

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای



شرکت: کارگزاری بیمه تامین آینده	سرمایه ثبت شده: 10,000
نماد: سرمایه گذاری صبا تأمین 3	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	کارگزاری بیمه تامین آینده
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورتهای مالی شرکت کارگزاری رسمی بیمه مستقیم بر خط تامین آینده (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 شهریور ماه 1402 ، و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی 1 الی 27 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است .	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه 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 روشهای بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه ، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه میشود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند .

نتیجه گیری

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

تأکید بر مطالب خاص

4. تغییر نرخ کارمزد و مطالبات معوق

همانطور که در یادداشت شماره 3-5 منعکس است درآمدهای کارمزد در پایان دوره به دلیل تغییر نرخ از آیین نامه شماره 83 به آیین نامه شماره 102 لازم الاجرا از تاریخ 1/1/1402 و نیز درآمدهای بازاریابی محاسبه شده که به تأیید واحد فنی رسیده و به طرفیت حسابهای دریافتنی شناسایی شده است که متعاقباً جهت وصول از شرکتهای بیمه اقدام خواهدشد . مضافاً باینکه مبالغ 1.705 میلیون ریال و 1.735 میلیون ریال و 9.427 میلیون ریال از مانده حسابهای دریافتنی یادداشت 12 و پیش پرداختها یادداشت 11 و پرداختنی یادداشت 19 (شامل مبلغ 16.557 میلیون ریال مانده بستانکار منعکس در حسابهای دریافتنی) راكد و سنواتی می باشد . مضافاً باینکه کنترل های داخلی مناسب از بابت رویدادهای مربوط به کارمزدها صورت نهذیرفته است .

5. وضعیت مالیاتی

وضعیت مالیات عملکرد بشرح 2-26 و 20 می باشد . بابت عملکرد سال های 1396 و 1399 و 1400 جمعا مبلغ 4.432 میلیون ریال کسری ذخیره وجود دارد . ضمن اینکه وضعیت مالیات ماده 169 ، ارزش افزوده و حقوق بشرح یادداشت 6-20 الی 8-20 می باشد . نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای 4 و 5 بالا تعدیل نشده است .

سایر موارد

6. مفاد آئین نامه های وام (مسکن و ضروري) و تنخواه گردان درمواردی رعایت نگردیده است به نحویکه بعضا اقساط وام از حقوق پرسنل کسر نگردیده و در مواردی دریافت و پرداخت تنخواه گردان در ارتباط با فعالیت های شرکت نبوده است .
7. صورتهای مالی و تاییدیه مدیران با 2 امضاء و به تصویب اکثریت اعضای هیات مدیره رسیده است .
8. برخی از درآمدهای شرکت بشرح یادداشت 5 صورتهای مالی بر اساس سررسید اقساط بیمه نامه صرف نظر از وصول حق بیمه به ثبت رسیده است که مفاد قرارداد منعقد با بیمه گر و مفاد ماده 2 آیین نامه های شماره 83 و 102 در این خصوص رعایت نشده است .
9. در راستای اجرای قوانین مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم و آئین نامه اجرایی ماده 14 الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و در چارچوب چک لیست مصوب ابلاغی ، نحوه اجرای الزامات قانونی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص ضمن اشاره به فراهم نبودن امکان دسترسی و استفاده از بخش عمده ای از سامانه ها و بسترهای مورد نیاز پیش بینی شده جهت انجام وظایف تکلیف شده در آئین نامه اجرایی و چک لیست ابلاغی و عدم معرفی مسئول مبارزه با پولشویی و برخی از دریافت ها و پرداخت ها ، امکان رسیدگی های انجام شده در این خصوص به نحو مناسب مقدور نبوده است . لذا با توجه به مراتب مذکور این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات مربوطه برخورد نکرده است .

