اطلاعات و صورت‌های مالی

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 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
کارگزاري بيمه تامين آينده

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت كارگزاري رسمي بيمه مستقيم بر خط تامين آينده(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29اسفند 1402 ، و صورت هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 الي 27 پيوست ، توسط اين موسسه حسابرسي شده است .

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري وهمچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي 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. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي 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 صورتهاي 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، همچنينخطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي 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 صورتهاي 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 صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند 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.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت كارگزاري رسمي بيمه مستقيم بر خط تامين آينده(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.

اظهار نظر

4. نظر به اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت كارگزاري رسمي بيمه مستقيم بر خط تامين آينده(سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت به نحو منصفانه نشان مي دهد

تاكيد بر مطالب خاص

5. - وضعيت ماليات عملكرد بشرح يادداشت 20و 9-20مي باشد. بابت عملكرد سال 1399 كسري ذخيره وجود دارد. همچنين بايستي به يادداشت توضيحي 2-25و 3-8 در خصوص توثيق ساختمان شركت بابت نقل و انتقال سهام توجه نمود.ضمن اينكه وضعيت ماليات 169،ارزش افزوده و حقوق بشرح يادداشت 6-20الي 8-20 مي باشد.مضافا به اينكه في مابين دفاتر شركت ،اظهارنامه ارزش افزوده،معاملات فصلي مغايرت وجود دارد كه اصلاحيه آن تا تاريخ اين گزارش ارائه نشده است. تعيين بدهي هاي احتمالي موارد مذكور منوط به رسيدگي مقامات مربوط مي باشد.مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر موسسه نداشته است

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

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

6-1-مفاد ماده 128 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص ثبت حدود اختيارات مدير عامل (مصوبه هيات مديره در اين خصوص تنظيم شده و مراحل ثبت آن در حال انجام است.)
6-2- تكاليف مجمع عمومي عادي ساليانه مورخ 30/02/1402در خصوص ايجاد زير ساخت نرم افزار روابط مشتريان، برنامه مدون توسعه خدمات بيمه اي ، طراحي سامانه ريسک،، گزارش جامعي در مورد راهكارهاي ممكن در خصوص نحوه ثبت درآمدهاي شركت، وضعيت بيمه و ماليات ، مقررات پولشويي، گزارش امكان سنجي جهت تقسيم ريسک پرتفوي شركتهاي تابعه شستا بين شركت هاي بيمه گر،پيگيري لازم جهت اخذ مبالغ سنواتي قراردادهاي بازاريابي، تهيه ريسک پروفايل شركتهاي تابعه شستا عليرغم پيگيريهاي انجام شده به نتيجه نرسيده است

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-24، 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 ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا 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.

8. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده49 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 مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

9. درآمد هاي شركت بشرح يادداشت 5 صورتهاي مالي براساس سر رسيد اقساط بيمه نامه ها صرف نظر از وصول حق بيمه به ثبت رسيده است كه مفاد قرارداد منعقده با بيمه گر و مفاد ماده 2 آيين نامه هاي شماره 83 و 102 در اين خصوص رعايت نشده است.مضافا به اينكه درآمدهاي تحقق يافته بابت قرارداد هاي بازاريابي در آيين نامه 83 و 102 بيمه مركزي پيش بيني نشده است. در سال جاري به دليل تغيير آيين نامه محاسبه كارمزد سيستم نرم افزار قادر به محاسبه صحيح كارمزد نبوده و محاسبات در نرم افزار اكسل انجام شده و به همين دليل بشرح يادداشت 4-12 برخي از مانده حسابهاي دريافتني از شركتهاي بيمه بستانكار شده است.

10. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته ، كه موارد حسب مورد ، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است .

	27اردیبهشت1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت اصول پايه فراگير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه اصول پایه فراگیر	[Parinaz Mousavi [Sign	911909	1403/03/06 10:51:52
مدیر موسسه اصول پایه فراگیر	[Ebrahim Mousavi [Sign	800777	1403/03/06 10:55:14

