## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: کارگزاري بانک سامان | سرمایه ثبت شده: 2,000,000 |
| نماد: سامان6 | 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 هیئت مدیره | کارگزاري بانک سامان |

**بند مقدمه**

1. 1- صورت وضعيت مالي شرکت کارگزاري بانک سامان (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شرکت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

**بند دامنه بررسی اجمالی**

2. 2- بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري، بكارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و ازاينرو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

**نتیجه گیری**

3. 3- براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

**تاکید بر مطالب خاص**

4. 4-توجه استفاده‌كنندگان از صورت‌هاي مالي را به مندرجات يادداشت‌هاي توضيحي 4-12 و 13 صورت‌هاي مالي كه طي آن تعهدات قراردادي براي انتقال سند مالكيت مربوط به پيش خريد يک دستگاه آپارتمان در مجتمع مسكوني نارگون كيش توسط فروشنده عنوان گرديده، و همچنين، آخرين وضعيت اقدامات انجام شده در خصوص سامانه معاملات برخط اوراق بهادار شركت و مخارج انجام شده از اين بابت كه بدون داشتن حق اختصاصي جهت استفاده از سامانه مزبور براي شركت طراحي گرديده، جلب مي‌نمايد.

**سایر موارد**

5. 5-صورت‌هاي مالي شركت توسط 4 عضو از 5 عضو اعضاي هيئت‌مديره امضا شده است.
6. 6-ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان") در خصوص شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان در موارد زير توسط شركت رعايت نشده است:

6-1.مفاد مواد 4، 10، 12، 13 و 16 دستورالعمل "خريد اعتباري اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران" در ارتباط با رعايت سقف اعتبار تخصيصي به هر مشتري، توقف خريد اعتباري براي مشتريان در صورتي كه بدهي آنان از حساب تضمين وي بيشتر باشد، رفع كسري اعلامي به مشتريان ظرف مدت 3 روز كاري، انجام اقدامات لازم در صورت عدم رفع كسري حساب تضمين مشتري پس از 3 روز كاري از تاريخ ارسال اخطاريه، فروش تضامين مشتريان و يا تبديل آن‌ها به نقد و تسويه بدهي تجاري مشتريان از آن محل و همچنين، تخصيص اعتبار به كاركنان،

6-2.مفاد تبصره 2 ماده 30 دستورالعمل "اجرايي معاملات برخط" مبني بر اخذ تضامين كافي جهت جبران خسارات احتمالي ناشي از نقض تعهد از شركت گروه رايانه تدبير پرداز در خصوص قرارداد خدمات نرم افزاري،

6-3.مفاد بخشنامه 11010054 مورخ 6 دي 1391 مبني بر ممنوعيت عضويت شركت‌هاي كارگزاري در هيئت مديره شركت‌هاي خارج از موضوع فعاليت مندرج در اساسنامه (شركت‌هاي صرافي سامان و اعتبارسنجي حافظ سامان ايرانيان)،

6-4.مفاد ابلاغيه 110200305 مورخ 10 خرداد 1402 مبني بر انتقال ارائه خدمات به حداقل 80 درصد از كل مشتريان خود به سامانه مديريت سفارش اختصاصي،

6-5.مفاد بندهاي 37 و 38 ماده 1 "دستورالعمل معاملات قرارداد اختيار معامله در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران" در خصوص حداكثر تعداد مجاز موقعيت‌هاي باز و هم جهت مشتري و كارگزار در هر زير گروه.
7. 7-نسبت هاي مالي موضوع ماده 9 دستورالعمل كفايت سرمايه نهادهاي مالي، به شرح يادداشت توضيحي 2-22 صورت‌هاي مالي، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. بر اساس رسيدگي هاي انجام شده توسط اين مؤسسه، موارد با اهميتي كه حاكي از عدم رعايت مقررات ياد شده باشد، مشاهده نگرديده است.

