

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی و اقتصادی دی	نماد: واقتصادی دی(هلد)	شماره اطلاعیه: ۱۴۰۶۳۷۴	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۹۲۷	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

ترازنامه	در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۵۴,۳۴۷	۴۴,۸۴۸,۵۱۴	۳۱۴	پرداختنی های تجاری	۱۳,۱۲۴	۴۳,۵۳۴,۵۴۳	۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶,۱۸۳,۷۴۹	*	۲۶۱	پرداختنی های غیر تجاری	۱,۷۱۴,۱۷۶	*	--
دریافتنی های تجاری	۳۴,۹۸۷,۲۴۳	*	۱	مالیات پرداختنی	۳۴,۸۰۰,۱۶۲	*	--
دریافتنی های غیر تجاری	*	*	--	سود سهام پرداختنی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۴,۵۷۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	تسهیلات مالی	۳,۸۲۱	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	ذخایر	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۴۱,۲۲۹,۹۱۰	*	۱۳	پیش دریافت های جاری	۳۶,۵۳۱,۲۸۳	*	--
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		*	--
دریافتنی های بلندمدت	*	۴۹,۸۴۸,۵۱۴	--	جمع بدهی های جاری	*	۴۳,۵۳۴,۵۴۳	۱۵
سرمایه گذاری های بلندمدت	۴۰,۰۶۳,۳۶۱		۶	بدهی های غیر جاری	۳۷,۶۸۱,۰۸۶		--
سرمایه گذاری در املاک	۱,۶۵۴,۰۰۰	*	*	پرداختنی های بلندمدت	۱,۶۵۴,۰۰۰	*	--
دارایی های نامشهود	۴,۴۸۲	*	(۶)	پیش دریافت های غیر جاری	۴,۷۶۱	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۱,۳۸۳,۷۱۶	*	(۱)	تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۴۰۳,۳۵۴	*	--
سایر دارایی ها	۵۰۰	۳۵,۴۵۱	*	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۰۰	۲۶,۴۹۷	۳۴
جمع دارایی های غیر جاری	۴۳,۱۰۶,۰۵۹	۴۹,۸۸۳,۹۶۵	۶	جمع بدهی های غیر جاری	۴۰,۷۴۳,۷۰۱	۴۳,۵۳۴,۵۴۳	۳۴
				جمع بدهی ها		۴۳,۵۶۱,۰۴۰	۱۵
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه		۳۰,۰۰۰,۰۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		*	--
				صرف (کسر) سهام		*	--
				سهام خزانه		*	--
				اندوخته قانونی		۳۳۹,۲۳۱	*

شرکت: گروه مالی و اقتصادی دی	نماد: اقتصادی دی(هلد)	شماره اطلاعیه: ۱۴۰۶۳۷۴	کد صنعت: ۴۶۴۳+۹۲۷	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

+	۲	۲	سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۲۲	۳,۳۷۴,۷۱۱	۴,۱۱۲,۷۷۱	سود (زیان) انباشته				
۲	۳۳,۷۱۳,۹۴۴	۳۴,۴۵۲,۰۰۴	جمع حقوق صاحبان سهام				
۹	۷۷,۲۷۴,۹۸۴	۸۴,۳۳۵,۹۶۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۹	۷۷,۲۷۴,۹۸۴	۸۴,۳۳۵,۹۶۹	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی و اقتصادی دی	نماد: واقتصادی دی(هلد)	شماره اطلاعیه: ۱۴۰۶۳۷۴	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۹۲۷	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
سود (زیان) خالص				--
درآمدهای عملیاتی				--
درآمد سود سهام	۱,۶۲۵,۵۲۶	۱,۵۱۱,۲۷۶	۱,۵۱۳,۴۰۹	۸
درآمد سود تضمین شده	۱۱۷,۱۹۳	۳۵,۰۶۴	۱۴۱,۸۶۴	۲۳۴
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	(۸,۶۳۸)	۱۲۱,۴۱۰	۱۲۶,۶۵۴	--
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	(۳۸,۱۳۰)	(۳۴,۴۰۲)	۱۸۰,۷۴۸	۱۱
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	--
جمع درآمدهای عملیاتی	۱,۶۹۵,۹۵۱	۱,۶۳۳,۳۴۸	۱,۹۶۲,۶۷۵	۴
هزینه های عملیاتی				--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۷۵,۳۴۰)	(۲۴۵,۶۴۲)	(۴۵۹,۳۸۷)	۵۳
سایر هزینه های عملیاتی	(۶۶,۹۳۱)	(۳۰,۰۱۱)	(۱۲۶,۷۶۵)	۱۲۳
جمع هزینه های عملیاتی	(۴۴۲,۲۷۱)	(۲۷۵,۶۵۳)	(۵۸۶,۱۵۲)	۶۰
سود (زیان) عملیاتی	۱,۲۵۳,۶۸۰	۱,۳۵۷,۶۹۵	۱,۳۷۶,۵۲۳	(۸)
هزینه های مالی	(۱۸,۱۵۰)	۰	(۸,۱۳۴)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۲,۵۳۰	۱۴۶,۷۲۳	۱۴۷,۹۵۹	(۹۱)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۴۸,۰۶۰	۱,۵۰۴,۴۱۸	۱,۵۱۶,۳۴۸	(۱۷)
مالیات بر درآمد	۰	۰	(۴,۶۵۶)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۲۴۸,۰۶۰	۱,۵۰۴,۴۱۸	۱,۵۱۱,۶۹۲	(۱۷)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۱,۲۴۸,۰۶۰	۱,۵۰۴,۴۱۸	۱,۵۱۱,۶۹۲	(۱۷)
سود (زیان) پایه هر سهم				--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۴۲	۴۵	۴۶	(۷)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	۰	۵	۵	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۴۲	۵۰	۵۱	(۱۶)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی و اقتصادی دی		نماد: اقتصادی دی (هلد)		شماره اطلاعیه: ۱۴۰۶۳۷۴	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۹۲۷	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته						
سود (زیان) خالص	۱,۲۴۸,۰۶۰	۱,۵۰۴,۴۱۸	(۱۷)	۱,۵۱۱,۶۹۲		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳,۳۷۴,۷۱۱	۲,۵۳۸,۶۰۴	۳۳	۲,۵۳۸,۶۰۴		
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳,۳۷۴,۷۱۱	۲,۵۳۸,۶۰۴	۳۳	۲,۵۳۸,۶۰۴		
سود سهام مصوب	(۵۱۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۱۵)	(۶۰۰,۰۰۰)		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲,۸۶۴,۷۱۱	۱,۹۳۸,۶۰۴	۴۸	۱,۹۳۸,۶۰۴		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰		
سود قابل تخصیص	۴,۱۱۲,۷۷۱	۳,۴۴۳,۰۲۲	۱۹	۳,۴۵۰,۲۹۶		
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۷۵,۵۸۵)		
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴,۱۱۲,۷۷۱	۳,۴۴۳,۰۲۲	۱۹	۳,۳۷۴,۷۱۱		
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۴۲	۵۰	(۱۶)	۵۰		
سرمایه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی و اقتصادی دی	نماد: واقتصادی دی(هلد)	شماره اطلاعیه: ۱۴۰۶۳۷۴	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۹۲۷	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۴	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۳	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۳
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۴,۹۴۰,۶۹۴)	(۳۰۶,۱۳۳)	۱,۵۱۴	(۲۷۵,۰۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۴,۹۴۰,۶۹۴)	(۳۰۶,۱۳۳)	۱,۵۱۴	(۲۷۵,۰۱۹)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	(۸,۱۳۴)
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	--	(۸,۱۳۴)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	(۴,۶۵۶)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۸,۰۸۳)	(۳۰,۰۱۰)	(۴۰)	(۳۹,۳۷۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۸,۰۸۳)	(۳۰,۰۱۰)	(۴۰)	(۳۹,۳۷۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴,۹۵۸,۷۷۷)	(۳۳۶,۱۴۳)	۱,۳۷۵	(۳۲۷,۱۸۱)
فعالیت‌های تأمین مالی			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی و اقتصادی دی		نماد: و اقتصادی دی (هلد)		شماره اطلاعیه: ۱۴۰۶۳۷۴	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۹۲۷	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۱,۲۲۳	(۳۳۶,۱۴۳)	(۳۲۷,۱۸۱)	(۳۲۷,۱۸۱)	--	(۳۲۷,۱۸۱)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۳,۱۲۴	۳۴۰,۳۰۵	۳۴۰,۳۰۵	۳۴۰,۳۰۵	(۹۶)	۳۴۰,۳۰۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۵۴,۳۴۷	۴,۱۶۲	۱,۲۰۶	۱۳,۱۲۴	۱,۲۰۶	۱۳,۱۲۴
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی و اقتصادی دی	نماد: واقتصادی دی(هلد)	شماره اطلاعیه: ۱۴۰۶۳۷۴	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۹۲۷	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

صورتحاصله سرمایه گذاریها

شرح سرمایه گذاری			پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری						
			ابتدای دوره		تغییرات		انتتهای دوره		ابتدای دوره		تغییرات		انتتهای دوره		ابتدای دوره		تغییرات		انتتهای دوره		
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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت و سپرده های بانکی
۱	۶,۸۹۴,۰۸۶	۱۲,۷۴۷,۳۳۵	۱	۶,۸۹۴,۰۸۶	۱۷,۵۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۱	۶,۱۲۲,۱۰۷	۳,۹۴۹,۷۰۰	۱	۶,۱۲۲,۱۰۷	۱۵,۵۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۶,۱۲۲,۱۰۷	۶,۱۲۲,۱۰۷	۱	۰	۰	۰	۰	۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴	۷۸۱,۱۵۹	۸۲۲,۱۶۵	۵	۷۳۱,۶۲۳	(۴۹,۵۳۶)	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۷۳۱,۶۲۳	۷۳۱,۶۲۳	۵	۰	۰	۰	۰	۰	تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور
۱	۴,۱۱۱,۸۰۵	۱,۶۴۱,۶۳۶	۱	۴,۱۱۱,۸۰۵	۱۰,۴۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴,۱۱۱,۸۰۵	۴,۱۱۱,۸۰۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	بانکها و موسسات اعتباری
۲	۳,۳۰۵,۵۹۴	۴,۰۵۰,۶۵۰	۲	۳,۳۰۵,۵۹۴	۳,۰۳۹,۸۳۲	۳	(۴۵۷,۷۰۷)	۲,۰۳۹,۸۳۲	۳	۳,۵۶۴,۴۲۱	۳,۳۰۵,۵۹۴	۲	۳,۳۰۵,۵۹۴	۳,۳۰۵,۵۹۴	۲	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاریها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر واسطه گریهای مالی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فعالیت های اجاره و لیزینگ
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر صنایع
۹	۲۱,۲۱۴,۷۵۱	۲۳,۲۱۱,۴۸۶	۱۱	۲۶,۳۵۹,۰۳۷	(۱,۹۳۶,۱۸۷)	۸	(۴۵۷,۷۰۷)	۱۸,۱۴۸,۳۸۶	۸	۲۱,۲۷۵,۲۹۹	۲۶,۳۵۹,۰۳۷	۱۱	۲۶,۳۵۹,۰۳۷	۲۶,۳۵۹,۰۳۷	۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	جمع سرمایه گذاری در سهام

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها + میلیون ریال

لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید.

