اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: گروه مالي داتام	سرمایه ثبت شده: 5,000,000
نماد: داتام	سرمایه ثبت نشده: 5,000,000
کد صنعت (ISIC): 399955	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1401/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	گروه مالي داتام

بند مقدمه

1. صورت وضعيت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت گروه مالي داتام (سهامي خاص) به تاريخ ۳۱ شهريور ۱۴۰۱ و صورتهاي سود و زيان تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبوره همراه با يادداشتهاي توضيحي ۱ تا ۳۸ پيوست مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت اين موسسه بيان نتيجه گيري 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 ،۲۴۱۰ انجام شده است بررسي اجمالي اطلاعات مالي مياندوره اي شامل پرس وجو عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و بررسي 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 نمي كند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده از تمام جنبههاي با اهميت طبق استانداردهاي حسابداري ،باشد برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. به شرح يادداشت توضيحي ۱-۲-۲-۱۵ و بر اساس مصوبه هيئت مديره مطالبات از شركت هاي فرعي از طريق اصلاح ساختار مالي و شركت در افزايش سرمايه آنها تسويه خواهد شد اضافه مينمايد به شرح يادداشت توضيحي ۱-۱۳ هر چند سرمايه گذاري در سهام شركتهاي بانک ايران زمين و سيمان غرب آسيا در تاريخ صورت وضعيت مالي كاهش ارزش ،داشته اما هيئت مديره بر اساس برآوردهاي فعلي و گزارشهاي كارشناسي صورت گرفته اعتقاد دارد كه به دليل فزوني ارزش ذاتي سهام شركتهاي مذكور نسبت به مبلغ دفتري كاهش ارزش جهت سرمايه گذاريهاي ياد شده متصور نميباشد نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

5. به شرح يادداشتهاي توضيحي ۴-۱۰ و ۲-۲۰ اسناد مالكيت املاک واقع در خيابان زرتشت تهران و خيابان شهيد كاظمي به ترتيب متعلق به شركتهاي فرعي كارگزاري حافظ و مشاور سرمايه گذاري هدف حافظ به آنها منتقل نشده است. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

	01آذر1401

	موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رازدار	Hossein Yahyavi Saein [[Sign	80911	1402/09/13 15:11:06
مدیر موسسه رازدار	Mohammadjavad Saffar [Soflaei [Sign		1402/09/13 15:45:36

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
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱,۱۰۸	۲۲,۵۲۲	(۹۵)	پرداختنی‌های تجاری	۶,۹۶۵,۱۷۶	۷,۳۱۱,۰۵۲	(۵)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۲,۱۸۴	۴۶۹,۱۳۶	(۹۷)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری	۸,۰۹۳,۵۳۲	۸,۷۳۲,۶۹۰	(۷)	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۷۴۵	۱۲۰	۵۲۱	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸,۱۰۷,۵۶۹	۹,۲۲۴,۴۶۸	(۱۲)	پیش‌دریافت‌های جاری	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
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۹,۹۶۵,۱۷۶	۷,۳۱۱,۰۵۲	۳۶
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷,۳۴۸,۰۱۸	۶,۴۹۶,۴۸۱	۱۳	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۳۲	۴۶	(۳۰)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۰۳,۰۴۲	۲۵۸,۸۵۰	(۲۲)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۴۳۱	۲,۸۵۲	(۱۵)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷,۵۵۱,۰۹۲	۶,۷۵۵,۳۷۷	۱۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲,۴۳۱	۲,۸۵۲	(۱۵)
				جمع بدهی‌ها	۹,۹۶۷,۶۰۷	۷,۳۱۳,۹۰۴	۳۶
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱۷۰,۸۹۰	۱۷۰,۸۹۰	۰
				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 دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۵۲۰,۱۶۴	۳,۴۹۵,۰۵۱	(۸۵)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۵,۶۹۱,۰۵۴	۸,۶۶۵,۹۴۱	(۳۴)