1402آذر30

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول پایه فراگیر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه اصول پایه فراگیر	[Parinaz Mousavi [Sign	911909	1402/10/06 16:21:20
مدیر موسسه اصول پایه فراگیر	[Ebrahim Mousavi [Sign	800777	1402/10/06 16:28:19

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳۵۰,۷۶۹	۲۰۸,۹۹۲	۵۰۳,۶۱۱	۶۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۳۵۰,۷۶۹	۲۰۸,۹۹۲	۵۰۳,۶۱۱	۶۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۲,۵۳۹)	(۶۴,۳۰۷)	(۱۶۹,۱۲۴)	(۹۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۲۸,۲۳۰	۱۴۴,۷۸۵	۳۳۴,۴۸۷	۵۸
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۹,۰۶۱	۱۸,۸۷۱	۴۱,۷۱۷	۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴۷,۲۹۱	۱۶۳,۶۵۶	۳۷۶,۲۰۴	۵۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۵۷,۴۵۶)	(۳۶,۳۶۵)	(۸۴,۱۳۱)	(۵۸)
سالهای قبل	(۱,۱۳۹)	(۹۹۵)	۰	(۱۴)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۸۸,۶۹۶	۱۲۶,۲۹۶	۲۹۲,۰۷۳	۴۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۸۸,۶۹۶	۱۲۶,۲۹۶	۲۹۲,۰۷۳	۴۹
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۱۶,۹۶۳,۵۰۰	۱۰,۷۴۳,۵۰۰	۲۵,۰۳۵,۵۵۰	۵۸
غیرعملیاتی (ریال)	۱,۹۰۶,۱۰۰	۱,۸۸۷,۱۰۰	۴,۱۷۱,۷۵۰	۱
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۸,۸۶۹,۶۰۰	۱۲,۶۳۹,۶۰۰	۲۹,۲۰۷,۳۰۰	۴۹
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۸,۸۶۹,۶۰۰	۱۲,۶۳۹,۶۰۰	۲۹,۳۰۷,۳۰۰	۴۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۸,۸۶۹,۶۰۰	۱۲,۶۳۹,۶۰۰	۲۹,۳۰۷,۳۰۰	۴۹
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۱۸۸,۶۹۶	۱۲۶,۳۹۶	۲۹۲,۰۷۳	۴۹
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
جمع	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۸۸,۶۹۶	۱۲۶,۳۹۶	۲۹۲,۰۷۳	۴۹
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
دارایی‌ها	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۴,۲۱۴	۴۲,۸۰۵	۴۱,۴۲۱	۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۹۱۱	۲,۰۴۵	۶۶۶	(۷)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۰۰۱	۲,۰۰۱	۲,۰۰۱	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۸,۱۲۶	۴۶,۸۵۱	۴۴,۰۸۸	۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۸۷۷	۲,۷۷۶	۹۰۱	(۳۲)
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۳۰,۴۴۲	۲۳۴,۴۱۷	۳۰,۹۸۶	۸۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۴۲,۸۱۹	۱۲۷,۴۳۷	۱۷۳,۲۸۹	۱۲

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
موجودي نقد	۴۱,۳۶۳	۹۶,۹۲۶	۳,۰۴۸	(۵۷)
	۶۱۶,۵۰۱	۴۶۱,۵۵۶	۲۰۸,۲۲۴	۳۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶۱۶,۵۰۱	۴۶۱,۵۵۶	۲۰۸,۲۲۴	۳۴
جمع دارايي‌ها	۶۶۴,۶۳۷	۵۰۸,۴۰۷	۲۵۲,۳۱۲	۳۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	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	۸۶,۳۷۱	۶۷,۵۰۱	۲۸,۲۹۴	۲۸
مازاد تجدیدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۹۶,۸۶۳	۲۷۵,۰۳۶	۱۳۷,۱۷۰	(۲۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۹۴,۲۳۳	۲۵۳,۵۳۷	۱۷۶,۴۶۴	(۱۷)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۲۲,۲۰۸	۱۸,۲۵۱	۹,۸۶۷	۲۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۲,۲۰۸	۱۸,۲۵۱	۹,۸۶۷	۲۱

