸,۲۳۶	۱	۵۴,۸۰۲	۳۸,۲۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۸۰۲	۱۰.۴۳	۱	۵۴,۸۰۲	۰.۵۲
ساير واسطه گريهاي مالي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۳,۰۱۱,۰۲۴	۰	۴	۳,۰۱۱,۰۲۴	۴	۳,۰۱۱,۰۲۴	۳۹.۸۱	۰	۰	۴	۳,۰۱۱,۰۲۴	۲۸.۳۳
سرمايه گذاريها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۵,۳۵۷,۵۹۵	۲۲۵,۲۸۵	۴	۵,۵۸۲,۸۸۰	۴	۵,۳۵۷,۵۹۵	۵۳.۰۴	۲۲۵,۲۸۵	۴۲.۸۸	۴	۵,۵۸۲,۸۸۰	۵۲.۵۳
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰	۷۹,۳۷۲	۶۴,۵۸۰	۱	۷۹,۳۷۲	۶۴,۵۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۳۷۲	۱۵.۱۱	۱	۷۹,۳۷۲	۰.۷۵
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۵,۲۳۹	۰	۱	۵,۲۳۹	۱	۵,۲۳۹	۰.۰۵	۰	۰	۱	۵,۲۳۹	۰.۰۵
جمع	۳	۱۳۷,۱۰۴	۱۸۱,۶۳۶	۳۰۰,۰۷۲	۲۶۰,۸۴۴	۶	۴۳۷,۱۷۶	۴۴۲,۴۸۰	۱۱	۹,۹۶۴,۶۰۷	۲۲۵,۲۸۵	۱۱	۱۰,۱۸۹,۸۹۲	۱۴	۱۰,۱۰۱,۷۱۱	۱۰۰	۵۲۵,۳۵۷	۱۰۰	۱۷	۱۰,۶۲۷,۰۶۸	۱۰۰

ذخيره کاهش ارزش سرمايه گذاريها	۰	ميليون ريال

لطفا دلايل مغايرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نماييد

//

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

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)
بورس انرژي ايران (بورس انرژي)	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۵۱,۰۰۰	۶۵۱	۳۴,۲۳۰	۲,۲۷۸,۵۰۰	۰	۳۷,۹۸۲	۰.۱۱	۶۵۱	۷۳,۲۱۲	۲۲۲	۲۴,۶۵۰	۷۱,۵۶۱
سرمايه گذاري تامين اجتماعي	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۹۵۱	۱۳۶,۵۰۵	۰.۰۱	۱۶۲,۹۵۱	۱۳۶,۵۰۵	۱,۴۱۷	۱,۱۸۷	(۲۶,۴۴۶)
قاسم ايران	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۵۴,۸۰۲	۳۸,۲۳۶	۰.۱۲	۵۴,۸۰۲	۳۸,۲۳۶	۶,۵۲۴	۴,۵۵۲	(۱۶,۵۶۶)
ايران خودرو	۳۰۱,۶۵۶,۰۶۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۳۷۲	۶۴,۵۸۰	۰.۰۱	۷۹,۳۷۲	۶۴,۵۸۰	۳,۹۶۹	۳,۲۲۹	(۱۴,۷۹۲)
صندوق سرمايه گذاري مشترک عقيق	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۴,۲۶۷	(۹۵۰,۰۰۰)	۰	(۳۲۰)	۰.۵	۵۰۰	۳,۹۴۷	۱۰,۰۰۰	۷۸,۹۵۰	۳,۴۴۷
زامياد	۲۵,۶۷۳,۰۹۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۷۳	۰
صندوق سرمايه گذاري دارا الگوريتم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۹۷۹	۰
بيمه آرمان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲,۰۵۳,۷۲۱	۱۳۵,۹۵۳	۱۴۳,۱۳۹	۲,۹۴۶,۲۷۹	۲,۹۴۷	(۱۶,۱۳۹)	۰.۸۳	۱۳۸,۹۰۰	۱۲۷,۰۰۰	۵,۵۵۶	۵,۰۸۰	(۱۱,۹۰۰)
جمع			۱۳۷,۱۰۴	۳۰۰,۰۷۲	۱۸۱,۶۳۶			۲۶۰,۸۴۴		۴۳۷,۱۷۶	۴۴۲,۴۸۰			۵,۳۰۴

