

۴۷- معاملات با اشخاص وابسته
۴۷-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	حق بیمه	هزینه پشتیبانی نرم افزار
سایر اشخاص وابسته	شرکت پردازش اطلاعات مالی کاریزما	هیات مدیره مشترک، سهامدار مشترک	✓	۰	۴۳,۹۲۵
	بازنشستگی تکمیلی کاریز	تحت مدیریت شرکت هم گروه	خیر	۷۳,۵۲۴	۰
جمع کل					
				۷۳,۵۲۴	۴۳,۹۲۵

۴۷-۲- معاملات با اشخاص وابسته براساس شرایط و نرخ های توافقی صورت پذیرفته است.

۴۷-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	مطالبات از بیمه گذاران	سایر دارایی ها	سایر دریافتی ها	سایر پرداختی ها	خالص	
						۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
شرکت تحت کنترل	بشتوانه زندگی کاریز	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۰	۳۷,۲۰۰	۰	۰	۳۷,۲۰۰	۶,۲۵۱
	شرکت سیدگردان	۰	۱۸۵,۰۰۰	۰	(۳,۷۴۵)	۱۸۱,۲۵۵	۴,۵۲۰
	کارگزاری کاریزما	۰	۰	۵۶۶	(۵۵۲,۳۳۵)	(۵۵۱,۷۶۹)	(۱,۴۸۴,۳۴۵)
	شرکت تضامنی علیرضا سیری و شرکا	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۴
	شرکت سرمایه گذاری کاریزما	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰
	شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما	۷۳۶	۰	۰	(۷۱,۶۳۲)	(۷۰,۸۹۶)	(۳۶۶,۶۷۵)
	گروه بازرگانی سودا کاریزما	۰	۰	۱,۲۸۶	۰	۰	۱,۲۸۶
	شرکت تامین انرژی کاریزما	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵
	شرکت پردازش اطلاعات مالی کاریزما	۲,۳۰۴	۰	۱۹,۳۴۴	۰	۰	۲۱,۶۴۷
	بازنشستگی تکمیلی کاریز	۵۲,۶۸۵	۰	۰	۰	۰	۵۲,۶۸۵
	گروه مالی فردای کاریز	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰
	تامین رفاه و آتیه کارکنان	۰	۰	۵,۸۴۷	۰	۰	۵,۸۴۷
جمع کل						۵۵,۷۲۴	۲۳۷,۲۰۰
			۱۲۷,۰۴۳	(۶۲۷,۷۱۲)	(۲۰۷,۷۴۵)	(۱,۷۴۶,۸۳۱)	

۴۸- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۴۸-۱- شرکت فاقد دارایی احتمالی، بدهی های احتمالی و بدهی های موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت است.

۴۸-۲- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۴۸-۳- وضعیت رسیدگی به دفاتر شرکت توسط سازمان امور مالیاتی از بابت انواع مالیات ها به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال	اصل	جریمه	جمع	برآورد مدیریت از ذخیره مورد نیاز
مالیات عملکرد	۱۴۰۲	۶۱,۳۸۱	۱۰۵,۳۶۴	۱۶۶,۷۴۵	۱۰,۰۰۰
مالیات حقوق	۱۴۰۲	۱۰,۶۴۰	۷,۹۲۹	۱۸,۵۷۹	۱۰,۰۰۰
	۱۴۰۱	۱,۳۹۷	۸۵۶	۲,۲۵۳	
مالیات تکلیفی	۱۴۰۲	۳,۳۴۱	۲,۰۴۷	۵,۳۸۸	
	۱۴۰۱	۰	۱,۵۷۳	۱,۵۷۳	
	۱۴۰۲	۰	۱۵,۵۳۵	۱۵,۵۳۵	
معاملات فصلی موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م					
جمع		۷۶,۷۵۹	۱۳۳,۳۱۴	۲۱۰,۰۷۳	۳۰,۰۰۰

۴۸-۳-۱- شایان ذکر که از بابت برگه های تشخیص صادر شده مجموعاً مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره در دفاتر شرکت منظور گردیده است و با توجه به اعتراض صورت گرفته و روند بررسی های جاری، هیئت مدیره شرکت مبلغی از بابت سرفصل مالیات در
بر ذخیره اخذ شده متصور نمی باشد.

۴۹- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی وقایع عمده ای که اثر قابل ملاحظه بر صورت های مالی دوره مورد گزارش داشته باشد و مستلزم تعدیل و افشا در صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