باعنایت به افزایش سرمایه ۱۱۰ درصدی بیمه دی از محل مطالبات و آورده نقدی، تعداد 1.948.392.570 برگه حق تقدم به گروه مالی دی تعلق گرفته است که به این ترتیب بهای تمام شده هر سهم بی دی به مبلغ 2.437 ریال کاهش می یابد. بنابراین افزایش (کاهش) انتتهای دوره بیمه دی مبلغ 4.979.770 ریال می باشد که پس از ثبت افزایش سرمایه، اصلاحات در جدول نمایش داده خواهد شد.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی و اقتصادی دی	نماد: واقتصادی دی(هلد)	شماره اطلاعیه: ۱۴۰۶۳۷۴	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۹۲۷	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ (حسابرسی نشده)	سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس در پایان دوره

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)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
بیمه دی	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۳۴,۳۳۱,۳۷۴	۶,۸۹۴,۰۸۶	۱۲,۷۴۷,۳۳۵	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۸۸۲	(۵,۹۱۳,۳۷۰)	۱۸,۵۴	۷,۰۸۷,۹۶۸	۶,۸۳۳,۹۶۵	۴,۰۲۴	۳,۸۸۰	(۲۵۴,۰۰۳)
تولید نیروی برق دماوند	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۳۷,۳۷۴,۱۹۷	۶,۱۲۲,۱۰۷	۳,۹۴۹,۷۰۰	۰	۰	(۴۵۶,۷۶۸)	۴,۱۳	۶,۱۲۲,۱۰۷	۳,۴۹۲,۹۳۲	۱۱,۳۹۳	۶,۵۰۰	(۲,۶۲۹,۱۷۵)
بانک دی	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۶۹۵,۶۲۶,۸۲۱	۴,۱۱۱,۸۰۵	۱,۶۴۱,۶۳۶	۰	۰	۱۰,۷۸۳	۲,۰۰	۴,۱۱۱,۸۰۵	۱,۶۵۲,۴۱۹	۱,۵۲۵	۶۱۳	(۲,۴۵۹,۳۸۶)
سرمایه گذاری بوعلی	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۸۹۱,۹۴۱,۱۸۹	۳,۳۰۵,۵۹۱	۴,۰۵۰,۶۴۶	۶۳۰,۶۴۷,۰۶۳	۰	(۴۸۶,۲۲۹)	۲۸,۰۲	۳,۳۰۵,۵۹۱	۳,۵۶۴,۴۱۷	۱,۳۱۰	۱,۴۱۳	۲۵۸,۸۲۶
صندوق سرمایه گذاری بانک دی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۱,۳۷۴,۰۰۰	۶۷۱,۴۰۱	۷۰۰,۱۷۵	۰	۰	(۲۸,۷۷۴)	۲۸,۵۱	۶۷۱,۴۰۱	۶۷۱,۴۰۱	۹,۴۲۰	۹,۴۲۰	۰
قابل معامله شاخصی کیان	۵۵,۰۱۴,۷۱۷	۱۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۶۷	۷۸,۱۶۶	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۷,۷۲۵)	۰,۰۴	۳۳,۴۴۲	۳۳,۴۴۲	۱۶,۷۲۱	۱۶,۷۲۱	۰
پالایشی یکم	۱۵۳,۰۲۲,۲۳۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	۱۷,۴۳۴	۱۹,۲۸۲	۰	۰	(۱,۸۴۸)	۰,۰۱	۱۷,۴۳۴	۱۷,۴۳۴	۱۵۱,۶۰۰	۱۵۱,۶۰۰	۰
سهامی اهرمی مفید	۳۵,۲۰۲,۸۳۹	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۵۷	۲۴,۵۴۲	(۵۵۶,۶۸۶)	۰	(۱۴,۷۹۰)	۰,۰۱	۶,۳۶۷	۶,۳۶۷	۱۴,۳۶۲	۱۴,۳۶۲	۰
در اوراق بهادار با درآمد ثابت ارکیده	۲۱,۶۳۳,۶۴۵	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۶,۵۸۰	۰	۰	۰,۰۱	۲,۹۷۹	۲,۹۷۹	۱۳,۷۵۵	۱۳,۷۵۵	۰
سرمایه گذاری آوا نوین	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳	۴	۰	۰	۰	۰,۰۰	۳	۴	۳,۰۰۰	۴,۷۱۲	۱
اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۹۷۲,۹۳۷	۴,۹۹۹,۹۴۰	۴,۹۹۹,۹۳۹	۰,۰۰	۴,۹۹۹,۹۴۰	۴,۹۹۹,۹۳۹	۰	۸۳۷,۰۹۹	(۱)
جمع			۲۱,۳۷۵,۲۹۹	۲۶,۳۵۹,۰۳۷	(۱,۹۳۶,۱۸۷)	۵,۱۴۴,۲۸۶	۲۳,۲۱۱,۴۸۶	۲۱,۳۱۴,۷۵۱						(۵,۰۸۳,۷۳۸,۰۰۰)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی و اقتصادی دی	نماد: واقتصادی دی (هلد)	شماره اطلاعیه: ۱۴۰۶۳۷۴	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۹۲۷	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

مبلغ به میلیون ریال									
انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره		ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام			
۶۵,۷۹۰	۱۶,۰۸۸,۰۷۳	۹۹.۸۱	۰	۰	۱۶,۰۸۸,۰۷۳	۲۴۴,۵۳۷,۰۹۹	۱,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰	توسعه دیدار ایرانیان
۵,۱۰۵,۶۷۴	۱,۱۱۹,۹۴۵	۱.۱۹	۰	۰	۱,۱۱۹,۹۴۵	۲۱۹,۳۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۸۶,۵۷۲	اختصاصی بازارگردانی گروه دی
۹۶۶,۰۲۱	۴۵۲,۱۸۰	۰.۶۰	(۴۵۷,۷۰۷)	(۴۱۴,۵۱۶)	۹۰۹,۸۸۷	۸۸۲,۶۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۱۲,۸۴۳	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرینان دی
۴۰,۱۵۹	۲۰,۴۷۳	۵۰.۹۸	۰	۰	۲۰,۴۷۳	۵۰۹,۸۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک دی
۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۶	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رویای روز کیش
۴,۰۰۰	۴	۰.۰۰	۰	۰	۴	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	خدمات ارزی و صرافی دی
۸۱۱	۳	۰.۰۰	۰	۰	۳	۳,۷۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	خدمات مالی حسابداري دي ایرانیان
۱,۰۰۰	۱	۰.۰۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	لیزینگ دی
	۱۷,۶۹۰,۶۷۹		(۴۵۷,۷۰۷)		۱۸,۱۴۸,۳۸۶				جمع

صورت ریز معاملات سهام - تحصیل شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس	۸۳۷,۲۴۱	۵,۰۰۴,۹۷۵	۰
سرمایه گذاری بوعلی	۰	۰	۰
بیمه دی	۷,۰۱۴	۱۹۹,۹۱۸	۰
صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرینان دی	۷۶۸,۳۵۳	۰	۵۴,۴۶۴
در اوراق بهادار با درآمد ثابت اربکیده	۱۳,۷۵۴	۲,۹۷۹	۰
جمع		۵,۲۰۷,۸۷۲	۵۴,۴۶۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی و اقتصادی دی	نماد: واقتصادی دی (هلد)	شماره اطلاعیه: ۱۴۰۶۳۷۴	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۹۲۷	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت ریز معاملات سهام - واگذار شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	(قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس	۱,۰۰۷,۰۰۰	۵,۰۳۵	۱,۰۰۷,۸۰۰	۵,۰۳۹	۴
بیمه دی	۴,۰۲۴	۶,۰۳۶	۴,۲۶۶	۶,۳۹۹	۳۶۳
صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرینان دی	۱,۰۵۵,۱۵۲	۵۱۲,۱۷۱	۱,۰۴۵,۴۸۸	۵۰۷,۴۸۰	(۴,۶۹۱)
سهامی اهرمی مفید	۲۶,۵۶۷	۱۴,۷۹۰	۲۱,۳۸۷	۱۱,۹۰۶	(۲,۸۸۴)
قابل معامله شاخصی کیان	۱۷,۱۴۷	۳۷,۷۲۵	۱۷,۶۹۶	۳۸,۹۳۳	۱,۲۰۸
جمع		۵۷۵,۷۵۷		۵۶۹,۷۵۷	(۶,۰۰۰)

شرکتهای تابعه

نام شرکت

صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان‌های نقدی
۶-۳۵	• یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی میان دوره ای طبق **استانداردهای حسابداری** تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	محسن امیری	بانک دی (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	محمد جعفری	شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان (سهامی خاص)
	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	ذوالفقار یزدان مهر	شرکت سرمایه گذاری رویای روز کیش (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	حسین دیده خانی	شرکت توسعه دیدار ایرانیان (سهامی خاص)
			شرکت تجارت الکترونیک دی (سهامی خاص)

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)			
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
درآمدهای عملیاتی			
۱,۵۱۱,۲۷۶	۱,۶۲۵,۵۲۶	۵	درآمد سود سهام
۳۵,۰۶۴	۱۱۷,۱۹۳	۶	درآمد سود تضمین شده
۱۲۱,۴۱۰	(۸,۶۳۸)	۷	سود(زیان) فروش سرمایه گذاریها
(۳۴,۴۰۲)	(۳۸,۱۳۰)	۱۶	سود(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها
<u>۱,۶۳۳,۳۴۸</u>	<u>۱,۶۹۵,۹۵۱</u>		جمع درآمدهای عملیاتی
هزینه‌های عملیاتی			
(۱۹۸,۳۱۰)	(۳۳۷,۳۴۰)	۸	هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
(۴۷,۳۳۲)	(۳۸,۰۰۰)		هزینه استهلاک
(۳۰,۰۱۱)	(۶۶,۹۳۱)	۹	سایر هزینه‌ها
<u>(۲۷۵,۶۵۳)</u>	<u>(۴۴۲,۲۷۱)</u>		جمع هزینه‌های عملیاتی
۱,۳۵۷,۶۹۵	۱,۲۵۳,۶۸۰		سود عملیاتی
.	(۱۸,۱۵۰)	۱۰	هزینه‌های مالی
۱۴۶,۷۲۳	۱۲,۵۳۰	۱۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
<u>۱,۵۰۴,۴۱۸</u>	<u>۱,۲۴۸,۰۶۰</u>		سود قبل از مالیات
.	.	۲۵	هزینه مالیات بر درآمد
<u>۱,۵۰۴,۴۱۸</u>	<u>۱,۲۴۸,۰۶۰</u>		سود خالص
سود هر سهم			
سود پایه هر سهم			
۴۵	۴۲		عملیاتی (ریال)
۵	(۰)		غیرعملیاتی (ریال)
<u>۵۰</u>	<u>۴۲</u>	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره بوده، لذا صورت سود و

زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
			دارایی‌های غیر جاری
۱,۴۰۳,۳۵۴	۱,۳۸۳,۷۱۶	۱۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۶۵۴,۰۰۰	۱,۶۵۴,۰۰۰	۱۴	سرمایه گذاری در املاک
۴,۷۶۱	۴,۴۸۲	۱۵	دارایی‌های نامشهود
۳۷,۶۸۱,۰۸۶	۴۰,۰۶۳,۳۶۱	۱۶	سرمایه گذاری‌های بلندمدت
۵۰۰	۵۰۰	۱۷	سایر دارایی‌ها
۴۰,۷۴۳,۷۰۱	۴۳,۱۰۶,۰۵۹		جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۳,۸۲۱	۴,۵۷۱	۱۸	پیش‌پرداخت‌ها
۳۴,۸۰۰,۱۶۲	۳۴,۹۸۷,۲۴۳	۱۹	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱,۷۱۴,۱۷۶	۶,۱۸۳,۷۴۹	۱۶	سرمایه گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۳,۱۲۴	۵۴,۳۴۷	۲۰	موجودی نقد
۳۶,۵۳۱,۲۸۳	۴۱,۲۲۹,۹۱۰		جمع دارایی‌های جاری
۷۷,۲۷۴,۹۸۴	۸۴,۳۳۵,۹۶۹		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه
۳۳۹,۲۳۱	۳۳۹,۲۳۱	۲۲	اندوخته قانونی
۲	۲		سایر اندوخته‌ها
۳,۳۷۴,۷۱۲	۴,۱۱۲,۷۷۲		سود انباشته
۳۳,۷۱۳,۹۴۵	۳۴,۴۵۲,۰۰۵		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
۲۶,۴۹۶	۳۵,۴۵۱	۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۶,۴۹۶	۳۵,۴۵۱		جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۴۳,۵۳۴,۵۴۳	۴۴,۸۴۸,۵۱۳	۲۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
.	.	۲۵	مالیات پرداختنی
.	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	تسهیلات مالی
.	.	۲۷	پیش‌دریافت‌ها
۴۳,۵۳۴,۵۴۳	۴۹,۸۴۸,۵۱۳		جمع بدهی‌های جاری
۴۳,۵۶۱,۰۳۹	۴۹,۸۸۳,۹۶۴		جمع بدهی‌ها
۷۷,۲۷۴,۹۸۴	۸۴,۳۳۵,۹۶۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	سود انباشته	جمع کل
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۲۳۱	۲	۳,۳۷۴,۷۱۲	۳۳,۷۱۳,۹۴۵
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۰۱				
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
۰	۰	۰	۱,۲۴۸,۰۶۰	۱,۲۴۸,۰۶۰
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
سود سهام مصوب				
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۲۳۱	۲	۴,۱۱۲,۷۷۲	۳۴,۴۵۲,۰۰۵
مانده در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱				
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۶۴۶	۲	۲,۵۳۸,۶۰۴	۳۲,۸۰۲,۲۵۳
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۰۱				
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱				
۰	۰	۰	۱,۵۰۴,۴۱۸	۱,۵۰۴,۴۱۸
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱				
سود سهام مصوب				
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۶۴۶	۲	۳,۴۴۳,۰۲۲	۳۳,۷۰۶,۶۷۱
مانده در ۱۴۰۳/۰۵/۳۱				

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
		نقد مصرف شده در عملیات
(۳۰۶,۱۳۳)	(۴,۹۴۰,۶۹۴)	۲۸
(۳۰۶,۱۳۳)	(۴,۹۴۰,۶۹۴)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳۰,۰۱۰)	(۱۸,۰۸۳)	
(۳۰,۰۱۰)	(۱۸,۰۸۳)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۳۶,۱۴۳)	(۴,۹۵۸,۷۷۷)	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
		دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۳۳۶,۱۴۳)	۴۱,۲۲۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۴۰,۳۰۵	۱۳,۱۲۴	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۴,۱۶۲	۵۴,۳۴۷	مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۵۱۸۱۱ در تاریخ ۱۳۴۰/۱۱/۰۵ با نام میانرود نکا به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۸۰۵۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. به استناد مصوبه جامع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۴، ۱۳۹۹/۰۴/۰۷ و ۱۴۰۳/۰۲/۱۲ نام شرکت به ترتیب به تجارت گستر فرداد، گروه مالی و اقتصادی دی سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی تغییر یافته است و در تاریخ ۱۹ آذرماه ۱۴۰۱ به عنوان نهاد مالی تحت شماره ۱۲۰۶۲ با نماد اقتصادی دی در سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده است. در حال حاضر، شرکت گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص) جزو شرکت‌های فرعی بانک دی (سهامی عام) می‌باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان ولیعصر، بعد از خیابان بهشتی، نبش کوچه دلپسته، ساختمان گروه مالی دی، پلاک ۲۱۴۶، طبقه ۱۲ واقع می‌باشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

ف- موضوع فعالیت اصلی:

- ۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به‌طوری‌که به‌تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛
- ۲- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.

ب- موضوع فعالیت‌های فرعی:

- ۱- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌ی بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز؛
- ۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به‌طوری‌که به‌تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛
- ۲- سرمایه‌گذاری در دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛
- ۲- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:
 - ۱- ۴- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری؛
 - ۲- ۴- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛
 - ۲- ۴- مشارکت در تعهد پذیره‌نویسی اوراق بهادار؛
 - ۲- ۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛
- ۶- شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل آرایه‌ی نمایند یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن‌ها در مقررات منع نشده باشند.

ج- موضوع فعالیت شرکت در دوره مورد گزارش سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها، صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر اوراق بهادار بوده است.

۱-۲- کارکنان

یانگین کارکنان در استخدام، طی دوره به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
نفر	نفر
۳۷	۳۹

کارکنان قراردادی

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان درآمد فعالیت‌های عملیاتی حاصل از قرارداد مشتریان که در سال ۱۴۰۲ تصویب گردیده و از ابتدای سال ۱۴۰۴ لازم الاجرا می باشد، در صورت اجرا آثار بااهمیتی بر صورت‌های مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره ای

۳-۱-۱- اقلام صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای مشابه با مبانی تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.

۳-۱-۲- صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای یکنواخت با رویه‌های بکارگرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۱-۳- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله‌ای نظام‌مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه‌گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف‌نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک‌های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه‌گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه‌بندی می‌شوند:

الف - داده‌های ورودی سطح ۱، قیمت‌های اعلام‌شده (تعدیل‌نشده) در بازارهای فعال برای دارایی‌ها یا بدهی‌های همانند است که واحد تجاری می‌تواند در تاریخ اندازه‌گیری به آن‌ها دست یابد.

ب - داده‌های ورودی سطح ۲، داده‌های ورودی غیر از قیمت‌های اعلام‌شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، به طور مستقیم یا غیرمستقیم قابل مشاهده می‌باشند.

ج - داده‌های ورودی سطح ۳، داده‌های ورودی غیرقابل مشاهده دارایی یا بدهی می‌باشند.

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

نحوه اندازه‌گیری	نوع سرمایه‌گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه‌گذاری‌های مزبور	سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار	سرمایه‌گذاری‌های جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	
زمان شناخت درآمد	نوع سرمایه‌گذاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها	انواع سرمایه‌گذاری‌ها
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱-۲-۳- علی‌رغم تعلق حق کنترل شرکت‌های توسعه دیدار ایرانیان، سرمایه‌گذاری رویای روز کیش و تجارت الکترونیک دی به شرکت گروه مالی و اقتصادی دی و همچنین تعلق نفوذ قابل ملاحظه در شرکت‌های سرمایه‌گذاری بوعلی و بیمه دی، با توجه به برقرار بودن شروط پیش‌بینی شده در استانداردهای حسابداری به قرار زیر، از تنظیم صورت‌های مالی تلفیقی و بکارگیری روش ارزش ویژه صرف نظر شده است:

- مالکیت سهام شرکت گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص) تماما (به صورت مستقیم و غیرمستقیم) متعلق به واحد تجاری اصلی (بانک دی) می‌باشد.

- سهام شرکت گروه مالی و اقتصادی دی در بورس اوراق بهادار یا سایر بازارهای در دسترس عموم معامله نمی‌شود و شرکت برای عرضه هرگونه اوراق بهادار به عموم، صورت‌های مالی خود را به هیات پذیرش بورس اوراق بهادار یا سایر مراجع قانونی تحویل نداده و هیات مدیره شرکت برنامه‌ای از این بابت نیز ندارد.

- بانک دی به عنوان واحد تجاری اصلی نهایی، صورت‌های مالی تلفیقی قابل دسترس عموم را بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه و در سامانه کدال انتشار می‌نماید.

۳-۳- سرمایه‌گذاری در املاک

سرمایه‌گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها اندازه‌گیری می‌شود. درآمد سرمایه‌گذاری در املاک، به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می‌شود. سرمایه‌گذاری در املاک شامل سرمایه‌گذاری در زمین جهت ارزش بالقوه‌ای که از نظر سرمایه‌گذاری دارد (افزایش ارزش) و نه به قصد استفاده یا فروش در روال عادی فعالیت های تجاری توسط شرکت نگهداری می‌شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۱-۵-۳- دارایی‌های ثابت مشهود به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۲-۵-۳، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲-۵-۳- دارایی‌های ثابت مشهود تحصیل شده از طریق قرارداد اجاره به شرط تملیک، به "اقل ارزش منصفانه دارایی در آغاز اجاره و ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره" اندازه‌گیری می‌شود. جهت محاسبه ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره، از نرخ ضمنی سود تضمین شده اجاره استفاده می‌گردد.

۳-۵-۳- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۶ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۶ ساله	خط مستقیم

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳-۵-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از روز بهره‌برداری محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمدگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی‌مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم‌افزارها	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌شود.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر باشد است. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده باشد، است.

۳-۷-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد.

۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد.

۳-۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳-۹- مالیات بر درآمد

۳-۹-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۵- درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
۹۴۵,۵۸۰	۹۱۵,۸۹۲	۵-۱ شرکت بیمه دی
۴۳۵,۱۰۰	۶۰۵,۴۲۱	۵-۲ شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی
۱۱۰,۲۰۴	۹۶,۷۲۷	۵-۳ شرکت تولید نیروی برق دماوند
۰	۷,۴۸۶	شرکت توسعه دیدار ایرانیان
۲۰,۳۹۲	۰	شرکت تجارت الکترونیک دی
<u>۱,۵۱۱,۲۷۶</u>	<u>۱,۶۲۵,۵۲۶</u>	

۵-۱- سود سهام شرکت بیمه دی برای تعداد ۱.۷۶۱.۳۳۱.۳۷۴ سهم شرکت در تاریخ تصویب، بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ (برای هر سهم مبلغ ۵۲۰ ریال) شناسایی گردیده است.

