اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: کارگزاري بيمه تامين آينده	سرمایه ثبت شده: 10,000
نماد: سرمايه گذاري صبا تأمين3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	کارگزاري بيمه تامين آينده

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت كارگزاري رسمي بيمه مستقيم بر خط تأمين آينده (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 28 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي با هيأت مديره شركت و مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و 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 نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح مندرجات يادداشت 20 توضيحي صورتهاي مالي، به موجب برگهاي تشخيص و قطعي صادره سازمان مالياتي بابت عملكرد سالهاي 1396 الي سال 1401 شركت، جمعا مبلغ 561 105 ميليون ريال بيش از مبالغ منظور شده در دفاتر، ماليات مطالبه شده كه موضوع سنوات 1399 و 1401 در مراجع مالياتي مورد اعتراض شركت واقع شده است. ماليات سال مالي قبل و دوره مالي مورد گزارش نيز بر اساس سود ابرازي پس از اعمال معافيتها، در حسابها لحاظ شده است. ضمنا به شرح يادداشت توضيحي 3-27،، ماليات بر ارزش افزوده سال 1401 بر اساس برگهاي قطعي ابلاغي جمعا مبلغ 930 166 ميليون ريال مطالبه شده كه نسبت به آن نيز اعتراض شده است. با توجه به مراتب فوق و روند سالهاي گذشته تعديل حسابها از بابت موارد فوق ضروري بوده، ليكن تعيين ميزان قطعي بدهي ماليات عملكرد و ماليات بر ارزش افزوده منوط به مشخص شدن نتيجه اعتراضات شركت و اعلام نظر مسئولين مالياتي مي باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. به موجب يادداشت توضيحي 2-27 صورتهاي مالي، موضوع قرارداد انتقال جمعا 2 ميليون سهم و حق تقدم سهام بانک رفاه از جانب شرکت سرمايه گذاري صدر تأمين (شرکت همگروه) به شرکت مورد گزارش در سال 1397 و انتقال مجدد آن در سال 1398 به شرکت صبا تأمين (شرکت اصلي) عليرغم عدم درج نام شرکت مورد گزارش در دفتر ثبت سهام بانک مذکور، همچنان به زعم سازمان مالياتي مشمول ماليات نقل و انتقال سهام بوده و در سنوات قبل منجر به صدور و ابلاغ برگ تشخيص ماليات از اين بابت به شرکت ياد شده، به مبلغ 000 80 ميليون ريال گرديده است که موضوع ضمن توثيق ساختمان دفتر مرکزي شرکت (واقع در بلوار اسفنديار تقاطع خيابان آفريقا) مورد اعتراض شرکت واقع شده که تاکنون منجر به اعلام نتيجه از جانب سازمان مالياتي نگرديده است. مفاد اين بند تأثيري بر نتيجه گيري اين مؤسسه نداشته است.

بندهای توضیحی

6. صورتهاي مالي شرکت براي دوره مياني شش ماهه منتهي به 31 شهريور 1402 و سال منتهي به 29 اسفند 1402 توسط حسابرس ديگري مورد بررسي و حسابرسي قرار گرفته است و در گزارش هاي مورخ 30 آذر 1402 و 27 ارديبهشت 1403 حسابرس مذکور، به ترتيب نتيجه گيري و اظهار نظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

سایر موارد

7. مفاد ماده 2 آيين نامه 102 شوراي عالي بيمه در رابطه با شناسايي درآمد در زمان وصول حق بيمه رعايت نشده است.
8. مفاد ماده 2 "قانون پايانه هاي فروشگاهي و سامانه مؤديان" مبني بر ثبت نام کليه اشخاص حقوقي حداکثر تا پايان آذر ماه 1402 رعايت نشده است.

