## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: مشاور سرمايه گذاري هدف حافظ | سرمایه ثبت شده: 1,000,000 |
| نماد: داتام5 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/09/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی |
|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام |
| مشاور سرمايه گذاري هدف حافظ |

**بند مقدمه**

1. صورت¬هاي مالي شركت مشاور سرمايه¬گذاري هدف حافظ (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي در تاريخ 30 آذر 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 33 ، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي 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، هيئت¬مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري 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 مشاور سرمايه¬گذاري هدف حافظ (سهامي خاص) 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، 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 مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين: • خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي مالي 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 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 بكارگيري 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 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 بازبماند. • 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 شده‌است كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد. 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 شركت مشاورسرمايه¬گذاري هدف حافظ (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1402و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به¬نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

**تاکید بر مطالب خاص**

5. به شرح يادداشت توضيحي24، بابت ماليات عملكرد سال هاي مالي منتهي به 1397/9/30، 1400/9/30و 1401/09/30جمعا مبلغ 58 ميليارد ريال بيش از ماليات پرداختي و ذخيره شده مطالبه گرديده كه به دليل اعتراض به نحوه محاسبه آن ها ذخيره¬اي از بابت موارد فوق در حساب¬ها منظور نشده است. تعيين آثار احتمالي ناشي از ابهام فوق، منوط به رسيدگي و اظهار نظر نهايي مقامات ذي¬ربط خواهد بود. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

6. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي

توجه صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي 3-30 در خصوص دعوي حقوقي عليه شركت جلب مي¬نمايد. مفاد اين بند،تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی**

7. مفاد مواد 110و 124 اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب در خصوص انتخاب نماینده شخص حقوقي دو عضو هیئت¬مدیره و انتخاب مدیرعامل توسط هیئت¬مدیره (صلاحیت مدیرعامل، توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در حال بررسي است.) رعایت نشده است. مضافا با توجه به عدم رعایت مفاد ماده 110 اصلاحیه قانون تجارت، صورت¬هاي مالي، تاییدیه مدیران و گزارش فعالیت هیئت¬مدیره توسط 3 عضو هیئت¬مدیره امضا شده است.

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-29، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت¬مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانوني یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأي گیري صورت پذیرفته است. مضافا نظر این موسسه به شواهدي حاکي از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

9. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 41 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسي این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگي‌هاي انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتي که حاکي از مغایرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت¬مدیره باشد، جلب نشده است.

10. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص دستورالعمل تاسیس و فعالیت شرکت هاي مشاور سرمایه گذاري، در چارچوب چک¬لیست ابلاغي، توسط این موسسه مورد بررسي قرار گرفته است. موارد عدم رعایت ضوابط مذکور به شرح زیر مي باشد:

10-1- مفاد ماده 20 در خصوص افشاي خدماتي که بیش از 5 درصد کل درآمد کسب شده باشد به تفکیک هرسال و ذکر درصد مربوطه در تارنماي شرکت. (مفاد بند 4 ماده 29 دستورالعمل سبدگرداني)

10-2- مفاد ماده 2 دستورالعمل ثبت و نگهداري و گزارش¬دهي اسناد، مدارک و اطلاعات مبني بر ارسال یک نسخه از اظهار نظر حسابرس و بازرس قانوني و تغییرات اساسنامه و اخذ مجوز تغییر به سازمان بورس و اوراق بهادار در مهلت مقرر.

11. موارد مرتبط با الزامات مقرر در ماده 32 دستورالعمل تاسیس و فعالیت سبدگردان به شرح زیر است:

11-1- باتوجه به رسیدگي¬هاي صورت گرفته به مواردي حاکي از اشتباه ثبت در حساب مشتریان برخورد نشده است.

11-2- به شواهدي حاکي از ذینفع بودن اشخاص وابسته به سبدگردان، سبدگردان، کارکنان سبدگردان و اشخاص وابسته به کارکنان سبدگردان در اوراق بهادار خریداري شده برخورد نشده است. (مفاد ماده27)

11-3- قرارداد با امین سبد تا تاریخ این گزارش تنظیم نشده است.