۵-۲- سود سهام شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی برای تعداد ۲.۵۲۲.۵۸۸.۲۴۵ سهم شرکت در تاریخ تصویب، بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۲ (برای هر سهم مبلغ ۲۴۰ ریال) شناسایی گردیده است.

۵-۳- سود سهام شرکت تولید نیروی برق دماوند برای تعداد ۵۳۷.۳۷۴.۱۹۷ سهم شرکت در تاریخ تصویب، بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ (برای هر سهم مبلغ ۱۸۰ ریال) شناسایی گردیده است.

۶- درآمد سود تضمین شده

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
۳۵,۰۱۵	۱۱۷,۱۷۱	۶-۱ سود حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴۹	۱۴	سود حاصل از سپرده‌های بانکی (بانک دی)
۰	۸	سایر
<u>۳۵,۰۶۴</u>	<u>۱۱۷,۱۹۳</u>	

۶-۱- مبلغ مزبور بابت سود سرمایه‌گذاری در صندوق ارزش آفرینان بانک دی با نرخ سود تضمین شده ۲۹/۵ درصد سالانه می‌باشد.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۷ - سود(زیان) فروش سرمایه گذاری‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)			
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
۱۲۱,۴۱۰	(۸,۶۳۸)	۷-۱	سهام
.	.		سایر
۱۲۱,۴۱۰	(۸,۶۳۸)		

۷-۱ - سود(زیان) حاصل از فروش سهام به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)			
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
۱۰۸,۶۲۱	۴۱۳	۱۶-۱-۱	اشخاص وابسته
			بیمه دی
			سایر اشخاص
۱۵,۴۶۵	(۸,۹۳۶)		صندوق های سرمایه گذاری
۱۲۴,۰۸۶	(۸,۵۲۳)		سود(زیان) ناخالص فروش
(۲,۶۷۶)	(۱۱۵)		مالیات و کارمزد فروش
۱۲۱,۴۱۰	(۸,۶۳۸)		

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۸- هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
۵۲,۳۴۵	۹۸,۹۴۱	۸-۱
۳۷,۴۸۹	۴۹,۶۴۵	۸-۱
۲۷,۰۰۰	۷۴,۲۶۹	۸-۲
۱۳,۳۵۶	۲۱,۴۷۱	
۱۲,۰۷۷	۱۹,۷۱۹	
۱۰,۵۶۰	۲۰,۰۲۲	
۱۰,۱۶۲	۱۵,۸۷۸	
۹,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۸-۳
۶,۶۸۸	۳,۳۶۳	
۳,۸۹۱	۵,۷۲۹	
۴,۳۱۶	۶,۱۴۹	
۱,۲۷۸	۱,۶۷۲	
۵۷۰	۷۴۴	
۴۷۱	۱,۵۶۳	
۲۴۵	۸۶۷	
۸,۸۶۱	۲,۳۰۹	
۱۹۸,۳۱۰	۳۳۷,۳۴۰	

۸-۱- علت افزایش هزینه‌های فوق نسبت به دوره قبل، افزایش حقوق و مزایا و تعداد پرسنل می‌باشد.

۸-۲- هزینه‌های انگیزشی، رفاهی و ورزش بر اساس آئین‌نامه انگیزشی و به استناد مصوبه هیات مدیره در مناسبت‌های ملی و مذهبی به پرسنل پرداخت می‌گردد. علت افزایش نسبت به دوره قبل ناشی از کمک به بهبود وضعیت معیشت کارکنان بوده است.

۸-۳- پاداش هیئت مدیره طبق صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۹ در حسابها شناسایی و صورت پذیرفته است.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۹ - سایر هزینه‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
۲,۰۶۹	۷,۸۲۳	تعمیر و نگهداری دارایی‌ها
۲,۶۱۳	۵,۷۴۱	حق حضور در جلسات
۳,۲۲۷	۴,۶۶۲	آبدارخانه و پذیرایی
۳,۸۳۰	۳,۹۶۷	شارژ ساختمان
۱,۷۶۱	۲,۹۷۰	کتاب و نشریات
۹۷۳	۲,۷۸۰	آگهی و تبلیغات
۱,۷۱۹	۲,۶۵۳	بیمه اموال، وسایل نقلیه و کارفرما
۱,۴۱۴	۲,۱۸۹	خدمات قراردادی
۸۱۰	۱,۷۴۲	خدمات عمومی
۵۱۱	۷۶۲	حمل و نقل
۱۶۹	۴۷	حقوقی و ثبتی
۱,۸۰۰	۰	حسابرسی
۹,۱۱۶	۳۱,۵۹۴	سایر
<u>۳۰,۰۱۱</u>	<u>۶۶,۹۳۱</u>	

۱۰ - هزینه‌های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
۰	۱۸,۱۵۰	کارمزد اعتباری خرید سهام
<u>۰</u>	<u>۱۸,۱۵۰</u>	

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۱ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	سایر اشخاص
۱۵۰	۱۲,۵۳۰
(۹۲۱)	.
۱۴۷,۴۹۴	.
۱۴۶,۷۲۳	۱۲,۵۳۰
	درآمد اجاره
	ما به التفاوت مالیات
	سایر (جرایم تاخیر در پرداخت بدهی)

۱۲ - مبنای محاسبه سود هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۱,۳۵۷,۶۹۵	۱,۲۵۳,۶۸۰
.	.
۱,۳۵۷,۶۹۵	۱,۲۵۳,۶۸۰
۱۴۶,۷۲۳	(۵,۶۲۰)
.	.
۱۴۶,۷۲۳	(۵,۶۲۰)
۱,۵۰۴,۴۱۸	۱,۲۴۸,۰۶۰
.	.
۱,۵۰۴,۴۱۸	۱,۲۴۸,۰۶۰
	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
	اثر مالیاتی
	سود(زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
	اثر مالیاتی
	سود قبل از مالیات
	اثر مالیاتی
	سود خالص
	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
تعداد	تعداد
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۳ - دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	تاسیسات	ساختمان	
						بهای تمام شده
۱,۵۹۷,۹۰۸	.	۵۸,۷۵۷	۱۷,۳۱۰	۱۰,۷۵۷	۱,۵۱۱,۰۸۴	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۰۱
۱۸,۰۸۳	۶,۶۸۸	۱۱,۳۹۵	.	.	.	افزایش
۱,۶۱۵,۹۹۱	۶,۶۸۸	۷۰,۱۵۲	۱۷,۳۱۰	۱۰,۷۵۷	۱,۵۱۱,۰۸۴	مانده در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
						استهلاک انباشته
۱۹۴,۵۵۴	.	۳۶,۲۲۸	۱۱,۶۵۸	۵,۲۴۰	۱۴۱,۴۲۸	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۰۱
۳۷,۷۲۱	.	۴,۸۳۶	۱,۴۲۹	۹۰۵	۳۰,۵۵۲	استهلاک
۲۳۲,۲۷۵	.	۴۱,۰۶۴	۱۳,۰۸۷	۶,۱۴۵	۱۷۱,۹۸۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۱,۳۸۳,۷۱۶	۶,۶۸۸	۲۹,۰۸۸	۴,۲۲۳	۴,۶۱۲	۱,۳۳۹,۱۰۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۱,۴۰۳,۳۵۴	.	۲۲,۵۲۹	۵,۶۵۲	۵,۵۱۷	۱,۳۶۹,۶۵۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
						بهای تمام شده
۱,۵۵۸,۶۱۱	.	۵۷,۴۸۱	۱۷,۳۱۰	۱۰,۷۵۷	۱,۴۷۳,۰۶۳	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۰۱
۳۰,۰۱۰	.	۷۲۸	.	.	۲۹,۲۸۲	افزایش
۱,۵۸۸,۶۲۱	.	۵۸,۲۰۹	۱۷,۳۱۰	۱۰,۷۵۷	۱,۵۰۲,۳۴۵	مانده در ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
						استهلاک انباشته
۱۲۰,۸۶۸	.	۲۶,۹۸۸	۸,۸۳۲	۳,۴۵۰	۸۱,۵۹۸	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۰۱
۴۶,۹۰۲	.	۴,۹۳۳	۱,۴۲۴	۹۰۳	۳۹,۶۴۲	استهلاک
۱۶۷,۷۷۰	.	۳۱,۹۲۱	۱۰,۲۵۶	۴,۳۵۳	۱۲۱,۲۴۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۱,۴۲۰,۸۵۱	.	۲۶,۲۸۸	۷,۰۵۴	۶,۴۰۴	۱,۳۸۱,۱۰۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۱۳-۱ - ساختمان دفتر مرکزی شامل ۷ طبقه واقع در خیابان ولیعصر، تاسیسات و اثاثه و منصوبات شرکت تا سقف ۶.۳۳۳.۱۳۹ میلیون ریال تحت پوشش بیمه آتش سوزی قرار دارد. مضافاً وسایل نقلیه دارای پوشش بیمه‌ای شخص ثالث و بدنه است.

۱۳-۲ - اضافات اثاثه و منصوبات عمدتاً شامل خرید یو پی اس برای طبقات ۱۲ الی ۱۵ بوده است.

۱۳-۳ - افزایش پیش پرداخت سرمایه ای بابت خرید یو پی اس برای دیتاسنتر بوده است.

۱۳-۴ - اقدامات انجام شده درخصوص اخذ سند مالکیت رسمی ساختمان خریداری شده از بانک دی واقع در خیابان ولیعصر تهران (۷طبقه) در جریان می باشد.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۴ - سرمایه‌گذاری در املاک

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
زمین تبریز	۱۴-۱	۱,۶۵۴,۰۰۰
		۱,۶۵۴,۰۰۰

۱۴-۱ - زمین تبریز طبق مبایعه نامه فیما بین از شرکت توسعه دیدار ایرانیان به ارزش کارشناسی در سنوات قبل خریداری شده است.