| | موسسه حسابرسي تدوين و همكاران |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه تدوین و همکاران | [Mostafa Noruzi [Sign | 881659 | 1404/05/29 21:47:06 |
| مدیر موسسه تدوین و همکاران | [Hamed Sayar [Sign | 841340 | 1404/05/29 21:59:46 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱,۴۳۳,۸۱۳ | ۷۱۳,۵۲۶ | ۱,۷۱۸,۵۲۳ | ۱۰۱ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۴۳۳,۸۱۳ | ۷۱۳,۵۲۶ | ۱,۷۱۸,۵۲۳ | ۱۰۱ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۵۵۱,۴۴۹) | (۳۵۰,۱۷۵) | (۷۵۷,۹۸۸) | (۵۷) |
| هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | (۴۹۸,۹۴۲) | (۲۷۷,۹۰۶) | (۶۶۰,۶۲۹) | (۸۰) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۳۸۳,۴۲۲ | ۸۵,۴۴۵ | ۲۹۹,۹۰۶ | ۳۴۹ |
| هزینه های مالی | (۱,۳۰۷,۱۷۶) | (۱,۰۶۹,۳۷۸) | (۲,۲۹۲,۹۲۵) | (۲۲) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱,۲۲۵,۱۵۲ | ۱,۰۵۹,۶۱۸ | ۲,۲۹۶,۵۸۰ | ۱۶ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۳۰۱,۳۹۸ | ۷۵,۶۸۵ | ۳۰۳,۵۶۱ | ۲۹۸ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | (۴۳,۷۲۵) | (۲۰,۲۲۰) | (۴۱,۸۳۴) | (۱۱۱) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۲۵۸,۶۷۳ | ۵۵,۴۶۵ | ۲۶۱,۷۲۷ | ۳۶۶ |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۲۵۸,۶۷۳ | ۵۵,۴۶۵ | ۲۶۱,۷۲۷ | ۳۶۶ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۱۲۹ | ۲۸ | ۱۳۱ | ۳۶۱ |
| سرمایه | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زيان) خالص | ۲۵۸,۶۷۳ | ۵۵,۴۶۵ | ۲۶۱,۷۲۷ | ۳۶۶ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد: | | | | |
| مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد: | | | | |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال | ۲۵۸,۶۷۳ | ۵۵,۴۶۵ | ۲۶۱,۷۲۷ | ۳۶۶ |
| توضيحات | | | | |

**صورت وضعيت مالي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۲,۱۴۹,۷۴۵ | ۱,۶۰۶,۵۸۰ | ۱,۳۹۱,۷۱۴ | ۳۴ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۱۱۵,۴۲۲ | ۱۶۲,۲۵۹ | ۱۱۹,۴۱۷ | (۲۹) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۱,۲۱۹,۳۶۲ | ۱,۲۰۶,۹۰۹ | ۱,۲۸۷,۰۳۱ | ۱ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۲۳۲,۵۵۰ | ۱۳۴,۱۰۶ | ۹۸,۳۳۷ | ۷۳ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۳,۷۱۷,۰۷۹ | ۳,۱۰۹,۸۵۴ | ۳,۸۹۶,۴۹۹ | ۲۰ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۱۵,۷۸۹ | ۴,۷۶۴ | ۷,۰۷۲ | ۲۳۱ |
| موجودي مواد و کالا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۱۱,۳۹۱,۱۴۰ | ۱۱,۲۶۸,۶۲۶ | ۱۳,۴۶۵,۶۳۱ | ۱ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۲,۶۵۸,۴۱۷ | ۶۵۲,۵۹۳ | ۵۳۹,۲۶۲ | ۳۰۷ |
| موجودي نقد | ۴,۸۵۵,۹۵۹ | ۳,۰۴۵,۲۰۱ | ۲,۷۴۰,۰۱۱ | ۵۹ |
| | ۱۸,۹۲۱,۳۰۵ | ۱۴,۹۷۱,۱۸۴ | ۱۶,۷۵۱,۹۷۶ | ۲۶ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۱۸,۹۲۱,۳۰۵ | ۱۴,۹۷۱,۱۸۴ | ۱۶,۷۵۱,۹۷۶ | ۲۶ |
| جمع دارايي‌ها | ۲۲,۶۳۸,۳۸۴ | ۱۸,۰۸۱,۰۳۸ | ۱۹,۶۴۸,۴۷۵ | ۲۵ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۵۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۶۵۰,۰۰۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۹۱,۶۵۴ | ۷۸,۷۲۱ | ۶۵,۶۳۴ | ۱۶ |
| ساير اندوخته‌ها | ۶۵۵,۸۱۹ | ۶۵۵,۸۱۹ | ۴۷۵,۰۶۴ | ۰ |