12. در راستاي الزامات کفایت سرمایه نهادهاي مالي، نسبت جاري تعدیل شده و نسبت بدهي و تعهدات تعدیل شده به شرح یادداشت توضیحي 32 مورد بررسي این موسسه قرار گرفته است. درخصوص انجام محاسبات ، مطابقت با اطلاعات و پایه¬هاي محاسباتي و ضرایب مورد استفاده، مورد قابل ذکري مشاهده نشده است.

13. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرایي مبارزه با پول¬شویي توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین¬نامه¬ها ¬و دستورالعمل¬هاي اجرایي مرتبط، در چارچوب چک¬لیست¬هاي ابلاغي مرجع ذي¬ربط (مشتمل بر آیین¬نامه اجرایي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پول¬شویي) و استانداردهاي حسابرسي، توسط این موسسه مورد ارزیابي قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با¬اهمیتي حاکي از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

| | موسسه حسابرسي رازدار |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| مديرفني موسسه رازدار | [Mohammad Sedighi [Sign | 932103 | 1402/12/01 15:05:35 |
| شريک موسسه رازدار | Hossein Yahyavi Saein [[Sign | 80911 | 1402/12/01 15:15:44 |
| مدير موسسه رازدار | Mohammadjavad Saffar [Soflaei [Sign | | 1402/12/01 15:25:47 |

**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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | |
| دارایی‌ها | | | | بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | | | |
| دارایی‌های جاری | | | | بدهی‌های جاری | | | |
| موجودی نقد | ۱۱,۷۹۰ | ۳,۷۳۰ | ۲۱۶ | پرداختنی‌های تجاری | ۲۳,۷۸۷ | ۵,۹۶۶ | ۲۹۹ |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۶۸۱,۷۰۱ | ۲۵۶,۰۰۸ | ۱۶۶ | پرداختنی‌های غیرتجاری | ۴۱,۳۹۸ | ۸۸,۶۱۷ | (۵۳) |
| دریافتنی‌های تجاری | ۲۴۶,۱۱۶ | ۱۷۸,۱۸۲ | ۳۸ | مالیات پرداختنی | ۱۰۴,۱۳۹ | ۱۰۰,۱۰۶ | ۴ |
| دریافتنی‌های غیرتجاری | ۱۲,۴۳۵ | ۴,۴۶۵ | ۱۷۸ | سود سهام پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش پرداخت‌ها و سفارشات | ۵۷۷ | ۹۵۵ | (۴۰) | تسهیلات مالی | ۰ | ۳۸۹,۴۸۳ | -- |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۶۵۲,۳۴۲ | -- | ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به | پایان سال مالی قبل | درصد تغییرات | شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به | پایان سال مالی قبل | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | |
| جمع دارایی‌های جاری | ۹۵۲,۶۱۹ | ۱,۰۹۵,۶۸۲ | (۱۳) | پیش‌دریافت‌های جاری | ۲,۳۰۳ | ۸۰ | ۲,۷۷۹ |
| دارایی‌های غیرجاری | | | | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافتنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | جمع بدهی‌های جاری | ۱۷۱,۶۲۷ | ۵۸۴,۲۵۲ | (۷۱) |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۶,۰۹۶ | ۵,۵۳۶ | ۱۰ | بدهی‌های غیرجاری | | | |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | پرداختنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های نامشهود | ۱,۷۲۳ | ۹۴۸ | ۸۲ | پیش‌دریافت‌های غیرجاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۱,۱۰۱,۸۵۷ | ۱,۰۰۰,۳۹۲ | ۱۰ | تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۱۱,۳۰۰ | ۸,۶۷۹ | ۳۰ |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۱,۱۰۹,۶۷۶ | ۱,۰۰۶,۸۷۶ | ۱۰ | جمع بدهی‌های غیرجاری | ۱۱,۳۰۰ | ۸,۶۷۹ | ۳۰ |
| | | | | جمع بدهی‌ها | ۱۸۳,۹۲۷ | ۵۹۲,۹۳۱ | (۶۹) |
| | | | | حقوق صاحبان سهام | | | |
| | | | | سرمایه | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ |
| | | | | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان | ۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | -- |
| | | | | صرف (کسر) سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | اندوخته قانونی | ۸۸,۴۸۷ | ۵۰,۰۰۰ | ۷۷ |
| | | | | سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | 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 دارايي‌ها و بدهي‌هاي شرکت‌هاي دولتي | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | سود (زیان) انباشته | ۷۹۰,۸۸۱ | ۴۵۹,۶۲۷ | ۷۲ |

| شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به | پایان سال مالی قبل | درصد تغییرات | شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به | پایان سال مالی قبل | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | |
| | | | | جمع حقوق صاحبان سهام | ۱,۸۷۹,۳۶۸ | ۱,۵۰۹,۶۲۷ | ۲۴ |
| جمع دارایی‌ها | ۲,۰۶۲,۲۹۵ | ۲,۱۰۲,۵۵۸ | (۲) | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | ۲,۰۶۲,۲۹۵ | ۲,۱۰۲,۵۵۸ | (۲) |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص | | | |
| درآمدهای عملیاتی | | | |
| درآمد سود سهام | ۷۴۷ | ۱۱,۵۰۳ | (۹۴) |
| درآمد سود تضمین شده | ۴۵,۹۰۲ | ۳۲,۷۳۲ | ۴۰ |
| سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها | ۶۰,۴۶۸ | (۱,۷۵۱) | -- |
| سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار | ۰ | (۱۰,۰۰۰) | -- |
| سایر درآمدهای عملیاتی | ۶۳۶,۸۰۷ | ۶۳۱,۵۲۵ | ۱ |
| جمع درآمدهای عملیاتی | ۷۴۳,۹۲۴ | ۶۶۴,۰۰۹ | ۱۲ |
| هزینه های عملیاتی | | | |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | (۱۷۱,۰۷۲) | (۱۳۴,۹۵۵) | ۲۷ |
| سایر هزینه‌های عملیاتی | (۵۳,۷۰۵) | (۳۹,۴۱۶) | ۳۶ |
| جمع هزینه های عملیاتی | (۲۲۴,۷۷۷) | (۱۷۴,۳۷۱) | ۲۹ |
| سود (زیان) عملیاتی | ۵۱۹,۱۴۷ | ۴۸۹,۶۳۸ | ۶ |
| هزینه‌های مالی | (۲۰,۱۳۹) | (۱۲۷,۸۱۸) | (۸۴) |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی | ۳۷۴,۸۷۲ | ۸۱,۲۲۷ | ۳۶۲ |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۸۷۳,۸۸۰ | ۴۴۳,۰۴۷ | ۹۷ |
| مالیات بر درآمد | (۱۰۴,۱۳۹) | (۱۰۰,۱۰۵) | ۴ |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۷۶۹,۷۴۱ | ۳۴۲,۹۴۲ | ۱۲۴ |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص | ۷۶۹,۷۴۱ | ۳۴۲,۹۴۲ | ۱۲۴ |
| 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 | ۷۶۹,۷۴۱ | ۳۴۲,۹۴۲ | ۱۲۴ |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره | ۴۵۹,۶۲۷ | ۶۶۶,۶۸۵ | (۳۱) |
| تعدیلات سنواتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده | ۴۵۹,۶۲۷ | ۶۶۶,۶۸۵ | (۳۱) |
| سود سهام مصوب | (۴۰۰,۰۰۰) | (۵۵۰,۰۰۰) | (۲۷) |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته | ۵۹,۶۲۷ | ۱۱۶,۶۸۵ | (۴۹) |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود قابل تخصیص | ۸۲۹,۳۶۸ | ۴۵۹,۶۲۷ | ۸۰ |
| انتقال به اندوخته قانونی | (۳۸,۴۸۷) | ۰ | -- |
| انتقال به سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره | ۷۹۰,۸۸۱ | ۴۵۹,۶۲۷ | ۷۲ |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال | ۷۷۰ | ۶۸۶ | ۱۲ |
| سرمایه | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | | |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| فعالیت‌های عملیاتی | | | |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی | ۱۹,۸۲۹ | ۷۶۸,۰۳۹ | (۹۷) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی | ۱۹,۸۲۹ | ۷۶۸,۰۳۹ | (۹۷) |
| بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | | | |
| سود پرداختی بابت استقراض | (۲۰,۱۳۹) | (۱۰۳,۷۰۸) | (۸۱) |
| سود سهام پرداختی | (۴۰۰,۰۰۰) | ۰ | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | (۴۲۰,۱۳۹) | (۱۰۳,۷۰۸) | ۳۰۵ |
| مالیات بر درآمد | | | |
| مالیات بر درآمد پرداختی | (۱۰۲,۰۵۸) | (۸۹,۳۲۲) | ۱۴ |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری | | | |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۱,۰۱۵,۸۹۰ | ۰ | |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۱۲۴,۳۲۷) | (۱۱۹,۰۸۹) | ۴ |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود | (۸۷۲) | (۹۱۲) | (۴) |
| تسهیلات اعطایی به اشخاص | ۰ | ۰ | ۰ |
| استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص | ۱۶۷ | ۱۴۰ | ۱۹ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | ۸۹۰,۸۵۸ | (۱۱۹,۸۶۱) | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی | ۳۸۸,۴۹۰ | ۴۵۵,۱۴۸ | (۱۵) |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| بازپرداخت اصل استقراض | (۳۸۰,۴۳۰) | (۴۵۹,۴۲۷) | (۱۷) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی | (۳۸۰,۴۳۰) | (۴۵۹,۴۲۷) | (۱۷) |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | ۸,۰۶۰ | (۴,۲۷۹) | -- |
| موجودی نقد در ابتدای دوره | ۳,۷۳۰ | ۸,۰۰۹ | (۵۳) |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودی نقد در پایان دوره | ۱۱,۷۹۰ | ۳,۷۳۰ | ۲۱۶ |
| مبادلات غیرنقدی | ۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | -- |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | | |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | | |

**صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت**

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

| نام صندوق سرمایه گذاری | پذیرفته شده در بورس | | | | | | تغییرات | | خارج از بورس | | | | تغییرات | | جمع سرمایه گذاری | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ابتدای دوره | | | انتهای دوره | | | | | ابتدای دوره | | | انتهای دوره | | | ابتدای دوره | | | انتهای دوره | | |
| | تعداد شرکت | بهای تمام شده | ارزش بازار | تعداد شرکت | بهای تمام شده | ارزش بازار | بهای تمام شده | درصد به کل | تعداد شرکت | بهای تمام شده | ارزش بازار | تعداد شرکت | بهای تمام شده | ارزش بازار | تعداد شرکت | بهای تمام شده | درصد به کل | تعداد شرکت | بهای تمام شده | درصد به کل |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| | | |
|---|---|---|
| ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها | ۰ | میلیون ریال |

لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید

**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 | تعداد سهام | درصد مالکیت | بهای تمام شده | ارزش بازار | بهای تمام شده هر سهم (ریال) | ارزش هر سهم (ریال) | افزایش (کاهش) |
| جمع | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |

**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) | |
| جمع | | | | ۰ | | ۰ | | ۰ | | |

**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 |
|---|---|---|---|---|
| جمع | | | ۰ | ۰ |

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|

| 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 |

| 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 | نایب رئیس هیئت مدیره | غیر موظف | دکترا | حسابداري | بله |
| توسعه سیاحت ابنیه حافظ | توسعه سیاحت ابنیه حافظ | 14006425501 | فاقد نماینده | هادي قره باغي يامچي | 1570110328 | مدیر عامل | موظف | کارشناسي ارشد | علوم اقتصادي | خیر |
| گروه مالي داتام | گروه مالي داتام | 10320199217 | علي عالي زاده | علي عالي زاده | 0082039755 | رئیس هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | حسابداري | بله |
| توسعه صنعتي آرین | توسعه صنعتي آرین | 14005432147 | محسن انصاري مهیاري | محسن انصاري مهیاري | 2121956761 | عضو هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | سایر | بله |