۱۵ - دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها	حق امتیاز	
			بهای تمام شده
۷,۴۵۰	۳,۰۶۲	۴,۳۸۸	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۰۱
۷,۴۵۰	۳,۰۶۲	۴,۳۸۸	مانده در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
			استهلاک انباشته
۲,۶۸۹	۲,۶۸۹	.	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۰۱
۲۷۹	۲۷۹	.	استهلاک
۲,۹۶۸	۲,۹۶۸	.	مانده در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۴,۴۸۲	۹۴	۴,۳۸۸	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۴,۷۶۱	۳۷۳	۴,۳۸۸	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
			بهای تمام شده
۷,۴۵۰	۳,۰۶۲	۴,۳۸۸	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۰۱
.	.	.	افزایش
۷,۴۵۰	۳,۰۶۲	۴,۳۸۸	مانده در ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
			استهلاک انباشته
۱,۹۷۳	۱,۹۷۳	.	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۰۱
۴۳۰	۴۳۰	.	استهلاک
۲,۴۰۳	۲,۴۰۳	.	مانده در ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۵,۰۴۷	۶۵۹	۴,۳۸۸	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۶ - سرمایه‌گذاری‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ارزش بازار	ارزش بازار	
		سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
		سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌ال معامله در بازار
۸۹۲,۰۰۵	۴۵۲,۱۸۰	صندوق ارزش آفرینان بانک دی
۷۰۰,۱۷۶	۶۷۱,۴۰۲	صندوق سرمایه‌گذاری بانک دی
۰	۴,۹۹۹,۹۴۰	اوراق اراد ۲۲۶
۱۹,۲۸۲	۱۷,۴۳۴	صندوق پالایشی یکم
۲۴,۵۴۲	۶,۳۶۷	صندوق اهرمی مفید
۷۸,۱۶۶	۳۳,۴۴۲	صندوق شاخصی کیان
۰	۲,۹۷۹	صندوق سرمایه‌گذاری ارکیده
۵	۵	صندوق آوانوین
۱,۷۱۴,۱۷۶	۶,۱۸۳,۷۴۹	جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
		سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
		شرکتهای فرعی
۱۶,۰۸۸,۰۷۲	۱۶,۰۸۸,۰۷۲	شرکت توسعه دیدار ایرانیان
۲۰,۴۷۳	۲۰,۴۷۳	شرکت تجارت الکترونیک دی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری رویای روز کیش
		سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۳,۳۰۵,۵۹۰	۳,۳۰۵,۵۹۰	شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی
		سرمایه‌گذاری‌های در شرکتهای گروه
۶,۸۹۴,۰۸۶	۷,۰۸۷,۹۶۸	شرکت بیمه دی
۰	۱,۹۴۸,۳۹۳	حق بیمه بیمه دی
۶,۱۲۲,۱۰۶	۶,۱۲۲,۱۰۶	شرکت تولید نیروی برق دماوند
۴,۱۱۱,۸۰۵	۴,۱۱۱,۸۰۵	بانک دی
۴	۴	شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان
۳	۳	شرکت خدمات ارزی و صرافی دی
۱	۱	شرکت لیزینگ دی
۱,۱۱۹,۹۴۶	۱,۱۱۹,۹۴۶	صندوق بازارگردانی بانک دی
۳۷,۶۷۲,۰۸۶	۳۹,۸۱۴,۳۶۱	جمع
		پیش پرداخت سرمایه‌گذاری‌ها
۰	۲۴۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری رویای روز کیش
۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	صندوق املاک و مستغلات
۳۷,۶۸۱,۰۸۶	۴۰,۰۶۳,۳۶۱	جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۳۹,۳۹۵,۲۶۲	۴۶,۲۴۷,۱۱۰	جمع کل سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۶-۱ - گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت و بلندمدت در سهام شرکت‌ها به شرح زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مانده در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
کمتر از ۱ درصد	۴۵۲,۱۸۰	۴۴۶,۴۸۵	۵۱۰,۸۹۵	۵۰۷,۰۰۰	۷۱,۰۷۰	۷۰,۸۸۴	۸۹۲,۰۰۵	۸۸۲,۶۰۱	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
کمتر از ۱ درصد	۶۷۱,۴۰۲	۷۱,۲۷۴,۰۰۰	۲۸,۷۷۴	.	.	۶۱,۰۹۲,۰۰۰	۷۰۰,۱۷۶	۱۰,۱۸۲,۰۰۰	صندوق ارزش آفرینان بانک دی
کمتر از ۱ درصد	۴,۹۹۹,۹۴۰	۵,۹۷۲,۹۳۷	۵۴۲	.	۵,۰۰۰,۴۸۲	۵,۹۷۲,۹۳۷	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری بانک دی
۳	.	.	۵,۰۳۵	۵,۰۰۰	۵,۰۳۵	۵,۰۰۰	.	.	اوراق اراد ۲۲۶
کمتر از ۱ درصد	۱۷,۴۳۴	۱۱۵,۰۰۰	۱,۸۴۸	.	.	.	۱۹,۲۸۲	۱۱۵,۰۰۰	اراد ۱۸۶۱
کمتر از ۱ درصد	۶,۳۶۷	۴۴۳,۳۱۴	۱۸,۱۷۵	۵۵۶,۶۸۶	.	.	۲۴,۵۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق پالایشی یکم
کمتر از ۱ درصد	۳۳,۴۴۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۲۴	۲,۲۰۰,۰۰۰	.	.	۷۸,۱۶۶	۴,۲۰۰,۰۰۰	صندوق اهرمی مفید
کمتر از ۱ درصد	۲,۹۷۹	۲۱۶,۵۸۰	.	.	۲,۹۷۹	۲۱۶,۵۸۰	.	.	صندوق شاخصی کیان
کمتر از ۱ درصد	۵	۱,۰۰۰	.	.	.	.	۵	۱,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری ارکید
۰/۰۰۲	.	۵۰	.	.	.	.	.	۵۰	صندوق آواتونین
	۶,۱۸۳,۷۴۹		۶۰۹,۹۹۳		۵,۰۷۹,۵۶۶		۱,۷۱۴,۱۷۶		سایر شرکت‌ها
									شرکت صنعتی اذر خاک
									جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
									سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
									شرکت‌های فرعی
۱۰۰	۱۶,۰۸۸,۰۷۲	۲۴۴,۵۳۷,۰۹۹	.	.	.	.	۱۶,۰۸۸,۰۷۲	۲۴۴,۵۳۷,۰۹۹	شرکت توسعه دیدار ایرانیان
۵۱	۲۰,۴۷۳	۵۰۹,۸۰۰	.	.	.	.	۲۰,۴۷۳	۵۰۹,۸۰۰	شرکت تجارت الکترونیک دی
۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۶	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۶	شرکت سرمایه‌گذاری رویای روز کیش
									سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۲۱	۳,۳۰۵,۵۹۰	۲,۵۲۲,۵۸۸,۲۴۶	.	.	.	۶۳۰,۶۴۷,۰۵۷	۳,۳۰۵,۵۹۰	۱,۸۹۱,۹۴۱,۱۸۹	شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی
									سرمایه‌گذاری‌های در شرکت‌های گروه
۱۹	۷,۰۸۷,۹۶۸	۱,۷۶۱,۳۳۱,۳۷۴	۶,۰۳۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۱۸	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۴,۰۸۶	۱,۷۳۴,۳۳۱,۳۷۴	شرکت بیمه دی
۱۹	۱,۹۴۸,۳۹۳	۱,۹۴۸,۳۹۲,۵۶۴	.	.	۱,۹۴۸,۳۹۳	۱,۹۴۸,۳۹۲,۵۶۴	.	.	حق تقدم بیمه دی
۴	۶,۱۲۲,۱۰۶	۵۳۷,۳۷۴,۱۹۷	.	.	.	.	۶,۱۲۲,۱۰۶	۵۳۷,۳۷۴,۱۹۷	شرکت تولید نیروی برق دماوند
۲	۴,۱۱۱,۸۰۵	۲,۶۹۵,۶۲۶,۸۲۱	.	.	.	.	۴,۱۱۱,۸۰۵	۲,۶۹۵,۶۲۶,۸۲۱	بانک دی
کمتر از ۱ درصد	۴	۳,۷۰۰	.	.	.	.	۴	۳,۷۰۰	شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان
کمتر از ۱ درصد	۳	۳,۹۴۳	.	.	.	.	۳	۳,۹۴۳	شرکت خدمات ارزی و صرافی دی
کمتر از ۱ درصد	۱	۱,۰۰۰	.	.	.	.	۱	۱,۰۰۰	شرکت لیزینگ دی
کمتر از ۱ درصد	۱,۱۱۹,۹۴۶	۲۱۹,۳۵۳	.	.	.	.	۱,۱۱۹,۹۴۶	۲۱۹,۳۵۳	صندوق بازارگردانی بانک دی
	۳۹,۸۱۴,۳۶۱		۶,۰۳۶		۲,۱۴۸,۳۱۱		۳۷,۶۷۲,۰۸۶		جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۲۴۰,۰۰۰	.	.	.	۲۴۰,۰۰۰	.	.	.	پیش پرداخت سرمایه‌گذاری‌ها
	۹,۰۰۰	.	.	.	.	.	۹,۰۰۰	.	شرکت سرمایه‌گذاری رویای روز کیش
	۴۶,۲۴۷,۱۱۰		۶۱۶,۰۲۹		۷,۲۲۷,۸۷۷		۳۹,۳۹۵,۲۶۲		صندوق املاک و مستغلات
									جمع سرمایه‌گذاری‌ها

۱۶-۱-۱ - فروش تعداد ۱.۵۰۰.۰۰۰ سهم بیمه دی به دلیل واریز مبلغ حق تقدم شرکت بیمه دی در کد PRX توسط شرکت سیدگردان بوده است.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶-۲ - سرمایه گذاری‌های کوتاه‌مدت و بلندمدت در سهام شرکت‌ها به تفکیک درآمد آن‌ها به شرح زیر است.

درآمد سرمایه‌گذاری دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۳					درآمد سرمایه‌گذاری دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۴					مبلغ دفتری سرمایه گذاری			
جمع	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	درصد به جمع کل	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۴۱,۲۸۳	۳۵,۰۱۵	(۶,۵۲۱)	۱۲,۷۸۹	.	۱۱۳,۳۷۹	۱,۲۷۹	۱۱۷,۱۷۱	(۵,۱۷۱)	.	۴۵۲,۱۸۰	-/۹۸	۸۹۲,۰۰۵	۴۵۲,۱۸۰
(۱۸,۶۴۰)	.	(۱۸,۶۴۰)	.	.	(۲۸,۷۷۴)	(۲۸,۷۷۴)	.	.	.	۶۷۱,۴۰۱	۱/۴۵	۷۰۰,۱۷۶	۶۷۱,۴۰۲
.	(۵۴۲)	(۵۴۲)	.	.	.	۴,۹۹۹,۹۴۰	۱۰/۸۱	.	۴,۹۹۹,۹۴۰
(۴۸۶)	.	(۴۸۶)	.	.	(۱,۸۴۸)	(۱,۸۴۸)	.	.	.	۱۷,۴۳۴	-/۰۴	۱۹,۲۸۲	۱۷,۴۳۴
(۲,۷۶۴)	.	(۲,۷۶۴)	.	.	(۶,۲۶۸)	(۴,۵۱۲)	.	(۱,۷۵۶)	.	۶,۳۶۷	-/۰۱	۲۴,۵۴۲	۶,۳۶۷
(۶,۴۰۵)	.	(۶,۴۰۵)	.	.	(۵,۷۹۱)	(۳,۷۸۰)	.	(۲,۰۱۱)	.	۳۳,۴۴۲	-/۰۷	۷۸,۱۶۶	۳۳,۴۴۲
.	۴۷	۴۷	.	.	.	۲,۹۷۹	-/۰۱	.	۲,۹۷۹
.	۵	.	۵	۵
۴۶۳	۴۹	۴۱۴	.	.	(۹۱)	.	۲۲	(۱۱۳)	.	.	.	.	.
۱۳,۴۵۱	۳۵,۰۶۴	(۳۴,۴۰۲)	۱۲,۷۸۹	.	۷۰,۰۱۲	(۳۸,۱۳۰)	۱۱۷,۱۹۳	(۹,۰۵۱)	.	۶,۱۸۳,۷۴۸	۱۳	۱,۷۱۴,۱۷۶	۶,۱۸۳,۷۴۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت													
صندوق ارزش آفرینان بانک دی													
صندوق سرمایه گذاری بانک دی													
اوراق آزاد ۲۲۶													
صندوق پالایشی یکم													
صندوق اهرمی مفید													
صندوق شاخصی کیان													
صندوق سرمایه گذاری آرکید													
صندوق آوانوین													
سایر													
جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت													
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت													
شرکتهای فرعی													
شرکت توسعه دیدار ایرانیان													
.	۷,۴۸۶	.	.	.	۷,۴۸۶	.	۳۵	۱۶,۰۸۸,۰۷۲	۱۶,۰۸۸,۰۷۲
۲۰,۳۹۲	.	.	.	۲۰,۳۹۲	.	.	.	.	.	.	-/۰۴	۲۰,۴۷۳	۲۰,۴۷۳
.	-/۰۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته													
شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی													
۴۳۵,۱۰۰	.	.	.	۴۳۵,۱۰۰	۶۰۵,۴۲۱	.	.	.	۶۰۵,۴۲۱	۳,۵۶۴,۴۱۷	۷	۳,۳۰۵,۵۹۰	۳,۳۰۵,۵۹۰
سرمایه‌گذاری‌های در شرکتهای گروه													
شرکت بیمه دی													
۱,۰۵۴,۲۰۱	.	.	۱۰۸,۶۲۱	۹۴۵,۵۸۰	۹۱۶,۳۰۵	.	.	۴۱۳	۹۱۵,۸۹۲	۶,۸۳۳,۹۶۵	۱۵	۶,۸۹۴,۰۸۶	۷,۰۸۷,۹۶۸
حق تقدم بیمه دی													
.	۴,۶۷۶,۱۴۲	۴	.	۱,۹۴۸,۳۹۳
شرکت تولید نیروی برق دماوند													
۱۱۰,۲۰۴	.	.	.	۱۱۰,۲۰۴	۹۶,۷۲۷	.	.	.	۹۶,۷۲۷	۳,۴۹۲,۹۳۲	۱۳	۶,۱۲۲,۱۰۶	۶,۱۲۲,۱۰۶
بانک دی													
.	۱,۶۵۲,۴۱۹	۹	۴,۱۱۱,۸۰۵	۴,۱۱۱,۸۰۵
شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان													
.	۴	۴
شرکت خدمات ارزی و صرافی دی													
.	۳	۳
شرکت لیزینگ دی													
.	۱	۱
صندوق بازارگردانی بانک دی													
.	۲,۹۰۰,۷۸۸	۲	۱,۱۱۹,۹۴۶	۱,۱۱۹,۹۴۶
جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت													
۱,۶۱۹,۸۹۷	.	.	۱۰۸,۶۲۱	۱,۵۱۱,۲۷۶	۱,۶۲۵,۹۳۹	.	.	۴۱۳	۱,۶۲۵,۵۲۶	۲۳,۱۲۰,۶۶۳	۸۶	۳۷,۶۷۲,۰۸۶	۳۹,۸۱۴,۳۶۱
پیش پرداخت سرمایه گذاری - سرمایه گذاری رویای ۱,۲۴۰,۰۰۰													
.	۱	۲۴۰,۰۰۰
پیش پرداخت سرمایه گذاری - صندوق املاک و مستغلات ۹,۰۰۰													
.	-/۰۲	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰
۱,۶۲۳,۳۴۸	۳۵,۰۶۴	(۳۴,۴۰۲)	۱۲۱,۴۱۰	۱,۵۱۱,۲۷۶	۱,۶۹۵,۹۵۱	(۳۸,۱۳۰)	۱۱۷,۱۹۳	(۸,۶۳۸)	۱,۶۲۵,۵۲۶	۲۹,۳۰۴,۴۱۱	۱۰۰	۳۹,۳۹۵,۲۶۲	۴۶,۲۴۷,۱۱۰

۱۶-۲-۱ - علت عدم درج ارزش بازار سرمایه گذاری در شرکتهای توسعه دیدار ایرانیان، تجارت الکترونیک دی، سرمایه گذاری رویای روز کیش و ... ناشی از غیربهره‌ی بودن شرکتهای فوق می‌باشد که باتوجه به ارزش ذاتی آنها نیاز به زیان کاهش ارزش ندارد.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۶-۳ - سرمایه گذاری ها به تفکیک نوع صنعت بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ارزش بازار	ارزش بازار	درصد به جمع کل
۶,۸۹۴,۰۸۶	۹,۰۳۶,۳۶۱	۲۰
.	۴,۹۹۹,۹۴۰	۱۱
۴,۱۱۱,۸۰۵	۴,۱۱۱,۸۰۵	۹
۶,۱۲۲,۱۰۶	۶,۱۲۲,۱۰۶	۱۳
۳,۳۰۵,۵۹۰	۳,۵۵۵,۵۹۰	۸
۲,۸۴۳,۱۲۲	۲,۳۱۲,۷۵۵	۵
۱۶,۰۸۸,۰۷۲	۱۶,۰۸۸,۰۷۲	۳۵
۳۰,۴۸۱	۲۰,۴۸۴	۰
۳۹,۳۹۵,۲۶۲	۴۶,۲۴۷,۱۱۳	۱۰۰

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
اوراق
بانکها و موسسات اعتباری
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
سرمایه گذاری ها
صندوق های سرمایه گذاری
انبوه سازی، املاک و مستغلات
سایر

۱۷ - سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت
۵۰۰	۵۰۰	۱۷-۱

وجوه بانکی مسدود شده

۱۷-۱ - وجوه فوق بابت قرارداد فیما بین با صندوق قرض الحسنه بانک دی می باشد. بر اساس قرارداد مذکور ۵۰ درصد از طرف شرکت و معادل آن توسط طرف قرارداد (صندوق) تامین گردیده و کل مبلغ جهت پرداخت وام قرض الحسنه به پرسنل شرکت مسدود گردیده است.

۱۸ - پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت
۳,۸۰۰	۳,۸۰۰	۱۸-۱
.	۷۵۰	
۲۱	۲۱	
۳,۸۲۱	۴,۵۷۱	

هزینه های حقوقی
پیش پرداخت هزینه
پیش پرداخت مالیات

۱۸-۱ - مبلغ فوق بابت پیش پرداخت انجام شده به وکیل بابت پرونده حقوقی آقای نجم آبادی (یادداشت ۱-۴-۱-۱۹) می باشد.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۹ - دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۹-۱ - دریافتنی‌های کوتاه‌مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
خالص	خالص	ریالی	یادداشت
			تجاری
			حساب‌های دریافتنی
۵,۰۹۰,۳۶۰	۵,۴۱۴,۱۳۶	۵,۴۱۴,۱۳۶	۱۹-۱-۱ سود سهام دریافتنی سایر دریافتنی‌ها
			اشخاص وابسته
۲۹,۲۲۹,۸۴۱	۲۹,۲۹۳,۹۰۱	۲۹,۲۹۳,۹۰۱	۱۹-۱-۲ شرکت توسعه دیدار ایرانیان
۱۳۰,۶۷۹	۳,۱۳۷	۳,۱۳۷	شرکت رویای روز کیش
۱۱۵,۸۸۱	۱۱۵,۸۸۱	۱۱۵,۸۸۱	شرکت تجارت الکترونیک دی
۳۱,۵۳۹	۳۱,۵۳۹	۳۱,۵۳۹	شرکت لیزینگ دی
۴,۲۵۹	۰	۰	شرکت کارگزاری بانک دی
۱۱۷	۱۱۷	۱۱۷	شرکت خدمات بیمه‌ای امید بنیان
۷	۷	۷	شرکت صرافی دی
۰	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری بوعلی
۲۹,۵۱۲,۳۲۳	۲۹,۴۴۴,۵۸۲	۲۹,۴۴۴,۵۸۲	
			سایر اشخاص
۸۹,۲۵۳	۱۶,۷۸۸	۱۶,۷۸۸	۱۹-۱-۳ اسناد دریافتنی
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۹-۱-۴ اسناد واخواستی
۴۷,۹۸۸	۴۷,۹۸۸	۴۷,۹۸۸	۱۹-۱-۵ حسابهای دریافتنی (حقوقی)
۱۸,۵۳۱	۲۳,۲۰۳	۲۳,۲۰۳	مالیات ارزش افزوده
۳,۶۳۲	۳,۲۲۱	۳,۲۲۱	کارکنان (وام و مساعده)
۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	محمود آذر مهر - وکیل شرکت
۷,۲۶۳	۶,۵۱۳	۶,۵۱۳	سایر
۱۹۹,۲۶۷	۱۳۰,۳۱۳	۱۳۰,۳۱۳	
۳۴,۸۰۱,۹۵۰	۳۴,۹۸۹,۰۳۱	۳۴,۹۸۹,۰۳۱	
(۱,۷۸۸)	(۱,۷۸۸)	(۱,۷۸۸)	۲۷ تهاتر با پیش دریافت‌ها
۳۴,۸۰۰,۱۶۲	۳۴,۹۸۷,۲۴۳	۳۴,۹۸۷,۲۴۳	

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱-۱-۱۹ - اقلام تشکیل دهنده مطالبات سود سهام دریافتنی از شرکتها به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
		اشخاص وابسته
۳,۷۴۳,۰۶۱	۳,۷۵۰,۵۴۷	شرکت توسعه دیدار ایرانیان
۰	۶۰۵,۴۲۱	شرکت سرمایه گذاری بوعلی
۰	۹۶,۷۲۷	شرکت برق دماوند
۱,۳۰۰,۱۲۹	۹۱۴,۲۷۱	شرکت بیمه دی
۴۵,۸۸۲	۴۵,۸۸۲	تجارت الکترونیک دی
		سایر اشخاص
۱,۲۸۸	۱,۲۸۸	سازمان بین المللی گردشگری با علایق ویژه
<u>۵,۰۹۰,۳۶۰</u>	<u>۵,۴۱۴,۱۳۶</u>	

۱-۱-۱۹ - مانده مطالبات از شرکت فوق در ارتباط با تتمه بدهی بابت تسهیلات بانک دی به شرکت توسعه دیدار ایرانیان در سنوات قبل می باشد که به موجب صورتجلسه هیات مدیره بانک دی مانده تسهیلات شرکتهای مذکور به گروه مالی و اقتصادی دی منتقل و به طرفیت سایر پرداختنی ها بانک دی (یادداشت ۲۴) در حسابها انعکاس یافته است که با انتقال املاک شرکت توسعه دیدار به بانک دی مانده حساب فوق کاهش خواهد یافت.

۱-۱-۱۹ - قلام تشکیل دهنده اسناد دریافتنی بشرح زیر تفکیک می گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
۸۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	شرکت شرکت توسعه و نوسازی صنایع گداختار
۹,۲۵۳	۱,۷۸۸	مستاجران کیش
<u>۸۹,۲۵۳</u>	<u>۱۶,۷۸۸</u>	

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۹-۱-۴ - اسناد واخواستی به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
سید پیام احمدزاده نجم آبادی	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۹-۱-۴-۱		

۱۹-۱-۴-۱ - مطالبات شرکت از آقای سیدپیام احمدزاده نجم آبادی موضوع قرارداد سرمایه گذاری و مشارکت در ساخت و احداث مجتمع مسکونی مطهری به شماره ۰۰۴۳۰-ت-۹۴ مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۲ شامل ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال و ۳۳,۲۰۱ میلیون ریال به ترتیب در سرفصل اسناد واخواستی و حساب‌های دریافتی تجاری می‌باشد. به دلیل عدم پرداخت مطالبات، شرکت درصدد انتقال مالکیت رسمی دو فقره مبیعه نامه ملک واقع در نیاوران به شماره‌های پیگیری ۱۰۳۹۶۱۸۳ و ۱۰۷۱۰۱۰۳۹۶۱۱۸ و ۱۰۷۱۰۱۰۳۹۶۱۱۳ می‌باشد. که نامبرده به منظور جلوگیری از انتقال املاک مذکور به نام شرکت اقدام به طرح دعوی نموده که در دادگاه بدوی و تجدید نظر رای به نفع شرکت صادر شده و درحال پیگیری است.

۱۹-۱-۵ - حساب‌های دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
سیدپیام احمدزاده نجم آبادی	۳۳,۲۰۱	۳۳,۲۰۱
علی محمد صدر محمدی	۷,۴۳۳	۷,۴۳۳
شرکت پارس گوشت نگین	۵,۴۹۲	۵,۴۹۲
شرکت کالا آور کیش	۱,۴۱۰	۱,۴۱۰
شرکت میروول	۴۵۲	۴۵۲
۱۹-۱-۵-۱		
۱۹-۱-۵-۲		
۱۹-۱-۵-۳		
۱۹-۱-۵-۴		
۴۷,۹۸۸	۴۷,۹۸۸	۴۷,۹۸۸

۱۹-۱-۵-۱ - مبلغ طلب از آقای علی محمد صدر محمدی بابت قرارداد مشارکت واردات و ترخیص کالا از گمرک به شماره ۰۰۶۴۶-ت-۹۴ مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۰ می‌باشد که در شعبه ۲۸ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید مدنی تحت کلاسه بایگانی ۹۶۰۰۷۴ مورد رسیدگی واقع و با کسب اطلاع از بازداشت نامبرده در زندان اوین به اتهامات کیفری و مراجعه به دادرسی مربوطه معلوم گردید که پرونده اتهامی تحت کلاسه بایگانی ۹۶۰۸۳۷ شعبه ۱۰۲۹ دادگاه کیفری دو تهران تحت رسیدگی بوده، لذا حسب تقاضای مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۰ و موافقت دادگاه حقوقی، اجرائیه اصداری مجددا در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۳ در زندان اوین به محکوم علیه ابلاغ واقعی شد و با انقضای مهلت و عدم اعتراض، امکان اجرای دادنامه حاصل شد. وکیل شرکت نسبت به تشکیل پرونده اجرائی و استعلامات از بانک ها و سازمان ثبت اسناد و املاک و پلیس راهور به منظور شناسایی اموال نامبرده اقدام نموده است.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲-۵-۱-۱۹- طلب از شرکت پارس گوشت نگین بابت اصل و سود قرارداد مشارکت در عملیات بازرگانی مواد غذایی و پروتئینی به شماره ۰۰۱۶۵-ت-۹۳ مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ می‌باشد. با توجه به عدم انجام تعهدات طرف قرارداد در سررسید و با توجه به پیش بینی شرط داوری در قرارداد، حکم داوری مبنی بر محکومیت نامبرده به پرداخت اصل و جرائم تاخیر به شرکت مزبور ابلاغ که به دلیل اشکال شکلی در ابلاغ به موجب رای صادره دادگاه رد شده و ابلاغ مجدد رای داوری به نامبرده در جریان پیگیری می‌باشد. رای داوری تاکنون صادر و به دادگاه ارجاع نگردیده است.

۳-۵-۱-۱۹- مبلغ فوق بابت الباقی مطالبات از شرکت کالا آور کیش پیرو قرارداد مشارکت فی مابین می‌باشد که در سنوات قبل نسبت به وصول بخش عمده مطالبات از طریق انتقال ۶ باب مغازه به قیمت کارشناسی ۱۷۴,۵۳۶ میلیون ریال اقدام و در سرفصل سرمایه‌گذاری در املاک (یادداشت توضیحی ۱۴) منظور گردیده است. در ادامه روند رسیدگی جلسه دادرسی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ تشکیل و با ارائه لایحه دفاعیه و وارد بودن ایرادات مطروحه دادگاه محترم رسیدگی کننده قرار امتناع از رسیدگی را صادر نموده است و شرکت کالا آور کیش ضمن تجدیدنظر خواهی درخواست استرداد لاشه چک‌ها و حکم به بطلان دعوا را از دادگاه خواسته است که تبادل لوایح صورت پذیرفته و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۱ پرونده به شعبه ۱۲ دادگاه تجدید نظر استان تهران ارسال شده و سپس در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۰ اخطار رفع نقص عدم تکمیل تمبر مالیاتی پیوست دادخواست و هزینه دادرسی پرداخت نشده به وکیل تجدید نظر خواه ارسال شده است.

۴-۵-۱-۱۹- مانده بدهی شرکت میروول بابت سود مشارکت با شرکت مزبور جهت خرید مزوت از عراق و صادرات به افغانستان می‌باشد.

۲۰- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۱۳,۱۲۴	۵۴,۲۵۰
۰	۹۷
<u>۱۳,۱۲۴</u>	<u>۵۴,۳۴۷</u>

موجودی نزد بانک‌ها - ریالی

موجودی تنخواه‌گردان‌ها - ریالی

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۱ - سرمایه

۲۱-۱ - سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال، شامل ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹/۹۹۹۶	۲۹,۹۹۹,۸۸۰,۰۰۰	۹۹/۹۹۹۶	۲۹,۹۹۹,۸۸۰,۰۰۰	بانک دی (سهامی عام)
۰/۰۰۰۱	۳۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱	۳۰,۰۰۰	شرکت توسعه دیدار ایرانیان (سهامی خاص)
۰/۰۰۰۱	۳۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱	۳۰,۰۰۰	شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان (سهامی خاص)
۰/۰۰۰۱	۳۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱	۳۰,۰۰۰	شرکت تجارت الکترونیک دی (سهامی خاص)
۰/۰۰۰۰۳	۱۰,۰۰۶	۰/۰۰۰۰۳	۱۰,۰۰۶	شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)
۰/۰۰۰۰۳	۹,۹۹۷	۰/۰۰۰۰۳	۹,۹۹۷	شرکت کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)
۰/۰۰۰۰۳	۹,۹۹۷	۰/۰۰۰۰۳	۹,۹۹۷	شرکت سرمایه‌گذاری رویای روز کیش (سهامی خاص)
۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱-۲ - نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
۰/۷۴	۰/۸۵	نسبت جاری تعدیل شده
۰/۴۸	۰/۵۲	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۲۱-۲-۱ - براساس دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، نصاب قابل قبول برای نسبت‌های جاری تعدیل شده، برابر حداقل یک و برای نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده برابر با حداکثر یک است.

۲۲ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۳۳۹.۲۳۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۳ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
۱۸,۳۴۶	۲۶,۴۹۶	مانده در ابتدای دوره
(۳,۶۶۶)	(۵,۶۹۶)	پرداخت شده طی دوره
۸,۱۷۰	۱۴,۶۵۱	ذخیره تامین شده
۲۲,۸۵۰	۳۵,۴۵۱	مانده در پایان دوره

۲۴ - پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
حساب‌های پرداختنی		
اشخاص وابسته		
۴۳,۴۵۳,۲۶۱	۴۴,۶۰۶,۲۵۹	۱۹-۱-۲ بانک دی
۲۱,۲۷۰	۱۸,۷۶۱	شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان
۰	۱۶۶,۹۱۲	۲۴-۱ کارگزاری بانک دی
۳,۰۲۲	۳,۶۶۹	شرکت بیمه دی
۱۵,۰۹۴	۱۵,۰۹۴	شرکت توسعه دیدار ایرانیان - سپرده بیمه و حسن انجام کار
۴۳,۴۹۲,۶۴۷	۴۴,۸۱۰,۶۹۵	
سایر اشخاص		
۱۷,۰۱۱	۴,۷۸۰	حقوق و مزایا پرداختنی
۵,۷۰۰	۵,۷۰۰	ودایع واحدهای تجاری واقع در کیش
۴,۰۹۰	۵,۶۴۸	حق بیمه‌های پرداختنی
۱,۸۳۱	۱,۷۲۶	سپرده بیمه غیر تجاری
۴,۲۷۱	۴,۹۳۹	مالیات حقوق پرداختنی
۲,۷۰۰	۰	ذخیره هزینه های معوق
۶,۲۹۳	۱۵,۰۲۵	سایر
۴۱,۸۹۶	۳۷,۸۱۸	
۴۳,۵۳۴,۵۴۳	۴۴,۸۴۸,۵۱۳	

۲۴-۱ - بدهی فوق ناشی از خرید اعتباری سهام از شرکت کارگزاری بوده است.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۵ - مالیات پرداختنی

۲۵-۱ - گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
.	.	مانده در ابتدای دوره
.	.	ذخیره مالیات عملکرد دوره
.	.	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال‌های قبل
.	.	پرداختی طی دوره
.	.	

۲۵-۲ - سود ابرازی شرکت ناشی از درآمد سود سهام به استناد ماده ۹۴ قانون مالیات‌های مستقیم معاف از مالیات می‌باشد.

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال / دوره مالی
	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱							
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	.	.	۷,۵۲۱	۷,۵۲۱	۷,۵۲۱	.	.	۱,۳۰۰,۹۸۷	۱۴۰۱
رسیدگی به دفاتر	.	.	۴,۶۵۵	۴,۶۵۵	۴,۶۵۵	.	.	۱,۶۸۶,۹۳۳	۱۴۰۲
رسیدگی نشده	۱,۵۱۱,۶۹۲	۱۴۰۳
	۱,۲۴۸,۰۶۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		

۲۵-۲-۱ - مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۴۰۳ قطعی و تسویه شده است. همچنین سال مالی ۱۴۰۳ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی نشده است.