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | ۳۹۳,۶۲۸ | ۱۷۴,۰۶۱ | ۱۶۰,۶۱۲ | ۱۲۶ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۳,۱۴۱,۱۰۱ | ۳,۹۰۸,۶۰۱ | ۳,۷۰۱,۳۱۰ | ۸ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۲۶۳,۰۰۰ | ۱۲۶,۰۰۰ | ۳۳۳,۴۴۶ | ۱۰۹ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان | ۲۱,۵۵۰ | ۱۱۴,۸۶۰ | ۱۸,۲۵۷ | (۸۱) |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۲۸۴,۵۵۰ | ۲۴۰,۸۶۰ | ۳۵۱,۷۰۳ | ۱۸ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۷,۹۸۶,۱۹۱ | ۳,۰۸۲,۹۲۳ | ۷,۷۸۶,۴۱۸ | ۱۵۹ |
| ماليات پرداختني | ۴۲,۷۲۵ | ۹۸,۲۴۲ | ۱۰۰,۷۰۱ | (۵۷) |
| سود سهام پرداختني | ۲۹۵,۰۳۵ | ۲۶۸,۸۶۲ | ۲۱۴,۴۲۶ | ۱۰ |
| تسهيلات مالي | ۱۰,۶۹۱,۲۲۰ | ۱۱,۲۶۲,۵۴۰ | ۸,۲۸۴,۵۱۸ | (۵) |
| ذخاير | ۱۹۷,۵۶۲ | ۲۱۹,۰۱۰ | ۲۰۹,۳۹۹ | (۱۰) |
| پيش‌دريافت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۱۹,۲۱۲,۷۳۳ | ۱۴,۹۳۱,۵۷۷ | ۱۶,۵۹۵,۴۶۲ | ۲۹ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱۹,۲۱۲,۷۳۳ | ۱۴,۹۳۱,۵۷۷ | ۱۶,۵۹۵,۴۶۲ | ۲۹ |
| جمع بدهي‌ها | ۱۹,۴۹۷,۲۸۳ | ۱۵,۱۷۳,۴۳۷ | ۱۶,۹۴۷,۱۶۵ | ۲۹ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۲۲,۶۳۸,۳۸۴ | ۱۸,۰۸۱,۰۳۸ | ۱۹,۶۴۸,۴۷۵ | ۲۵ |

**صورت تغييرات 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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | ۱,۳۵۰,۰۰۰ | ۶۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۶۵,۶۳۴ | ۴۷۵,۰۶۴ | ۰ | ۰ | ۱۶۰,۶۱۲ | ۰ | ۲,۷۰۱,۳۱۰ |
| 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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | ۱,۳۵۰,۰۰۰ | ۶۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۶۵,۶۳۴ | ۴۷۵,۰۶۴ | ۰ | ۰ | ۱۶۰,۶۱۲ | ۰ | ۲,۷۰۱,۳۱۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۲۶۱,۷۲۷ | | ۲۶۱,۷۲۷ |
| 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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۶۱,۷۲۷ | ۰ | ۲۶۱,۷۲۷ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۶۱,۷۲۷ | ۰ | ۲۶۱,۷۲۷ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۵۴,۴۳۶) | | (۵۴,۴۳۶) |
| افزایش سرمایه | ۶۵۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۶۵۰,۰۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | (۶۵۰,۰۰۰) | ۰ | | | ۰ | | | | | (۶۵۰,۰۰۰) |
| 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 | | | | | ۱۳,۰۸۷ | | | | (۱۳,۰۸۷) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۱۸۰,۷۵۵ | | | (۱۸۰,۷۵۵) | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۸,۷۲۱ | ۶۵۵,۸۱۹ | ۰ | ۰ | ۱۷۴,۰۶۱ | ۰ | ۲,۹۰۸,۶۰۱ |

