

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: ارزش آفرینان میلاد	سرمایه ثبت شده: 250,000
نماد: فمیلا1	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	ارزش آفرینان میلاد
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت ارزش آفرینان میلاد (سهامی خاص) - ("شرکت") در تاریخ 31/06/1402 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 27 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.	

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 به کارگیری روش های 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 شناسایی است، آگاه می شود و از این-رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. براساس 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 استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

1402 دی 26

موسسه حسابرسی بیات رایان

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه بیات رایان	[Mehdi Farzanegan [Sign	962378	1402/11/07 15:11:32
شریک موسسه بیات رایان	Amirhossein Zohrabi [Mazraeshahi [Sign	831285	1402/11/07 15:40:56
مدیر موسسه بیات رایان	Abdolhossein Rahbari [[Sign	800354	1402/11/07 15:45:18

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			۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۴,۸۱۲	۴۸۴	۸۹۴	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۷۴۳,۳۲۳	۸۵۴,۳۴۴	(۱۳)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴۴۷,۰۵۰	۶۱۶,۴۳۶	(۲۷)
دریافتنی‌های تجاری	۱۷,۹۸۵	۱,۸۵۵	۸۷۰	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	۷۶۶,۱۲۰	۸۵۶,۶۸۳	(۱۱)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۴۴۷,۰۵۰	۶۱۶,۴۳۶	(۲۷)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۳۳۳	۴۰۰	(۱۷)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۳۳	۳۰۰	(۲۲)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۳۷	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۶۵	۷۰۰	(۱۹)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۳۷	۰	۰
				جمع بدهی‌ها	۴۴۷,۳۸۷	۶۱۶,۴۳۶	(۲۷)
				حقوق صاحبان سهام			

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					
	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰		سرمایه			
	۰	۰		افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			
	۰	۰		صرف (کسر) سهام			
	۰	۰		سهام خزانه			
	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰		اندوخته قانونی			
	۵,۹۶۸	۵,۹۶۸		سایر اندوخته‌ها			
	۰	۰		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش			
	۰	۰		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
	۰	۰		تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			
	۰	۰		اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
	۳۸,۳۳۰	(۴۰,۰۱۱)	--	سود (زیان) انباشته			
	۳۱۹,۳۹۸	۳۴۰,۹۵۷	۳۳	جمع حقوق صاحبان سهام			
جمع دارایی‌ها	۷۶۶,۶۸۵	۸۵۷,۳۸۳	(۱۱)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی نشده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۲۵,۷۵۶	۱۵,۳۲۷	۶۸	۱۵,۳۴۸

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی نشده
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۲۳۲,۲۰۴	۳۷,۰۰۰	۵۰۱	۵۰,۷۹۶
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	(۱۳۹,۰۸۲)	(۲۶,۶۵۴)	۴۳۲	۱۲,۷۲۱
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۰۸,۸۷۸	۲۵,۶۷۳	۳۲۴	۷۸,۷۶۵
هزینه های عملیاتی				
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸,۲۱۴)	(۵,۵۱۰)	۴۹	(۹,۵۵۴)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۸,۲۱۴)	(۵,۵۱۰)	۴۹	(۹,۵۵۴)
سود (زیان) عملیاتی	۱۰۰,۶۶۴	۲۰,۱۶۳	۳۹۹	۶۹,۲۱۱
هزینه های مالی	(۲۲,۳۵۹)	(۱۹۸)	۱۱,۱۹۲	(۳,۶۷۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۶	۱۰۶	(۶۶)	۴۹۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۸,۳۴۱	۲۰,۰۷۱	۳۹۰	۶۶,۰۳۱
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۸,۳۴۱	۲۰,۰۷۱	۳۹۰	۶۶,۰۳۱
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۷۸,۳۴۱	۲۰,۰۷۱	۳۹۰	۶۶,۰۳۱
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				

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی نشده
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	۷۸,۳۴۱	۲۰,۰۷۱	۳۹۰	۶۶,۰۳۱
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۴۰,۰۱۱)	(۱۰۶,۰۴۳)	(۶۲)	(۱۰۶,۰۴۳)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۴۰,۰۱۱)	(۱۰۶,۰۴۳)	(۶۲)	(۱۰۶,۰۴۳)
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۴۰,۰۱۱)	(۱۰۶,۰۴۳)	(۶۲)	(۱۰۶,۰۴۳)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۳۸,۳۳۰	(۸۵,۹۷۱)	--	(۴۰,۰۱۱)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۸,۳۳۰	(۸۵,۹۷۱)	--	(۴۰,۰۱۱)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۱۳	۸۰	۳۹۱	۲۶۴
سرمایه	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی نشده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۲۹۱,۶۲۴	(۷۳,۸۶۷)	--	(۳۹۷,۳۴۹)
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	۲۹۱,۶۲۴	(۷۳,۸۶۷)	--	(۳۹۷,۳۴۹)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۲,۲۵۹)	(۱۹۸)	۱۱,۱۹۲	(۳,۱۸۱)
سود سهام پرداختی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۲,۲۵۹)	(۱۹۸)	۱۱,۱۹۲	(۳,۱۸۱)
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	(۳۹۹)	--	(۳۹۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	(۴۰۰)
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	۰	(۳۹۹)	--	(۷۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۶۹,۲۶۵	(۷۴,۴۶۴)	--	(۴۰۱,۳۲۹)
فعالیت‌های تأمین مالی				