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

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)	
ليزينگ ايران زمين	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۹۹,۹۹۹,۸۷۲	۱,۱۰۹,۸۸۹	۰	۰	۱۰۰	۱,۱۰۹,۸۸۹	۶۹۴	
مشاور سرمايه گذاري هدف حافظ	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۸۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۸۸,۱۴۶	۰	۰	۴۸.۷۳	۴۸۸,۱۴۶	۱,۰۰۲	
پاک انرژي نيکو گستر	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۰,۰۰۸	۰	۰	۹۹.۶	۴,۹۸۰,۰۰۸	۱,۰۰۰	
کارگزاري حافظ	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۸۹,۷۱۹,۵۰۰	۱,۸۷۲,۲۴۲	۰	۰	۵۴.۵	۱,۸۷۲,۲۴۲	۱,۳۴۷	
چاوش همراه سرزمين ايرانيان	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
خدمات ارزي و صرافي ايران زمين	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۳۵۶,۲۵۰	۱۶۰,۱۴۷	۰	۰	۲.۹۴	۱۶۰,۱۴۷	۲۱,۷۷۰	
توسعه پايدار ابنيه حافظ	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۸۰,۸۵۹,۶۳۷	۴۸۰,۸۶۰	۰	۰	۱۲.۰۲	۴۸۰,۸۶۰	۱,۰۰۰	
آي اف اس کيش	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۰	۰	۰	۱۹	۱۰,۶۴۰	۲,۸۰۰	

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)	
کارگزاري حافظ (حق تقدم)	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۶۲,۷۲۶,۶۷۶	۴۹۰,۴۸۹	۰	۰	۵۴.۵	۴۹۰,۴۸۹	۴۶۲	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۰	۵,۲۳۹	۰	۰	۰	۵,۲۳۹		
صندوق سرمايه گذاري بانک ايران زمين	۹۹,۸۲۶,۸۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۰۰۰	۳۶۲,۰۰۰	(۳۴۲,۹۲۳)	(۳۴۳,۰۲۲)	۰.۰۲	۱۸,۹۷۷	۹۹۴,۷۵۸	
اختصاصي بازارگرداني افتخار حافظ	۶,۵۱۸,۲۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۴,۹۴۷	۳۷۴,۸۳۰	۵۶۸,۳۰۸	۵.۸۳	۵۷۳,۲۵۵	۱,۵۰۹,۲۴۱	
جمع				۹,۹۶۴,۶۰۷		۲۲۵,۲۸۵		۱۰,۱۸۹,۸۹۲		

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
بورس انرژي ايران (بورس انرژي)	۲,۲۷۸,۵۰۰	۰	۰	۰
سرمايه گذاري تامين اجتماعي	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۶	۱۶۲,۹۵۱	۰
بيمه آرمان	۲,۹۴۶,۲۷۹	۱,۰۰۰	۲,۹۴۷	۰
قاسم ايران	۸,۴۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۴	۵۴,۸۰۲	۰
گسترش سوخت سبز زاگرس (حق تقدم)	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۹	۵۰,۱۴۷	۰
ايران خودرو	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۸	۷۹,۳۷۲	۰
زامياد	۹,۹۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۱	۵۹,۲۱۶	۰
صنايع پتروشيمي دهدشت	۲,۵۲۳,۹۱۲	۱۷,۹۶۲	۴۵,۳۳۷	۰
نوع دوم کارا	۱۲,۰۳۵,۰۰۰	۱۳,۹۸۶	۱۶۸,۳۳۲	۰
صندوق سرمايه گذاري دارا الگوريتم	۱,۲۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۶	۱۲,۴۸۳	۰
اختصاصي بازارگرداني افتخار حافظ	۶۴۸,۱۷۱	۱,۴۷۸,۴۸۰	۰	۹۵۸,۳۰۸
صندوق سرمايه گذاري بانک ايران زمين	۲۹۸,۲۷۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۹۸,۲۷۷
جمع			۶۳۵,۵۸۷	۱,۲۵۶,۵۸۵

توجه: در صورت تغييرات در سرمايه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين 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
گسترش سوخت سبز زاگرس (حق تقدم)	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۹	۵۰,۱۴۷	۱,۶۳۷	۵۴,۰۴۴	۳,۸۹۷

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
صندوق سرمایه گذاري مشترک عقیق	۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۷۵,۸۵۰	۷۲,۰۵۸	۷۲,۰۵۸
زامیاد	۹,۹۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۱	۵۹,۲۱۶	۷,۸۷۰	۷۷,۹۱۴	۱۸,۶۹۸
صنایع پتروشیمي دهدشت	۲,۵۲۳,۹۱۲	۱۷,۹۶۲	۴۵,۳۲۷	۲۲,۳۸۵	۵۶,۵۰۰	۱۱,۱۶۳
نوع دوم کارا	۱۲,۰۳۵,۰۰۰	۱۳,۹۸۶	۱۶۸,۳۳۲	۱۴,۱۲۴	۱۶۹,۹۸۸	۱,۶۵۶
صندوق سرمایه گذاري دارا الگوریتم	۱,۲۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۶	۱۲,۴۸۳	۱۰,۳۹۷	۱۲,۸۹۳	۴۱۰
صندوق سرمایه گذاري بانک ایران زمین	۶۴۱,۲۰۰	۱,۰۰۰,۱۵۵	۶۴۱,۳۰۰	۱,۰۰۰,۱۵۵	۶۴۱,۳۰۰	۰
اختصاصي بازارگرداني افتخار حافظ	۲۷۳,۳۴۱	۱,۴۲۶,۷۸۹	۳۹۰,۰۰۰	۱,۷۱۳,۲۹۹	۴۶۸,۳۱۵	۷۸,۳۱۵
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۰		۱,۶۸۷	۱,۶۸۷
جمع			۱,۳۶۶,۸۱۵		۱,۵۵۴,۶۹۹	۱۸۷,۸۸۴

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۲,۴۶۸,۷۰۰	۳,۴۱۹,۰۶۰	افزایش درامدهای سود سهام ناشی از بهبود عملکرد مالی شرکتهای تابعه
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۳۶,۸۵۲	۱۸۷,۸۸۴	افزایش عمدتاً ناشی از راه اندازی خط کسب و کار تأمین مالی شرکتی
سود سپرده بانکی	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۶۷۵	۲۱۴,۲۴۴	افزایش عمدتاً ناشی از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار
جمع	۲,۵۰۶,۲۲۷	۳,۸۲۱,۱۸۸	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۱۳۷,۱۰۴	۴۳۷,۱۷۶	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۹,۶۰۶,۰۵۶	۹,۶۰۳,۱۰۸	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۳۶۱,۵۷۵	۵۸۶,۸۶۶	
جمع	۱۰,۱۰۴,۷۳۵	۱۰,۶۲۷,۱۵۰	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

تمرکز بر حوزه های فعالیت دارای ارزش افزوده اقتصادی بالاتر
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۱۰	۱۱	۱۵
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۲۰۳	۲۳۱	۲۳۵

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های عمومی و اداری شرکت و گروه متناسب با افزایش حقوق بر اساس بخشنامه وزارت کار و تورم عمومی افزایش خواهد یافت

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرکت فاقد تسهیلات می باشد

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»									
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.									

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمدهاي غير عملياتي	۱۵,۶۲۶	۱۰,۷۰۷
جمع	۱۵,۶۲۶	۱۰,۷۰۷

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲,۷۹۵,۶۲۲	۲۷۹,۵۶۲	۲,۴۲۱,۶۵۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۵

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	راه اندازی خط تأمین مالی جمعی و ایجاد صندوق های سرمایه گذاری جدید در شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ عملیاتی سازی سامانه معاملاتی آنلاین اختصاصی در شرکت کارگزاری حافظ

سایر توضیحات با اهمیت

با توجه به رویکرد هیئت مدیره شرکت مبنی بر استفاده از ظرفیت های IT برای توسعه فعالیت ها، برنامه ریزی ایجاد پلتفرم فروش محصولات و خدمات گروه تحت برند مشترک انجام شده و اقدامات اجرایی آن در جریان می باشد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد 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	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ *

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	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد	
									۱۴۰۲/۱۲/۲۹	* ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
پاک انرژي نيکو گستر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳۴۰	۳۴۰	۱,۶۹۳,۲۰۰	
کارگزاري حافظ	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۱,۳۸۹,۷۱۹,۵۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۴	۳۸۰	۳۸۰	۵۲۸,۰۹۳	
مشاور سرمايه گذاري هدف حافظ	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۴۸۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹	۷۰۰	۷۰۰	۳۴۱,۱۱۰	
ليزينگ ايران زمين	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱,۵۹۹,۹۹۹,۸۷۲	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۳۷۵	۳۷۵	۶۰۰,۰۰۰	
خدمات ارزي و صرافي ايران زمين	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۷,۳۵۶,۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۳,۵۶۳	
جمع			۸,۴۶۴,۳۷۵,۶۲۲	۵,۰۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۰۶	۱۱,۷۹۵	۱۱,۷۹۵	۳,۲۳۵,۹۶۶	۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته									۱۸۳,۰۹۴	
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									۳,۴۱۹,۰۶۰	

*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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

//

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالکيت در سهام شرکت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شرکت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	دفعات حضور در جلسات				پاداش
							هيات مديره	کميته حسابرسي	کميته انتصابات	ساير کميته ها	
مهران باوندسوادکوهي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	بلي	۰	بلي	بلي	۹	۰	۰	۰	۰
عباس فارسي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	بلي	۰	بلي	بلي	۱۲	۶	۴	۰	۰
علي عالي زاده	مديرعامل	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	خير	۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
علي مهدوي پارسا	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	خير	۰	بلي	بلي	۸	۰	۰	۳	۰

تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹،	۱۲	جلسه مي باشد.

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
علی مهدوی پارسا	سایر کمیته ها	دکتری مدیریت مالی	عضویت در هیئت مدیره نهادهای مالی و شرکت های پذیرفته شده و کمیته های حاکمیت شرکتی	۰	۰
منوچهر دبیریان	سایر کمیته ها	کارشناسی ارشد ریاضی	عضویت در کمیته های حاکمیت شرکتی و مدیر ریسک بانکها	۹۲	
علی ویسی	سایر کمیته ها	کارشناسی ارشد حسابداری	عضویت در هیئت مدیره نهادهای مالی و شرکت های پذیرفته شده و کمیته های حاکمیت شرکتی	۹۲	
دانیال محجوب	عضو کمیته انتصابات	دکتری مدیریت کسب و کار	عضویت در هیئت مدیره نهادهای مالی و کمیته های حاکمیت شرکتی	۱۲۸	
محسن نوایی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی	عضویت در کمیته های حاکمیت شرکتی	۱۲۸	
عباس فارسی	عضو کمیته انتصابات	دکتری بازاریابی	عضویت در هیئت مدیره نهادهای مالی و شرکت های پذیرفته شده و کمیته های حاکمیت شرکتی	۱۲۸	
عباس فارسی	عضو کمیته حسابرسی	دکتری بازاریابی	عضویت در هیئت مدیره نهادهای مالی و شرکت های پذیرفته شده و کمیته های حاکمیت شرکتی	۱۹۲	
حمیدرضا خادم	عضو کمیته حسابرسی	دکتری حسابداری	عضویت در کمیته های حاکمیت شرکتی	۱۹۲	
علی امانی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد حسابداری	عضویت در کمیته های حاکمیت شرکتی	۱۹۲	

تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۳	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
//////////////////////////	۰	۰	۰

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	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
تجارت بین الملل حافظ فرداد	تجارت بین الملل حافظ فرداد	14006059351		مهران باوندسوادکوهي	0050675575	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت کسب و کار	تایید صلاحیت شده	
توسعه تجارت داتام	توسعه تجارت داتام	10320430282		عباس فارسي	0040226107	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت بازاریابي بین الملل	تایید صلاحیت شده	
گروه توسعه ابنیه حافظ	گروه توسعه ابنیه حافظ	10320770130		مجید رضي زاده	0940555867	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	Financial(مالي و بانکداري)	تایید صلاحیت شده	
توسعه صنعتي آرین	توسعه صنعتي آرین	14005432147		علي عالي زاده	0082039755	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	تایید صلاحیت شده	
مدیریت ساخت ابنیه حافظ	مدیریت ساخت ابنیه حافظ	14007317867		علي مهدوي پارسا	0919961207	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	مدیریت مالي	تایید صلاحیت شده	