| 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 ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | ۲۵۸,۶۷۳ | | ۲۵۸,۶۷۳ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۲۵۸,۶۷۳ | | ۲۵۸,۶۷۳ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۲۶,۱۷۳) | | (۲۶,۱۷۳) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۱۲,۹۳۳ | | | | (۱۲,۹۳۳) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۱,۶۵۴ | ۶۵۵,۸۱۹ | ۰ | ۰ | ۳۹۳,۶۲۸ | ۰ | ۳,۱۴۱,۱۰۱ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | | |
| نقد حاصل از عمليات | ۳,۰۲۳,۸۸۷ | (۱,۴۱۱,۲۶۳) | (۲,۰۱۳,۶۹۷) | -- |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۹۸,۲۴۲) | (۱۰۰,۷۰۱) | (۱۰۰,۷۰۱) | ۲ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۲,۹۲۵,۶۴۵ | (۱,۵۱۱,۹۶۴) | (۲,۱۱۴,۳۹۸) | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۵۷۵,۱۹۳) | (۲۱۵,۳۵۹) | (۲۸۷,۴۶۹) | (۱۶۷) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | (۳۴,۰۹۴) | (۶۷,۱۷۴) | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران | ۱,۲۰۱,۳۷۴ | ۱,۰۵۹,۶۱۸ | ۲,۲۹۳,۸۵۱ | ۱۳ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | ۶۲۶,۱۸۱ | ۸۱۰,۱۶۵ | ۱,۹۳۸,۲۰۸ | (۲۳) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۳,۵۵۱,۸۲۶ | (۷۰۱,۷۹۹) | (۱۷۶,۱۹۰) | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۱۸۸,۵۷۳,۲۴۱ | ۱۹۲,۵۳۹,۴۷۸ | ۳۴۸,۴۸۴,۸۴۱ | (۲) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۱۸۹,۰۴۷,۲۴۱) | (۱۹۱,۲۵۲,۸۱۱) | (۳۴۵,۷۲۵,۸۴۱) | ۱ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۱,۲۶۷,۴۹۵) | (۱,۰۹۰,۸۷۵) | (۲,۲۸۱,۳۴۹) | (۱۶) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۱,۷۴۱,۴۹۵) | ۱۹۵,۷۹۲ | ۴۷۷,۶۵۱ | -- |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | ۱,۸۱۰,۳۳۱ | (۵۰۶,۰۰۷) | ۳۰۱,۴۶۱ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۳,۰۴۵,۲۰۱ | ۲,۷۴۰,۰۱۱ | ۲,۷۴۰,۰۱۱ | ۱۱ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۴۲۷ | ۰ | ۳,۷۲۹ | |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۴,۸۵۵,۹۵۹ | ۲,۲۳۴,۰۰۴ | ۳,۰۴۵,۲۰۱ | ۱۱۷ |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | | | | |
| | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | | | | |
| | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| بانک سامان | بانک سامان | 10101972093 | رضا شیرین گوهریان | رضا شیرین گوهریان | 0060040246 | رئیس هیئت مدیره | غیر موظف | دکترا | مدیریت مالي | بله |
| توسعه سرمایه گذاري سامان | توسعه سرمایه گذاري سامان | 10102703061 | کیومرث خلیفه | کیومرث خلیفه | 6409678584 | عضو هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسي | حسابداري | بله |
| پرداز شگران سامان | پرداز شگران سامان | 10320444164 | محمدرضا ملک محمدي | محمدرضا ملک محمدي | 0062639420 | عضو هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مدیریت مالي | بله |
| توسعه امید آتیه اندیش | توسعه امید آتیه اندیش | 10320437601 | حمید جلال دوست آستانه | حمید جلال دوست آستانه | 2739221959 | نایب رئیس هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مدیریت مالي | بله |
| حمیدرضا مهرآور | حمیدرضا مهرآور | 0651736110 | فاقد نماینده | فاقد نماینده | | مدیر عامل | موظف | دکترا | حسابداري | بله |