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۰۰۱,۸۳۸	۵۰۳,۶۱۱	۹۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۱,۰۰۱,۸۳۸	۵۰۳,۶۱۱	۹۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۵۷,۷۷۷)	(۱۶۹,۱۲۴)	(۵۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۷۴۴,۰۶۱	۳۳۴,۴۸۷	۱۲۲
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۰,۰۱۸	۴۱,۷۱۷	(۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۸۴,۰۷۹	۳۷۶,۲۰۴	۱۰۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۵۱,۰۳۲)	(۸۴,۱۳۱)	(۸۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۳۳,۰۴۷	۲۹۲,۰۷۳	۱۱۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۳۳,۰۴۷	۲۹۲,۰۷۳	۱۱۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۶۳,۳۰۴,۷۰۰	۲۹,۲۰۷,۳۰۰	۱۱۷
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۶۳۳,۰۴۷	۲۹۲,۰۷۳	۱۱۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۶۳۳,۰۴۷	۲۹۲,۰۷۳	۱۱۷
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴۱,۶۳۵	۴۲,۸۰۵	۴۱,۴۲۱	(۳)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
داراييهاي نامشهود	۲,۰۴۵	۲,۰۴۵	۶۶۶	۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۲,۰۰۱	۲,۰۰۱	۲,۰۰۱	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۴۵,۶۸۱	۴۶,۸۵۱	۴۴,۰۸۸	(۲)
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۲,۸۲۷	۲,۷۷۶	۹۰۱	۲
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۶۳۴,۳۹۴	۲۳۴,۴۱۷	۳۰,۹۸۶	۱۷۱
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۲۰۶,۳۴۴	۱۲۷,۴۳۶	۱۷۳,۲۸۸	۶۲
موجودي نقد	۸۴,۶۸۰	۹۶,۹۲۶	۳,۰۴۸	(۱۳)
	۹۲۸,۲۴۵	۴۶۱,۵۵۵	۲۰۸,۲۲۳	۱۰۱
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۹۲۸,۲۴۵	۴۶۱,۵۵۵	۲۰۸,۲۲۳	۱۰۱
جمع داراييها	۹۷۳,۹۲۶	۵۰۸,۴۰۶	۲۵۲,۳۱۱	۹۲
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	۶۷,۵۰۱	۳۸,۲۹۴	۹۴
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۵۹۶,۷۷۶	۲۷۵,۰۳۵	۱۲۷,۱۶۹	۱۱۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷۳۸,۵۸۳	۳۵۳,۵۳۶	۱۷۶,۴۶۳	۱۰۹
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	۱۹,۶۷۹	۱۸,۳۵۱	۹,۸۶۷	۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۹,۶۷۹	۱۸,۳۵۱	۹,۸۶۷	۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۵,۶۶۰	۴۶,۳۳۲	۲۰,۰۷۹	۴۲
ماليات پرداختني	۱۵۰,۰۰۴	۹۰,۱۸۷	۳۵,۰۳۱	۶۶
سود سهام پرداختني	۰	۰	۱۰,۸۷۱	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۱۵,۶۶۴	۱۳۶,۵۱۹	۶۵,۹۸۱	۵۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۱۵,۶۶۴	۱۳۶,۵۱۹	۶۵,۹۸۱	۵۸
جمع بدهي‌ها	۲۳۵,۳۴۳	۱۵۴,۸۷۰	۷۵,۸۴۸	۵۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۹۷۳,۹۲۶	۵۰۸,۴۰۶	۲۵۲,۳۱۱	۹۲

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳۸,۲۹۴	۰	۰	۱۲۷,۱۶۹	۰	۱۷۶,۴۶۳
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳۸,۲۹۴	۰	۰	۱۲۷,۱۶۹	۰	۱۷۶,۴۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲۹۲,۰۷۳		۲۹۲,۰۷۳
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۰۷۳	۰	۲۹۲,۰۷۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۰۷۳	۰	۲۹۲,۰۷۳
سود سهام مصوب									(۱۱۵,۰۰۰)		(۱۱۵,۰۰۰)
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						۲۹,۲۰۷			(۲۹,۲۰۷)		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۶۷,۵۰۱	۰	۰	۲۷۵,۰۳۵	۰	۳۵۳,۵۳۶

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 ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶۳۳,۰۴۷		۶۳۳,۰۴۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۶۳۳,۰۴۷		۶۳۳,۰۴۷
سود سهام مصوب									(۲۴۸,۰۰۰)		(۲۴۸,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه				۰						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						۶۳,۳۰۶			(۶۳,۳۰۶)		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۳۰,۸۰۷	۰	۰	۵۹۶,۷۷۶	۰	۷۳۸,۵۸۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳۷۴,۰۳۵	۱۵۳,۶۰۷	۱۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹۱,۲۱۵)	(۲۸,۹۷۵)	(۲۱۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۸۲,۸۲۰	۱۲۴,۶۳۲	۱۲۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۸۶۱)	(۴,۹۰۷)	۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۴۰)	(۱,۳۷۸)	۹۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۰,۰۰۰	۲۳۶,۷۲۲	(۹۲)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶۵,۰۳۴)	(۱۵۶,۰۶۹)	۵۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۱	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۸۶۹	۴,۸۷۷	(۴۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۷,۰۶۶)	۷۹,۲۴۶	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۳۵,۷۵۴	۲۰۳,۸۷۸	۱۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۴۸,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۰۰)	(۱۲۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۴۸,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۰۰)	(۱۲۵)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۲,۲۴۶)	۹۳,۸۷۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹۶,۹۲۶	۳,۰۴۸	۳,۰۸۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۴,۶۸۰	۹۶,۹۲۶	(۱۳)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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
کارگزاري صبا تامين	کارگزاري صبا تامين	10101559627	محسن مطلبي کربکندي	محسن مطلبي کربکندي	0011028882	مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله
سرمايه گذاري هامون صبا	سرمايه گذاري هامون صبا	10102963232	فرشاد مجيدي	جواد ايماني	2162144336	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
سرمايه گذاري صباتأمين	سرمايه گذاري صباتأمين	10101908370	سعيد سرآوري	سعيد سرآوري	0559625431	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله