

شرکت: کارگزاری بانک خاورمیانه	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: و خاور3	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	کارگزاری بانک خاورمیانه
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت کارگزاری بانک خاور میانه (سهامی خاص) - ("شرکت") در تاریخ 31 شهریور ماه 1402 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 34 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میاندوره ای با هیأت 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 موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۳۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای شامل پرسو 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 نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی 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. وضعیت مالیاتی و حق بیمه سازمان تأمین اجتماعی شرکت در یادداشت های توضیحی 2-27 و 33 تشریح شده است. تعیین بدهی قطعی مالیاتی و حق بیمه سازمان تأمین اجتماعی جهت سالهایی که پرونده رسیدگی آنها قطعی نشده، موکول به رسیدگی و صدور برگ های قطعی مالیات و اعلام بدهی حق بیمه می باشد.

نتیجه گیری این موسسه بر اثر مفاد بند 4 فوق تعدیل نشده است.

بندهای توضیحی

5. صورتهای مالی میاندوره ای و سالانه سال قبل شرکت توسط مؤسسه دیگری مورد بررسی اجمالی و حسابرسی قرار گرفته که گزارشات آن مؤسسه به ترتیب حاوی نتیجه گیری و اظهار نظر مقبول بوده و در تاریخهای 2 آبانماه 1401 و 6 اردیبهشت 1402 صادر شده است.

سایر موارد

6. در ارتباط با رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان") موارد زیر مشاهده شده است:

- 6-1- مفاد بند های 5 و 6 ماده 2 "دستورالعمل ثبت، نگهداری و گزارشدهی اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت" در خصوص ارسال یک نسخه از آگهی های اشخاص تحت نظارت که در روزنامه رسمی کشور درج گردیده است ظرف 10 روز پس از درج در روزنامه رسمی و ارسال یک نسخه از آگهی های اشخاص تحت نظارت که در روزنامه کثیر الانتشار درج گردیده، بلافاصله پس از درج، به سازمان، رعایت نشده است.
7. اصول و رویه های کنترل داخلی شرکت جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در محدوده رسیدگی های به عمل آمده نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت کنترل های مزبور جلب نگردیده است.
8. محاسبات نسبت-های کفایت سرمایه در تاریخ صورت وضعیت مالی در یادداشت توضیحی 2-22 صورت های مالی پیوست ارائه شده است. در این ارتباط مبانی محاسباتی نسبت-های کفایت سرمایه توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفت که به مورد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی بیات رایان			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بیات رایان	[Mahmoud Abdoli [Sign	952234	1402/08/27 15:07:39
مدیر موسسه بیات رایان	Abdolhossein Rahbari [[Sign	800354	1402/08/27 15:09:12

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۵۸۲,۹۰۰	۳۸۵,۶۶۹	۹۷۷,۰۶۰	۵۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۵۸۲,۹۰۰	۳۸۵,۶۶۹	۹۷۷,۰۶۰	۵۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۱۶,۳۶۶)	(۱۶۷,۳۵۸)	(۴۰۵,۵۷۹)	(۸۹)
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	۲۶۶,۵۳۴	۲۱۸,۳۱۱	۵۷۱,۴۸۱	۲۲
هزینه های مالی	(۳۴۷,۲۹۴)	(۲۴۶,۶۹۷)	(۲۶۱,۸۴۹)	(۴۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۴۴,۴۱۹	۲۴۷,۱۶۶	۲۶۲,۲۸۶	۳۹

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 شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۶۳,۶۵۹	۲۱۸,۷۸۰	۵۷۱,۹۱۸	۲۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۴۶,۳۹۰)	(۲۸,۳۳۸)	(۷۷,۹۳۲)	(۲۱)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۱۷,۲۶۹	۱۸۰,۵۴۲	۴۹۳,۹۸۶	۲۰
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۱۷,۲۶۹	۱۸۰,۵۴۲	۴۹۳,۹۸۶	۲۰
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۳۳۰	۱۸۱	۴۹۴	۲۲
غیرعملیاتی (ریال)	(۳)	۰	۰	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲۱۷	۱۸۱	۴۹۴	۲۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۱۷	۱۸۱	۴۹۴	۲۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۱۷	۱۸۱	۴۹۴	۲۰
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	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
سود(زیان) خالص	۳۱۷,۳۶۹	۱۸۰,۵۴۳	۴۹۳,۹۸۶	۳۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی 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 های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
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 سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳۱۷,۳۶۹	۱۸۰,۵۴۳	۴۹۳,۹۸۶	۳۰
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				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰۹,۹۶۶	۹۱,۵۵۸	۸۰,۷۹۸	۳۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۱,۳۳۹	۱۴۶	۳۱۵	۴,۱۸۶	دارایی‌های نامشهود
۴۶	۹۱۸,۹۱۰	۵۰۱,۱۵۱	۷۳۹,۶۴۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
(۲)	۷,۶۵۷	۳۳,۴۸۶	۳۳,۷۱۹	سایر دارایی‌ها
۴۰	۱,۰۰۷,۵۱۱	۶۳۶,۵۱۰	۸۷۶,۵۱۵	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۴۴)	۴,۳۰۰	۳,۷۳۰	۳,۰۷۷	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۰	۰	۰	۰	موجودی مواد و کالا
(۲۹)	۳,۰۱۰,۱۰۲	۵,۲۳۳,۳۷۰	۳,۷۰۰,۹۹۳	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۶۲۱	۰	۱۹۱,۶۲۷	۱,۳۸۱,۳۵۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱۷)	۵۷۸,۵۵۲	۱,۰۵۲,۹۶۵	۸۷۰,۳۱۴	موجودی نقد
(۸)	۳,۵۹۳,۹۵۴	۶,۴۸۱,۶۸۳	۵,۹۵۴,۷۳۳	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۸)	۳,۵۹۳,۹۵۴	۶,۴۸۱,۶۸۳	۵,۹۵۴,۷۳۳	جمع دارایی‌های جاری
(۴)	۴,۶۰۰,۴۶۵	۷,۱۰۸,۱۹۲	۶,۸۳۱,۳۴۸	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۳۰	۳۰,۶۳۳	۵۵,۳۳۲	۶۶,۱۸۶	اندوخته قانونی
۴۱	۱۳۰,۷۴۷	۲۶۳,۲۸۱	۳۷۱,۳۳۰	سایر اندوخته‌ها

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 شده	حسابرسی شده	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۷۹,۴۸۹	۳۸۱,۱۲۳	۳۱۴,۳۷۰	(۵۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۶۱۶,۹۹۵	۱,۶۹۹,۷۳۶	۱,۳۶۵,۷۴۰	(۵)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۸,۷۳۳	۴۷,۳۷۶	۳۸,۶۷۴	۴۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۸,۷۳۳	۴۷,۳۷۶	۳۸,۶۷۴	۴۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۵۸۵,۱۳۰	۲,۱۳۸,۶۴۳	۴۴۰,۳۸۹	(۲۶)
مالیات پرداختنی	۴۶,۳۹۰	۷۷,۹۳۲	۶۵,۶۶۲	(۴۰)
سود سهام پرداختنی	۳۳۵,۰۰۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۳,۳۸۹,۰۰۰	۳,۱۴۴,۵۱۵	۳,۷۰۰,۰۰۰	۵
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵,۱۴۵,۵۲۰	۵,۳۶۱,۰۹۰	۳,۳۰۶,۰۵۱	(۴)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۵,۱۴۵,۵۲۰	۵,۳۶۱,۰۹۰	۳,۳۰۶,۰۵۱	(۴)
جمع بدهی‌ها	۵,۲۱۴,۲۵۳	۵,۴۰۸,۴۶۶	۳,۳۳۴,۷۳۵	(۴)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶,۸۳۱,۳۴۸	۷,۱۰۸,۱۹۲	۴,۶۰۰,۴۶۵	(۴)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۶۲۳	۱۲۰,۷۴۷	۰	۰	۲۱۴,۳۷۰	۰	۱,۳۶۵,۷۴۰
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۶۲۳	۱۲۰,۷۴۷	۰	۰	۲۱۴,۳۷۰	۰	۱,۳۶۵,۷۴۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴۹۳,۹۸۶		۴۹۳,۹۸۶
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	۴۹۳,۹۸۶	۰	۴۹۳,۹۸۶
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	۴۹۳,۹۸۶	۰	۴۹۳,۹۸۶
سود سهام مصوب									(۱۶۰,۰۰۰)		(۱۶۰,۰۰۰)
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 قانونی					۲۴,۶۹۹				(۲۴,۶۹۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۱۴۳,۵۳۴			(۱۴۳,۵۳۴)		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۵,۳۳۳	۲۶۳,۲۸۱	۰	۰	۲۸۱,۱۲۳	۰	۱,۶۹۹,۷۳۶

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲۱۷,۲۶۹		۲۱۷,۲۶۹
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	۲۱۷,۲۶۹		۲۱۷,۲۶۹
سود سهام مصوب									(۳۰۰,۰۰۰)		(۳۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
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					۱۰,۸۶۴				(۱۰,۸۶۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۱۰۸,۰۳۹			(۱۰۸,۰۳۹)		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۶,۱۸۶	۳۷۱,۳۳۰	۰	۰	۱۷۹,۴۸۹	۰	۱,۶۱۶,۹۹۵

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	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۱۴۱,۷۰۵)	(۵۳,۸۷۵)	۲۷۶,۸۷۷	(۱۶۳)

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	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۷,۹۳۲)	(۶۵,۶۶۲)	(۶۵,۶۶۲)	(۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۱۹,۶۳۷)	(۱۱۹,۵۳۷)	۲۱۱,۲۱۵	(۸۴)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵۰	۶۶۶	۶۶۶	(۷۷)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۵,۲۲۴)	(۱۷,۸۹۸)	(۲۱,۶۳۴)	(۴۱)
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	(۴,۳۰۵)	(۲۳۲)	(۲۳۲)	(۱,۷۵۶)
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	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
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	۳۴۴,۲۷۴	۲۴۶,۶۵۳	۲۶۱,۸۴۹	۴۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۳۱۴,۷۹۵	۲۳۹,۱۸۹	۲۴۰,۶۵۹	۳۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۹۵,۱۵۸	۱۰۹,۶۵۲	۴۵۱,۸۷۴	(۱۳)
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

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 شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۲۴,۷۶۲,۷۶۰	۲۰,۲۸۳,۰۰۰	۳۹,۳۰۲,۰۰۰	۲۲
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲۴,۶۱۸,۳۷۵)	(۲۰,۰۷۷,۷۱۱)	(۲۸,۸۵۷,۴۸۵)	(۲۳)
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	(۳۴۷,۳۹۴)	(۲۴۶,۶۹۷)	(۲۶۱,۹۷۶)	(۴۱)
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	(۷۵,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰)	(۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۷۷,۸۰۹)	(۸۱,۴۰۸)	۲۲,۵۳۹	(۲۴۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۸۲,۶۵۱)	۲۸,۳۴۴	۴۷۴,۴۱۳	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۰۵۲,۹۶۵	۵۷۸,۵۵۲	۵۷۸,۵۵۲	۸۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۸۷۰,۳۱۴	۶۰۶,۷۹۶	۱,۰۵۲,۹۶۵	۴۳
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات 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
بانک خاورمیانه	بانک خاورمیانه	10320826196	فاقد نماینده	داریوش روزبهانه	2851256386	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	دکتر	مدیریت مالی	بله
داده پردازان سیمای آفتاب	داده پردازان سیمای آفتاب	10320849413	فاقد نماینده	آزاده احمدی کوشا	0059605588	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	بله
علی رضا قنبرعباسی	علی رضا قنبرعباسی	0452488435	فاقد نماینده	فاقد نماینده		رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسی	مدیریت بازرگانی	بله
حمیدرضا مهدوی	حمیدرضا مهدوی	0057802297	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسی	اقتصاد	بله