	14آذر1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي فاطر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فاطر	[Alireza Eyvazloo [Sign	952304	1403/09/24 14:15:29
شریک موسسه فاطر	[Gholamreza Darbari [Sign	800292	1403/09/24 14:16:49
مدیر موسسه فاطر	Mohammadreza Naderian [[Sign		1403/09/24 14:17:56

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳۴۶,۱۸۳	۳۵۸,۱۵۸	۱,۰۷۱,۶۱۶	(۳)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۳۴۶,۱۸۳	۳۵۸,۱۵۸	۱,۰۷۱,۶۱۶	(۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴۳,۳۷۷)	(۱۲۲,۵۳۹)	(۲۵۷,۷۷۷)	(۱۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۰۲,۸۰۶	۲۳۵,۶۱۹	۸۱۳,۸۳۹	(۱۴)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۸,۳۳۷	۱۹,۰۶۱	۴۰,۰۱۸	(۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۲۱,۱۴۳	۲۵۴,۶۸۰	۸۵۳,۸۵۷	(۱۳)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۵۱,۸۴۱)	(۵۷,۴۵۶)	(۱۵۱,۰۳۲)	۱۰
سال‌هاي قبل	۰	(۱,۱۳۹)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶۹,۳۰۲	۱۹۶,۰۸۵	۷۰۲,۸۲۵	(۱۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۶۹,۳۰۲	۱۹۶,۰۸۵	۷۰۲,۸۲۵	(۱۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۲۰,۲۸۰,۶۰۰	۲۳,۵۶۱,۹۰۰	۷۴,۴۰۶,۱۰۰	(۱۴)
غیرعملیاتي (ریال)	۱,۸۳۳,۷۰۰	۱,۹۰۶,۱۰۰	۴,۰۰۱,۸۰۰	(۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۲,۱۱۴,۳۰۰	۲۵,۴۶۸,۰۰۰	۷۸,۴۰۷,۹۰۰	(۱۳)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۲,۱۱۴,۳۰۰	۲۵,۴۶۸,۰۰۰	۷۸,۴۰۷,۹۰۰	(۱۳)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۶,۹۳۰,۲۰۰	۱۹,۶۰۸,۵۰۰	۷۰,۲۸۲,۵۰۰	(۱۴)
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۶۹,۳۰۲	۱۹۶,۰۸۵	۷۰۲,۸۲۵	(۱۴)
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	۱۶۹,۳۰۲	۱۹۶,۰۸۵	۷۰۲,۸۲۵	(۱۴)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۰,۵۶۲	۴۱,۶۳۵	۴۲,۸۰۴	(۳)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۷۸۳	۲,۰۴۵	۲,۰۴۵	۳۶
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۰۰۱	۲,۰۰۱	۲,۰۰۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴۵,۳۴۶	۴۵,۶۸۱	۴۶,۸۵۰	(۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۸۷۷	۲,۸۲۷	۲,۷۷۶	(۳۴)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۸۱,۵۱۷	۷۲۳,۱۸۰	۲۳۴,۴۱۷	۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶,۳۸۳	۲۰۶,۳۴۶	۱۲۷,۴۳۷	(۹۷)
موجودي نقد	۶۰,۵۸۷	۸۴,۶۸۰	۹۶,۹۲۶	(۲۸)
	۸۵۰,۳۶۴	۱,۰۱۷,۰۳۳	۴۶۱,۵۵۶	(۱۶)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸۵۰,۳۶۴	۱,۰۱۷,۰۳۳	۴۶۱,۵۵۶	(۱۶)
جمع دارايي‌ها	۸۹۵,۷۱۰	۱,۰۶۲,۷۱۴	۵۰۸,۴۰۶	(۱۶)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۱۳۰,۸۰۷	۱۳۰,۸۰۷	۶۷,۵۰۲	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	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(زیان) انباشته	۲۶۵,۸۵۶	۶۶۶,۵۵۵	۲۷۵,۰۳۵	(۶۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴۰۷,۶۶۳	۸۰۸,۳۶۲	۳۵۳,۵۳۷	(۵۰)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹,۵۰۰	۱۹,۶۷۹	۱۸,۳۵۱	(۱)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۹,۵۰۰	۱۹,۶۷۹	۱۸,۳۵۱	(۱)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۱۶,۷۰۵	۸۴,۶۶۹	۴۶,۳۳۱	۳۸
ماليات پرداختني	۵۱,۸۴۲	۱۵۰,۰۰۴	۹۰,۱۸۷	(۶۵)
سود سهام پرداختني	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۶۸,۵۴۷	۲۳۴,۶۷۳	۱۳۶,۵۱۸	۱۰۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۶۸,۵۴۷	۲۳۴,۶۷۳	۱۳۶,۵۱۸	۱۰۰
جمع بدهي‌ها	۴۸۸,۰۴۷	۲۵۴,۳۵۲	۱۵۴,۸۶۹	۹۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۸۹۵,۷۱۰	۱,۰۶۲,۷۱۴	۵۰۸,۴۰۶	(۱۶)

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۶۷,۵۰۲	۰	۰	۲۷۵,۰۳۵	۰	۳۵۳,۵۳۷
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۶۷,۵۰۲	۰	۰	۲۷۵,۰۳۵	۰	۳۵۳,۵۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶۳۳,۰۴۷		۶۳۳,۰۴۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۷۷۸	۰	۶۹,۷۷۸
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۳۰۵	۰	۰	۰	۰	۶۳,۳۰۵
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۳۰۵	۰	۰	۷۰۲,۸۲۵	۰	۷۶۶,۱۳۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۳۰۵	۰	۰	۷۰۲,۸۲۵	۰	۷۶۶,۱۳۰
سود سهام مصوب									(۳۴۸,۰۰۰)		(۳۴۸,۰۰۰)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			(۶۳,۳۰۵)		(۶۳,۳۰۵)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۳۰,۸۰۷	۰	۰	۶۶۶,۵۵۵	۰	۸۰۸,۳۶۲

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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۱۶۹,۳۰۲		۱۶۹,۳۰۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							۰	۰	۱۶۹,۳۰۲		۱۶۹,۳۰۲
سود سهام مصوب									(۵۷۰,۰۰۰)		(۵۷۰,۰۰۰)
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			(۱)		(۱)
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۳۰,۸۰۷	۰	۰	۲۶۵,۸۵۶	۰	۴۰۷,۶۶۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۴۴,۸۹۹	۴۶,۵۶۶	۳۷۴,۰۳۵	۲۱۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۱۳,۲۷۴)	۰	(۹۱,۲۱۵)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۱,۶۲۵	۴۶,۵۶۶	۲۸۲,۸۲۰	(۳۲)
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	(۱,۶۶۹)	(۴,۲۱۵)	(۴,۸۶۱)	۶۰
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	(۱,۱۳۸)	۰	(۴۰)	--
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	۲۷۱,۳۷۷	۰	۲۰,۰۰۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۵۵,۰۰۰)	۰	(۶۵,۰۳۴)	--
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	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷۱۲	۲,۰۸۶	۲,۸۶۹	(۶۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲۱۴,۲۸۲	(۲,۱۲۹)	(۴۷,۰۶۶)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۴۵,۹۰۷	۴۴,۴۳۷	۲۳۵,۷۵۴	۴۵۳
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
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	(۲۷۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۲۴۸,۰۰۰)	(۱۷۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۷۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۲۴۸,۰۰۰)	(۱۷۰)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲۴,۰۹۳)	(۵۵,۵۶۳)	(۱۲,۲۴۶)	۵۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۴,۶۸۰	۹۶,۹۲۶	۹۶,۹۲۶	(۱۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۰,۵۸۷	۴۱,۳۶۳	۸۴,۶۸۰	۴۶
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

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
سرمايه گذاري هامون صبا	سرمايه گذاري هامون صبا	10102963232	جواد ايماني	حسين صفربيگي	4490848481	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت استراتژيک	بله
سرمايه گذاري صباتأمين	سرمايه گذاري صباتأمين	10101908370	سعيد سرآوري	سعيد سرآوري	0559625431	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
خدمات مديريت صبا تامين	خدمات مديريت صبا تامين	10100053930	فاقد نماينده	سعيد نوري	0071506829	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله