

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مدیریت سرمایه مهر باران	سرمایه ثبت شده: 1,000
نماد: باران1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	مدیریت سرمایه مهر باران
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت مدیریت سرمایه مهر باران (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1402 و صورت های سود و زیان، جریان وجوه نقد و صورت تغییرات در حقوق مالکانه آن، برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی یک الي 18 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت-های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت-های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد "بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

4. با عنایت به یادداشت توضیحی 3-1 و 1-5، در دوره مالی مورد گزارش شرکت فاقد فعالیت و عملیات در موضوع اساسنامه بوده است. همچنین عملکرد شرکت در دوره مالی مورد گزارش منجر به زیان انباشته به مبلغ 599 میلیون ریال (معادل 60 درصد سرمایه ثبتی) گردیده و شرکت مشمول موضوع مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت بوده است. و تا تاریخ این گزارش پیگیری های مدیریت در خصوص شروع فعالیت و عملیات شرکت در دست پیگیری بوده و منجر به نتیجه قطعی نگردیده است. مراتب مذکور نشان دهنده ابهامی با اهمیت است که نسبت به ادامه فعالیت شرکت تردید عمده ایجاد می کند. مفاد این بند بر نتیجه گیری این مؤسسه تأثیری نداشته است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه سامان پندار	Seyed Mahdi Mirhosseini [[Sign		1402/09/18 13:36:58
شریک موسسه سامان پندار	[Naser Irannezhad [Sign	800101	1402/09/18 13:39:59

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
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۵	۵	۰	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴۴۳	۱۴۸,۹۵۲	(۱۰۰)
دریافتنی‌های تجاری	۴,۳۹۳	۲۲۰,۴۱۸	(۹۸)	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۰	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۴,۳۹۸	۲۲۰,۴۲۳	(۹۸)	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
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۱۴۸,۹۵۲	۰	جمع بدهی‌های جاری	۴۴۳	(۱۰۰)	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰		۰	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
		۱۴۸,۹۵۲	(۱۰۰)	جمع بدهی‌ها	۴۴۳		
				حقوق صاحبان سهام			
		۱,۰۰۰	۰	سرمایه	۱,۰۰۰	۰	۰
		۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
		۰	۰	صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
		۰	۰	سهام خزانه	۰	۰	۰
		۳,۵۵۴	۰	اندوخته قانونی	۳,۵۵۴	۰	۰
		۰	۰	سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
		۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
		۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
		۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
		۰	۰	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
		۶۶,۹۱۷	--	سود (زیان) انباشته	(۵۹۹)		
		۷۱,۴۷۱	(۹۴)	جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۹۵۵		

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
جمع دارایی‌ها	۴,۳۹۸	۲۲۰,۴۲۳	(۹۸)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴,۳۹۸	۲۲۰,۴۲۳	(۹۸)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص							
درآمدهای عملیاتی							
درآمد سود سهام	•	•	•				•
درآمد سود تضمین شده	•	•	•				•
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	•	--	۷۲,۴۳۰				۷۲,۴۳۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	•	•	•				•
سایر درآمدهای عملیاتی	•	•	•				•
جمع درآمدهای عملیاتی	•	--	۷۲,۴۳۰				۷۲,۴۳۰
هزینه های عملیاتی							
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۹۹)	(۵۶)	(۱,۳۵۲)				(۱,۳۵۲)
سایر هزینه‌های عملیاتی	•	•	•				•
جمع هزینه های عملیاتی	(۵۹۹)	(۵۶)	(۱,۳۵۲)				(۱,۳۵۲)
سود (زیان) عملیاتی	(۵۹۹)	--	۷۱,۰۷۸				۷۱,۰۷۸
هزینه‌های مالی	•	•	•				•
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	•	•	•				•
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵۹۹)	--	۷۱,۰۷۸				۷۱,۰۷۸
مالیات بر درآمد	•	•	•				•

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵۹۹)	۷۱,۰۷۸	--	۷۱,۰۷۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۵۹۹)	۷۱,۰۷۸	--	۷۱,۰۷۸
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	(۵۹۹)	۷۱,۰۷۸	--	۷۱,۰۷۸
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۶۶,۹۱۷	(۶۰۷)	--	(۶۰۷)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۶۶,۹۱۷	(۶۰۷)	--	(۶۰۷)
سود سهام مصوب	(۶۶,۹۱۷)	۰	--	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۰	(۶۰۷)	--	(۶۰۷)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود قابل تخصیص	(۵۹۹)	۷۰,۴۷۱	--	۷۰,۴۷۱
انتقال به اندوخته قانونی	۰	(۳,۵۵۴)	--	(۳,۵۵۴)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۵۹۹)	۶۶,۹۱۷	--	۶۶,۹۱۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۵۹۹)	۷۱,۰۷۸	--	۷۱,۰۷۸
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۶۶,۹۱۷	۱۰۶,۷۸۵	(۳۷)	۱۰۶,۷۸۵
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	۶۶,۹۱۷	۱۰۶,۷۸۵	(۳۷)	۱۰۶,۷۸۵
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۱۵,۵۳۸)	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۶۶,۹۱۷)	(۱۰۷,۵۵۰)	(۳۸)	(۱۰۷,۵۵۰)
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۲۱۵,۵۳۸	۰		۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶۶,۹۱۷)	(۱۰۷,۵۵۰)	(۳۸)	(۱۰۷,۵۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	(۷۶۵)	--	(۷۶۵)
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	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۰	(۷۶۵)	--	(۷۶۵)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵	۷۷۰	(۹۹)	۷۷۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۵	۵	۰	۵
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید																			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید																			

صورت خلاصه سرمایه گذارها 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			تغییرات	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار
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 گذارها																				۰
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید																				میلیون ریال

صورت وضعیت پورتنوی 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)
جمع			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صورت وضعیت پورتنوی 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 نام شده	درصد مالکیت	بهای نام شده هر سهم (ریال)				
جمع			۰	۰	۰	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

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			.	.
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه, مراتب به نحو مقتضی 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			.		.	.

نام عضو حقیقی یا حقوقی	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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
بیمه زندگی باران	بیمه زندگی باران	14009058908	سمیه ادهمی	سمیه ادهمی	0076239421	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	بله
پویا تجارت فریاب	پویا تجارت فریاب	10103719962	سروناز درواری	سروناز درواری	2093560143	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	ریاضی	بله
گسترش سرمایه پردازش اندیشه	گسترش سرمایه پردازش اندیشه	10104104046	علی پورمحمدی بالاگفشه	علی پورمحمدی بالاگفشه	0018861628	مدیر عامل	غیر موظف	کارشناسی	مهندسی کامپیوتر	بله