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
جمع دارایی‌ها	۱۵,۶۵۸,۶۶۱	۱۵,۹۷۹,۸۴۵	(۲)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۵,۶۵۸,۶۶۱	۱۵,۹۷۹,۸۴۵	(۲)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۲۹,۳۴۲	۱۱۷,۴۱۸	(۷۵)	۲,۴۴۹,۲۵۸
درآمد سود تضمین شده	۲۴,۷۲۵	۵,۱۴۴	۳۸۱	۱۱,۲۰۲
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۱۰,۴۹۴	--	۱۶,۳۳۹
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۶۶۵	۰		۴,۰۹۵
جمع درآمدهای عملیاتی	۵۴,۷۳۲	۱۳۳,۰۵۶	(۵۹)	۲,۴۸۰,۸۹۴
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۵,۲۴۵)	(۳۴,۳۲۰)	۳۲	(۴۶,۶۱۶)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰	(۱۶,۴۸۳)
جمع هزینه های عملیاتی	(۴۵,۲۴۵)	(۳۴,۳۲۰)	۳۲	(۶۳,۰۹۹)
سود (زیان) عملیاتی	۹,۴۸۷	۹۸,۷۳۶	(۹۰)	۲,۴۱۷,۷۹۵
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۵,۶۲۶	۰		۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۵,۱۱۳	۹۸,۷۳۶	(۷۵)	۲,۴۱۷,۷۹۸
مالیات بر درآمد	۰	(۲,۷۶۱)	--	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۵,۱۱۳	۹۵,۹۷۵	(۷۴)	۲,۴۱۷,۷۹۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۵,۱۱۳	۹۵,۹۷۵	(۷۴)	۲,۴۱۷,۷۹۸
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم-عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم-غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	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	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم-غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۲۵,۱۱۳	۹۵,۹۷۵	(۷۴)	۲,۴۱۷,۷۹۸
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳,۴۹۵,۰۵۱	۹,۷۴۸,۱۴۳	(۶۴)	۹,۷۴۸,۱۴۳
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۳,۴۹۵,۰۵۱	۹,۷۴۸,۱۴۳	(۶۴)	۹,۷۴۸,۱۴۳
سود سهام مصوب	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۵۰,۰۰۰)	(۶۵)	(۸,۵۵۰,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۹۵,۰۵۱	۱,۱۹۸,۱۴۳	(۵۹)	۱,۱۹۸,۱۴۳
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود قابل تخصیص	۵۲۰,۱۶۴	۱,۲۹۴,۱۱۸	(۶۰)	۳,۶۱۵,۹۴۱
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰	۰	(۱۲۰,۸۹۰)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۵۲۰,۱۶۴	۱,۲۹۴,۱۱۸	(۶۰)	۳,۴۹۵,۰۵۱
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵	۱۹	(۷۴)	۴۸۴
سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۷۶,۷۰۶)	۶,۴۸۶	--	(۱,۰۸۹,۲۰۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۷۶,۷۰۶)	۶,۴۸۶	--	(۱,۰۸۹,۲۰۴)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۵,۸۴۳)	--	(۳,۰۸۱)
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۵۵,۳۶۶	۰		۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۴)	(۲۱)	۲۵۲	(۱۴۳,۱۰۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۱۴)	--	(۱۴)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۵۵,۲۹۲	(۳۵)	--	(۱۴۳,۱۱۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۱,۴۱۴)	۶۰۸	--	(۱,۲۳۵,۴۰۱)
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۱,۲۴۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	۱,۲۴۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۱,۴۱۴)	۶۰۸	--	۴,۵۹۹
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۲,۵۲۲	۱۷,۹۲۳	۲۶	۱۷,۹۲۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۱۰۸	۱۸,۵۳۱	(۹۴)	۲۲,۵۲۲
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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							
	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره				ابتدای دوره		تغییرات	انتهای دوره			ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	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	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

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	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

				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 افزایش سرمایه, مراتب به نحو مقتضي 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