۲۵-۲-۲ - سود ابرازی شرکت برای سال ۱۴۰۳ و دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ ناشی از درآمد سود سهام به استناد ماده ۹۴ قانون مالیات‌های مستقیم معاف از مالیات می‌باشد.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۶ - تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
جاری	جاری
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

اوراق مشارکت

۲۶-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۰	۵,۶۶۳,۵۶۲
۰	(۶۶۳,۵۶۲)
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

بانک دی - اشخاص وابسته

سود و کارمزد سال‌های آتی

حصه جاری

۲۶-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

۲۸ درصد

۲۶-۳ - به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

۱۴۰۴

۲۶-۴ - به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۰	۵,۶۶۳,۵۶۲

چک

۲۶-۵ - تسهیلات فوق بابت قرارداد فروش اوراق اسلامی (اراد ۲۲۶) فیما بین شرکت و بانک دی با نرخ ۲۸٪ با سررسید

۱۴۰۴/۱۱/۲۰ بوده است.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۷ - پیش دریافت‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت
۳۵۰	۳۵۰	پیش دریافت از مستاجرین
۶۸۲	۶۸۲	شهرام غلامعلی
۷۵۶	۷۵۶	میلاد نظر عراقی و فرزاد غلامعلی
۱,۷۸۸	۱,۷۸۸	مجتبی وحیدان
(۱,۷۸۸)	(۱,۷۸۸)	تهاتر با اسناد دریافتی
.	.	۱۹-۱

۲۷-۱ - پیش دریافت‌های فوق بابت اجاره واحدهای تجاری کیش می‌باشد.

۲۸ - نقد مصرف شده در عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
۱,۵۰۴,۴۱۸	۱,۲۴۸,۰۶۰	سود خالص
۴,۵۰۴	۸,۹۵۵	تعدیلات
۴۷,۳۳۱	۳۸,۰۰۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۱,۸۳۵	۴۶,۹۵۵	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
۱۲۷,۴۳۲	(۴,۴۶۹,۵۷۳)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۸۴۴,۲۴۵)	(۱۸۷,۰۸۱)	(افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۳,۸۰۰)	(۷۵۰)	(افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی
(۱,۷۵۴,۸۷۱)	(۲,۳۸۲,۲۷۵)	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۶۱۳,۰۹۷	۸۰۳,۹۷۰	افزایش پرداختی‌های عملیاتی
(۱,۸۶۲,۳۸۷)	(۶,۲۳۵,۷۰۹)	
(۳۰۶,۱۳۳)	(۴,۹۴۰,۶۹۴)	نقد مصرف شده در عملیات

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۹ - مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۲۹-۱ - مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. با توجه به تصمیمات سهامدار نهایی شرکت (بانک دی) مبنی بر تشکیل هلدینگ مالی، استراتژی کلی شرکت در سال مورد گزارش نسبت به سال مالی قبل تغییر نکرده و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نمی‌باشد.

مدیریت شرکت، ساختار سرمایه شرکت را هر شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. با توجه به فعالیت جدید شرکت که عمدتاً بر سرمایه گذاری در سهام شرکت‌ها تمرکز داشته، مدیریت شرکت نسبت اهرمی (نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه) مشخصی را تعیین ننموده لیکن انتظار دارد با گسترش فعالیت شرکت و مدیریت بهینه پرتفوی در اختیار، به سمت دستیابی به نسبت مناسب و معقول حرکت نماید. نسبت اهرمی در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ به شرح محاسبات زیر می‌باشد. هیات مدیره سعی دارد با اصلاح ساختار مالی شرکت، وصول مطالبات سنواتی و تامین مالی مناسب به نسبت اهرمی مطلوب‌تری دست یابد.

۲۹-۱-۱ - نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۴۳,۵۶۱,۰۳۹	۴۹,۸۸۳,۹۶۴
(۱۳,۱۲۴)	(۵۴,۳۴۷)
۴۳,۵۴۷,۹۱۵	۴۹,۸۲۹,۶۱۷
۳۳,۷۱۳,۹۴۵	۳۴,۴۵۲,۰۰۵
۱۲۹	۱۴۵

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۹-۲ - اهداف مدیریت ریسک مالی

دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که توسط واحدهای مختلف شرکت (مالی، سرمایه‌گذاری و...) به مدیریت شرکت منعکس می‌گردد. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد.

۲۹-۳ - ریسک بازار

در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد دارایی‌ها و بدهی‌های پولی ارزی است و به طور مستقیم تحت تاثیر ریسک نرخ ارز نمی‌باشد لیکن از آنجایی که ریسک سایر قیمت‌ها از جمله نوسانات بازار سرمایه کشور متاثر از تغییرات نرخ ارز بوده، فعالیت شرکت تحت تاثیر تغییرات نرخ ارز (عمدتاً ارز دلار) می‌باشد.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۹-۴ - مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط ایشان را کاهش دهد. با توجه به اخذ تضامین کافی و مناسب، شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری بااهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سید پیام احمد زاده نجم آبادی	۶۳,۲۰۱	۶۳,۲۰۱	۰
علی محمد صدر محمدی	۷,۴۳۳	۷,۴۳۳	۰
شرکت پارس گوشت نگین	۵,۴۹۲	۵,۴۹۲	۰
شرکت کالاآور کیش	۱,۴۱۰	۱,۴۱۰	۰
سازمان بین المللی گردشگری با علایق ویژه	۱,۲۸۸	۱,۲۸۸	۰
سایر	۱,۶۰۳	۱,۶۰۳	۰
	۸۰,۴۲۷	۸۰,۴۲۷	۰

۲۹-۵ - مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است و با توجه به اینکه عمده بدهی شرکت به سهامدار نهایی (بانک دی) بوده لذا به نظر مدیریت شرکت تحت تاثیر ریسک نقدینگی با اهمیت نمی‌باشد.

۳۰ - وضعیت ارزی

شرکت فاقد هرگونه معامله ارزی طی دوره مالی مورد گزارش و با مانده ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی بوده است.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳۱ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱ - معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	موضوع معامله	خرید کالا و خدمات	پرداخت وجه	دریافت وجه	تسهیلات دریافتی	درآمد اجاره	کارمزد خرید و فروش سهام	پرداخت هزینه
شرکت اصلی و نهایی	بانک دی	سهامدار و هیات مدیره شرکت	✓	تسهیلات مالی	۰	۰	۶۴۳,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
مدیران اصلی شرکت	شرکت توسعه دیدار ایرانیان	سهامدار و هیات مدیره شرکت	✓	پرداخت هزینه	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۱۰	۰	۵۴۰
	شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان	سهامدار و هیات مدیره شرکت	✓	درآمد اجاره	۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۰	۰	۰
جمع											
شرکتهای همگروه	شرکت بیمه دی	عضو هیات مدیره مشترک	✓	بیمه تکمیلی	۴,۰۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت کارگزاری بانک دی	عضو هیات مدیره مشترک	✓	کارمزد	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵	۰
	شرکت سرمایه‌گذاری رویای روز کیش	عضو هیات مدیره مشترک	✓	پرداخت هزینه	۰	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۵
جمع											
جمع کل											
					۴,۰۱۸	۱۶۰,۰۰۰	۶۴۳,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۲۰	۱۱۵	۳,۰۱۵

۳۱-۲ - به استثنای موارد زیر، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است:

۳۱-۲-۱ - پرداخت هزینه‌های شرکت‌های هم‌گروه و وابسته تحت روابط خاص فیما بین و بدون احتساب درآمد.

۳۱-۲-۲ - به موجب توافقات فیما بین با شرکت‌های توسعه دیدار ایرانیان و خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان طبقات ۶,۷ و ۸ به شرکت مذکور در ازای اجاره ماهیانه به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال جهت استفاده در اختیار آنها قرار گرفته است.

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳-۳۱ - مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		تسهیلات مالی	سایر پرداختی‌ها	سایر دریافتی‌ها	دریافتی‌های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص							
بدهی	طلب	بدهی	طلب						
۴۳,۴۵۳,۲۶۱	۰	۴۹,۶۰۶,۲۵۹	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۰۶,۲۵۹	۰	۰	بانک دی	شرکت اصلی و نهایی
۰	۳۲,۹۵۷,۸۰۸	۰	۳۳,۰۲۹,۳۵۴	۰	۱۵,۰۹۴	۲۹,۲۹۳,۹۰۱	۳,۷۵۰,۵۴۷	شرکت توسعه دیدار ایرانیان	مدیران اصلی شرکت
۰	۱۶۱,۷۶۳	۰	۱۶۱,۷۶۳	۰	۰	۱۱۵,۸۸۱	۴۵,۸۸۲	شرکت تجارت الکترونیک دی	
۰	۳۱,۵۳۹	۰	۳۱,۵۳۹	۰	۰	۳۱,۵۳۹	۰	شرکت لیزینگ دی	
۲۱,۲۷۰	۰	۱۸,۷۶۱	۰	۰	۱۸,۷۶۱	۰	۰	شرکت خدمات مالی حسابداری دی ایرانیان	
۴۳,۴۷۴,۵۳۱	۳۳,۱۵۱,۱۱۰	۴۹,۶۲۵,۰۲۰	۳۳,۲۲۲,۶۵۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۴۰,۱۱۴	۲۹,۴۴۱,۳۲۱	۳,۷۹۶,۴۲۹	جمع	
۰	۱,۲۹۷,۱۰۷	۰	۹۱۰,۶۰۲	۰	۳,۶۶۹	۰	۹۱۴,۲۷۱	شرکت بیمه دی	شرکتهای همگروه
۰	۱۳۰,۶۷۹	۰	۳,۱۳۷	۰	۰	۳,۱۳۷	۰	شرکت سرمایه‌گذاری رویای روز کیش	
۰	۰	۱۶۶,۹۱۲	۰	۰	۱۶۶,۹۱۲	۰	۰	شرکت کارگزاری بانک دی	
۰	۱۱۷	۰	۶۰۵,۵۳۸	۰	۰	۱۱۷	۶۰۵,۴۲۱	شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی	
۰	۷	۰	۷	۰	۰	۷	۰	شرکت صرافی دی	
۰	۰	۰	۹۶,۷۲۷	۰	۰	۰	۹۶,۷۲۷	شرکت تولید نیروی برق دماوند	
۰	۱,۴۲۷,۹۱۰	۱۶۶,۹۱۲	۱,۶۱۶,۰۱۱	۰	۱۷۰,۵۸۱	۳,۲۶۱	۱,۶۱۶,۴۱۹	جمع	
۴۳,۴۷۴,۵۳۱	۳۴,۵۷۹,۰۲۰	۴۹,۷۹۱,۹۳۲	۳۴,۸۳۸,۶۶۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۱۰,۶۹۵	۲۹,۴۴۴,۵۸۲	۵,۴۱۲,۸۴۸	جمع کل	

شرکت سرمایه گذاری گروه مالی و اقتصادی دی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳۲ - تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

شرکت در تاریخ پایان دوره گزارشگری فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای، و به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۲-۲-۱۶ فاقد بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی با اهمیت می‌باشد.

۳۳ - رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

در دوره بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل و یا افشا در صورت‌های مالی و یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.