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۱,۴۰۴	۴۶,۳۳۲	۲۰,۰۷۹	۱۱
ماليات پرداختني	۱۴۸,۷۸۲	۹۰,۱۸۷	۲۵,۰۳۱	۶۵
سود سهام پرداختني	۱۴۸,۰۰۰	۰	۱۰,۸۷۱	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۴۸,۱۸۶	۱۳۶,۵۱۹	۶۵,۹۸۱	۱۵۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۴۸,۱۸۶	۱۳۶,۵۱۹	۶۵,۹۸۱	۱۵۵
جمع بدهي‌ها	۳۷۰,۳۹۴	۱۵۴,۸۷۰	۷۵,۸۴۸	۱۳۹
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۶۶۴,۶۲۷	۵۰۸,۴۰۷	۲۵۲,۳۱۲	۳۱

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳۸,۲۹۴	۰	۰	۱۳۷,۱۷۰	۰	۱۷۶,۴۶۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳۸,۲۹۴	۰	۰	۱۳۷,۱۷۰	۰	۱۷۶,۴۶۴
تغييرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورتهاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲۹۲,۰۷۳		۲۹۲,۰۷۳

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	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		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۲۹,۲۰۷			(۲۹,۲۰۷)		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۶۷,۵۰۱	۰	۰	۲۷۵,۰۲۶	۰	۳۵۳,۵۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱۸۸,۶۹۶		۱۸۸,۶۹۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۱۸۸,۶۹۶		۱۸۸,۶۹۶
سود سهام مصوب									(۲۴۸,۰۰۰)		(۲۴۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۱۸,۸۷۰			(۱۸,۸۷۰)		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۸۶,۳۷۱	۰	۰	۱۹۶,۸۶۲	۰	۳۹۴,۲۳۳

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تزیانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۴۶,۵۶۶	۵۴,۶۱۴	۱۵۳,۶۰۷	(۱۵)
پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۲۹,۹۷۰)	(۲۸,۹۷۵)	--
تزیان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	۴۶,۵۶۶	۲۴,۶۴۴	۱۲۴,۶۳۲	۸۹
تزیانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه‌گذاری:				
دریافتهای نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداختهای نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴,۲۱۵)	(۸۸۶)	(۴,۹۰۷)	(۳۷۶)
دریافتهای نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافتهای نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداختهای نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	(۱,۳۷۸)	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۱۳۷,۱۰۱	۲۳۶,۷۲۲	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱۵۶,۰۶۹)	(۱۵۶,۰۶۹)	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۱	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۰۸۶	۲,۳۹۰	۴,۸۷۷	(۱۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۱۳۹)	(۱۷,۴۶۴)	۷۹,۲۴۶	۸۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۴,۴۳۷	۷,۱۸۰	۲۰۳,۸۷۸	۵۱۹
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
رداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۰۰)	(۹۰۰)
تریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۰۰)	(۹۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۵۵,۵۶۳)	(۲,۸۲۰)	۹۳,۸۷۸	(۱,۸۷۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۹۶,۹۲۶	۳,۰۴۸	۳,۰۴۸	۳,۰۸۰
اثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۱,۳۶۳	۳۲۸	۹۶,۹۲۶	۱۸,۰۴۲
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

بله	مدیریت مالی	کارشناسی ارشد	موظف	مدیر عامل	0011028882	محسن مطلبي کریکندي	محسن مطلبي کریکندي	10101559627	کارگزاری صبا تامین	کارگزاری صبا تامین
خیر	مدیریت بازرگانی	کارشناسی ارشد	غیر موظف	رئیس هیئت مدیره	0057116571	فرشاد مجیدی	فرشاد مجیدی	10102963232	سرمایه گذاری هامون صبا	سرمایه گذاری هامون صبا
بله	حسابداری	کارشناسی ارشد	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	0559625431	سعید سرآوري	سعید سرآوري	10101908370	سرمایه گذاری صباتأمین	سرمایه گذاری صباتأمین