[illegible]

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 شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
بانک صادرات ایران	۱۷۵,۲۵۳,۹۷۲	۱,۰۰۰	۱۶,۹۳۴,۸۹۳	۳۱,۵۳۰	۰	۴۳,۹۳۱,۳۳۲	۱۱۱,۷۵۶	۱۳۴,۴۳۱	۰.۰۳	۱۴۳,۲۸۶	۱۳۴,۴۳۱	۲,۳۵۵	۲,۲۰۹	(۸,۸۵۵)
بانک ملت	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۳۴۵,۳۴۶	۹۰,۲۴۵	۹۱,۵۳۳	۰.۰۱	۹۰,۲۴۵	۹۱,۵۳۳	۴,۴۳۶	۴,۴۹۹	۱,۳۸۸
ایران خودرو	۳۰۱,۶۵۶,۰۶۸	۱,۰۰۰	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۴۵	۰	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	(۴۷,۹۴۵)	۰	۰	(۳۰۰)	۰	۰	۱	۳۰۰
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱,۰۰۰	۱۶,۰۹۱,۸۴۵	۳۸,۱۰۳	۰	۶,۱۲۵,۱۱۱	۲۹,۲۳۹	۲۲	۰.۰۱	۶۷,۳۴۳	۲۲	۳,۰۳۱	۱	(۶۷,۳۳۰)
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۸۳۷,۶۴۴	۱۱۷,۸۳۳	(۱۸۲,۳۱۰)	۰	۱۱۷,۸۳۳	(۱۸۲,۳۱۰)	۰	۹,۶۷۸	(۶۴,۴۸۸)
جمع			۱۱۷,۲۷۸	۰	۰	۶۵,۴۷۳	۴۳,۶۷۶			۱۸۲,۷۵۱	۴۳,۶۷۶			(۱۳۹,۰۷۵)

صورت وضعیت پورتهوی شرکتهای خارج از بورس

		*		*		*				

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
بانک صادرات ایران	۵۸,۹۵۰,۹۷۱	۲,۵۰۲	۱۴۷,۵۵۹	۰

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
بانک ملت	۳۹,۹۴۶,۷۳۴	۴,۴۴۱	۱۳۲,۹۹۵	۰
ایران خودرو	۳۰,۸۶۲,۷۰۶	۴,۰۳۸	۸۴,۰۴۱	۰
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	۶۱,۶۷۰,۳۲۱	۳,۳۴۸	۲۰۰,۳۱۷	۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۰		۱,۱۴۲,۹۰۴	۰
جمع			۱,۷۰۷,۸۱۶	۰

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
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	۵۵,۵۴۵,۱۱۰	۳,۰۷۹	۱۷۱,۰۷۸	۳,۲۷۴	۱۸۱,۹۰۸	۱۰,۸۳۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۸,۸۳۷,۶۴۴	۶۶,۹۳۵	۱,۲۶۰,۷۲۶	۷۷,۵۴۶	۱,۴۶۰,۷۹۱	۳۰۰,۰۶۵
بانک صادرات ایران	۱۵,۰۱۹,۶۳۹	۲,۳۸۳	۳۵,۸۰۳	۲,۷۸۹	۴۱,۹۰۰	۶,۰۹۷
بانک ملت	۹,۶۰۱,۳۸۸	۴,۴۵۳	۴۲,۷۵۰	۵,۱۷۵	۴۹,۶۹۵	۶,۹۴۵
ایران خودرو	۳۵,۹۶۲,۷۰۶	۳,۶۷۰	۱۳۱,۹۸۶	۳,۶۲۱	۱۳۰,۲۵۳	(۱,۷۳۳)
جمع			۱,۶۴۲,۳۴۳		۱,۸۶۴,۵۴۷	۳۳۲,۲۰۴

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	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
---	---	--------------------------	-------------------------------	-------------------------------	--------	-----	------------------	----------------	----------------	-------------------------------

بله			موظف	مدیر عامل		فاقد نماینده	فاقد نماینده	3980070360	بهاره عابد	بهاره عابد
بله			غیر موظف	عضو هیئت مدیره		فاقد نماینده	فاقد نماینده	1755641125	محمدصادق چیت ساز	محمدصادق چیت ساز