## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: مبین وان کیش | سرمایه ثبت شده: 450,000 |
| نماد: اوان | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 731001 | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/12/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران |

**نظر حسابرس**

| گزارش بررسی اجمالی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام | مبین وان کیش |

**بند مقدمه**

1. صورت‌وضعيت مالي شركت مبين وان كيش (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريورماه 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي يادشده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

**بند دامنه بررسی اجمالی**

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به‌كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و درنتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

**مبانی نتیجه گیری مشروط**

3. به شرح يادداشت توضيحي 2-30، از بابت رسيدگي سازمان تامين اجتماعي براي سال‌هاي 1400 و 1401 جمعا مبلغ 11.685 ميليون ريال حق بيمه مازاد بر ذخاير مطالبه گرديده كه مورد اعتراض شركت واقع شده و پرونده آن در هيات تجديد نظر سازمان تامين اجتماعي مطرح مي باشد، ليكن نتيجه اعتراض تا تاريخ اين گزارش ابلاغ نشده و وضعيت بيمه‌اي سال مالي 1402 شركت نيز تاكنون توسط سازمان تامين اجتماعي مورد رسيدگي قرار نگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، احتساب ذخيره حداقل به مبلغ 8.000 ميليون ريال در حساب‌ها ضرورت دارد، ليكن تعيين مبلغ دقيق آن منوط به رسيدگي و اظهارنظر نهايي مقامات سازمان تامين اجتماعي مي‌باشد.

4. به شرح يادداشت توضيحي 3-30، براساس برگ تشخيص ماليات و عوارض ارزش افزوده سال 1401 مبلغ 10.941 ميليون ريال بيشتر از مبلغ ابرازي مطالبه شده و اعتبار خريد ارزش افزوده نيز به مبلغ 3.280 ميليون ريال مورد پذيرش سازمان امور مالياتي قرار نگرفته است. مضافا ماليات و عوارض ارزش‌افزوده سال 1396 رسيدگي شده، ليكن نتيجه آن تا تاريخ اين گزارش ابلاغ نگرديده و ماليات و عوارض ارزش‌افزوده سال‌هاي 1394، 1395 و 1398 الي 1400 شركت تا تاريخ اين گزارش مورد رسيدگي سازمان امور مالياتي قرار نگرفته است، با توجه به رسيدگي هاي انجام شده احتساب ذخيره حداقل به مبلغ10.000 ميليون ريال بابت موارد فوق در حساب‌ها ضرورت دارد. ليكن تعيين ميزان دقيق آن منوط به رسيدگي و اظهار نظر نهايي مقامات سازمان امور مالياتي مي‌باشد.

**نتیجه گیری مشروط**

5. بر اساس بررسي اجمالي انجام‌شده، به‌استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي يادشده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

**تاکید بر مطالب خاص**

6. تهاتر سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت

به شرح يادداشت توضيحي 1-18، از بابت سرمايه گذاري در سهام شركت‌هاي نواكامكار ماندگار(نواک)، توسعه هوشمند ابر نارنجي و علي‌الحساب‌هاي سرمايه گذاري جمعا به مبلغ 634.500 ميليون ريال مقرر شد بر اساس بند 9-5 تفاهم نامه چند جانبه مورخ 25/1/1403سهامدار حقوقي عمده (شركت مديريت فن آوري اطلاعات و ارتباطات راهبرد) سرمايه گذاري در سهام شركت‌هاي مزبور را با در نظر گرفتن نرخ سود بانكي با مطالبات سهامداران حقوقي قبل (شركت‌هاي گسترش الكترونيک تدبير ايران، ستارگان نوآوري داوين و سرمايه گذاري راستين ارزش سپهر) تهاتر حساب نمايند، تا تاريخ اين گزارش قرارداد نقل و انتقال سهام مزبور منعقد نشده و در دست پيگيري مي باشد. مفاد اين بند بر نتيجه‌گيري اين موسسه تاثيري نداشته است.

7. بدهي سازمان تأمين اجتماعي

به شرح يادداشت توضيحي 1-30، در ارتباط با قرارداد في‌مابين شركت‌هاي مبين وان كيش و ارتباطات سيار ايران با موضوع تأمين محتوا مربوط به سال‌هاي 1393 الي 1396، طبق رأي هيئت تجديدنظر سازمان تأمين اجتماعي مورخ 06/08/1402 مبلغ 143،618 ميليون ريال شامل اصل و جريمه بابت مفاصا حساب بيمه از شركت مبين وان كيش مطالبه شده كه اعتراض شركت در ديوان عدالت اداري مطرح و راي به نفع شركت در خصوص رسيدگي مجدد صادر شده كه تا تاريخ اين گزارش منجر به نتيجه نشده است. لازم به ذكر است مشابه همين قرارداد براي سال‌هاي 1396 الي 1398 مفاصا حساب با مبلغ صفر ريال دريافت شده است. مفاد اين بند بر نتيجه‌گيري اين موسسه تاثيري نداشته است.

**گزارش در مورد سایر اطلاعات**

8. مسئوليت "ساير اطلاعات " با هيئت‌مديره شركت است." ساير اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. نتيجه‌گيري اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، در برگيرنده نتيجه‌گيري نسبت به ساير اطلاعات نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی اظهار نمي‌شود. در ارتباط با حسابرسي صورت‌هاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات به‌منظور شناسايي مغايرت‌هاي بااهميت آن با صورت‌هاي مالي يا با اطلاعات كسب‌شده در فرايند حسابرسي و يا تحريف‌هاي بااهميت است. درصورتي‌كه اين مؤسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در " ساير اطلاعات " وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص نظر استفاده‌كنندگان را به مورد مندرج در بخش نتيجه‌گيري مشروط جلب مي‌نمايد.

**سایر موارد**

9. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان به شرح زير رعايت نشده است:

9-1) مفاد بند 1 ماده 7 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات مبني بر افشاي صورت‌هاي مالي سالانه حسابرسي شده و گزارش تفسيري مديريت حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي و حداكثر 4 ماه پس از پايان سال مالي.

9-2) مفاد بند 2 ماده 7 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات مبني بر افشاي گزارش هيئت‌مديره به مجامع و اظهارنظر حسابرس در مورد آن حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي.

9-3) مفاد بند 3 ماده 7 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات مبني بر افشاي صورت‌هاي مالي ميان دوره اي 6 ماهه حسابرسي نشده و گزارش تفسيري مديريت حداكثر 30 روز پس از پايان مقطع مربوطه.

9-4) مفاد تبصره ماده 9 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات مبني بر افشاي بلافاصله تغيير در تركيب اعضاي هيئت‌مديره ، تعيين و تغيير نمايندگان اشخاص حقوقي و تغيير مديرعامل پس از برگزاري جلسه هيئت‌مديره.

9-5) مفاد ماده 10 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات مبني بر ارائه صورتجلسه مجمع عمومي، حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع به مرجع ثبت شركت‌ها و افشاي آن حداكثر ظرف يک هفته پس از ابلاغ ثبت.

9-6) مفاد ماده 12 مكرر دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات مبني بر افشاي كنترل‌هاي داخلي حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي.

9-7) مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران و ابلاغيه 001-1402 مورخ 16/01/1402 مبني بر پرداخت سود سهام طبق جدول زمان‌بندي پرداخت سود و همچنين سود سهام سنوات قبل و وجوه حاصل از فروش حق تقدم‌هاي استفاده نشده ناشي از افزايش سرمايه سنوات قبل از طريق شركت سپرده گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه.

9-8) مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي، ابلاغي مورخ 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص مستند سازي سازوكار مناسب جهت دستيابي به اصول حاكميت شركتي توسط هيئت‌مديره (تبصره 2 ماده 3)، اقدامات هيئت‌مديره جهت ارزيابي واحد حسابرسي داخلي (ماده 8)، اقدامات هيئت‌مديره نسبت به تشكيل و ارزيابي واحد حسابرسي داخلي به طور مستقل و تحت نظارت خود مطابق با ضوابط و مقررات سازمان(ماده 8)، تهيه و ارائه گزارش واحد حسابرسي داخلي در رابطه با ارزيابي كنترل‌هاي داخلي در دوره‌هاي سه‌ماهه به هيئت‌مديره (ماده 8)، طراحي و پياده‌سازي سازوكار جهت حصول اطمينان از رعايت كليه قوانين و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهاني (ماده 10)، اكثريت اعضاي كميته ها عضو مستقل خارج از هيئت‌مديره(تبصره 2 ماده 14)، ارزيابي اثربخشي هيئت‌مديره و مديرعامل، كميته‌هاي تخصصي هيئت‌مديره (ماده 15)، عدم برگزاري حداقل يک بار جلسات هيات مديره در هر ماه و تصويب ترتيب و تاريخ برگزاري جلسات هيئت مديره در اولين جلسه هيئت مديره براي دوره‌هاي شش‌ماهه توسط هيئت مديره (ماده 23).

9-9) در رعايت ابلاغيه 117635/122 مورخ 22/09/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، شركت كمک‌هاي عام‌المنفعه و پرداخت در راستاي مسئوليت‌هاي اجتماعي نداشته است.

9-10) كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، در چارچوب چک‌ليست ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسي قرار گرفته است، به‌استثناي اهداف روشن مديريت در قالب بودجه (بند 4)، مستند سازي ساختار كنترل‌هاي داخلي و انجام آزمون‌هاي كنترلي و مكانيزم هايي براي كسب اطمينان معقول از اثربخشي حسابرسي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي توسط كميته حسابرسي(بندهاي 10، 12 و 13)، عدم استقرار واحد حسابرس داخلي (بند 56)، انتخاب مدير حسابرسي داخلي (بند 58)، مستند نمودن ساختار كنترل‌هاي داخلي و آزمون‌هاي كنترلي توسط واحد حسابرسي داخلي، عدم انجام آزمون‌هاي محتوا در مورد داد و ستدها و مانده حساب‌ها، استفاده نمودن از برنامه حسابرسي و كاربرگ‌هاي حسابرسي به‌منظور مستندسازي، طراحي و اجراي آزمون‌ها توسط حسابرسي داخلي (بندهاي 62 الي 64)، مستند سازي مباني ارزيابي مربوط به گزارش كنترل‌هاي داخلي توسط هيئت‌مديره (بند71)، اين مؤسسه به نقاط ضعف بااهميت ديگري برخورد نكرده است.

9-11) در اجراي ابلاغيه چک‌ليست آيين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد و ضوابط مربوطه توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، چک‌ليست مزبور مورد بررسي قرارگرفته است . براساس بررسي‌هاي انجام شده، به‌استثناي عدم اخذ گواهينامه‌هاي حرفه‌اي بازار سرمايه از سازمان بورس و اوراق بهادار و گواهي قبولي در آزمون قوانين و مقررات بازار سرمايه توسط مديرعامل (ماده 2 و تبصره 1 ماده 2)، به موارد عدم رعايت بااهميت ديگري برخورد نشده است.

| موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا | |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه ارقام نگر آریا | [Ahmadali Bazzi [Sign | | 1403/09/04 10:46:29 |
| شریک موسسه ارقام نگر آریا | [Abolfazl Rezaei [Sign | | 1403/09/04 11:00:43 |
| مدیر موسسه ارقام نگر آریا | [Mohammad Taghi Rezaei [Sign | | 1403/09/04 11:04:40 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۸۱,۲۱۹ | ۸۱۱,۶۸۳ | ۹۵۹,۴۸۴ | (۹۰) |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۸۳,۱۲۴) | (۷۶۴,۰۵۶) | (۹۵۳,۳۰۹) | ۸۹ |
| سود(زیان) ناخالص | (۱,۹۰۵) | ۴۷,۶۲۷ | ۶,۱۷۵ | -- |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۱۰۶,۹۲۷) | (۶۱,۶۵۶) | (۱۹۲,۸۷۵) | (۷۳) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۶۵,۱۱۹ | ۰ | ۲۵۰,۱۰۹ | |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | (۴۳,۷۱۳) | (۱۴,۰۲۹) | ۶۳,۴۰۹ | (۲۱۲) |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | (۷,۲۲۰) | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۲۷,۵۴۴ | ۷۱,۸۰۰ | ۴۰,۲۸۷ | (۶۲) |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | (۱۶,۱۶۹) | ۵۷,۷۷۱ | ۹۶,۴۷۶ | -- |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | ۰ | ۰ | (۵۱,۸۳۷) | ۰ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | (۱۶,۱۶۹) | ۵۷,۷۷۱ | ۴۴,۶۳۹ | -- |
| عملیات متوقف شده: | | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | (۱۶,۱۶۹) | ۵۷,۷۷۱ | ۴۴,۶۳۹ | -- |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۰ | (۳۱) | ۲۶ | -- |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۰ | ۱۶۰ | ۷۳ | -- |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۰ | ۱۲۹ | ۹۹ | -- |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۱۲۹ | ۹۹ | -- |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | (۳۶) | ۱۲۸ | ۹۹ | -- |
| سرمایه | ۴۵۰,۰۰۰ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | |
| مبلغ ۲۹.۲۸۹ میلیون ریال تفاوت سود و زیان خالص صورت های مالی حسابرسی نشده ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ و صورت های مالی حسابرسی شده ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ، عمدتا بابت اصلاح حساب بیمه سنواتی تامین اجتماعی شعبه ۲۲ تهران می باشد که بنا به نظر حسابرس اصلاحات لازم انجام گردید. | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | (۱۶,۱۶۹) | ۵۷,۷۷۱ | ۴۴,۶۳۹ | -- |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد: | | | | |
| مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | 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 بندي خواهد شد: | | | | |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | (۱۶,۱۶۹) | ۵۷,۷۷۱ | ۴۴,۶۳۹ | -- |
| توضیحات | | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| داراييها | | | | |
| داراييهاي غيرجاري | | | | |
| داراييهاي ثابت مشهود | ۵۷,۸۲۱ | ۶۳,۶۸۵ | ۳۷,۶۱۵ | (۹) |
| سرمايهگذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراييهاي نامشهود | ۹۷,۷۰۵ | ۱۱۰,۳۹۹ | ۱۳۴,۷۹۲ | (۱۱) |
| سرمايهگذاريهاي بلندمدت | ۲۹۳,۰۳۵ | ۱,۱۰۵,۲۴۸ | ۲۹۸,۰۰۵ | (۷۳) |
| دريافتنيهاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير داراييها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي غيرجاري | ۴۴۸,۵۶۱ | ۱,۲۷۹,۳۳۲ | ۴۷۰,۴۱۲ | (۶۵) |
| داراييهاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيشپرداختها | ۴۴,۹۶۱ | ۶۹,۴۴۸ | ۲۰,۸۶۱ | (۳۵) |
| موجودي مواد و کالا | ۱۷,۵۸۷ | ۲۰,۱۳۶ | ۸۱,۸۳۱ | (۱۳) |
| دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها | ۴۵۸,۶۲۷ | ۳۹۰,۵۷۷ | ۳۵۸,۸۷۲ | ۱۷ |
| سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۵۴,۰۹۷ | ۶۹,۱۲۷ | ۶۳,۱۴۵ | (۲۲) |
| | ۵۷۵,۲۷۲ | ۵۴۹,۲۸۸ | ۵۲۴,۷۰۹ | ۵ |
| داراييهاي نگهداري شده براي فروش | ۶۳۴,۵۰۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع داراييهاي جاري | ۱,۲۰۹,۷۷۲ | ۵۴۹,۲۸۸ | ۵۲۴,۷۰۹ | ۱۲۰ |
| جمع داراييها | ۱,۶۵۸,۳۳۳ | ۱,۸۲۸,۶۲۰ | ۹۹۵,۱۲۱ | (۹) |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۴۵۰,۰۰۰ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۲۵,۶۱۸ | ۲۵,۶۱۸ | ۲۳,۳۸۶ | ۰ |
| سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) انباشته | ۷۲,۸۲۲ | ۹۳,۴۹۲ | ۵۵,۵۸۵ | (۲۲) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۵۴۸,۴۴۰ | ۵۶۹,۱۱۰ | ۵۲۸,۹۷۱ | (۴) |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غیرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان | ۲,۸۱۰ | ۷,۴۷۶ | ۷,۶۳۵ | (۶۲) |
| جمع بدهي‌هاي غیرجاري | ۲,۸۱۰ | ۷,۴۷۶ | ۷,۶۳۵ | (۶۲) |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها | ۱,۰۰۷,۳۱۰ | ۱,۱۶۰,۴۳۴ | ۴۲۰,۴۷۶ | (۱۳) |
| مالیات پرداختني | ۶۶,۰۴۸ | ۶۶,۰۴۸ | ۱۴,۲۱۱ | ۰ |
| سود سهام پرداختني | ۲۵,۵۸۸ | ۲۱,۰۹۷ | ۱۶,۷۷۸ | ۲۱ |
| تسهیلات مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۸,۱۳۷ | ۴,۴۵۵ | ۷,۰۵۰ | ۸۳ |
| | ۱,۱۰۷,۰۸۳ | ۱,۲۵۲,۰۳۴ | ۴۵۸,۵۱۵ | (۱۲) |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱,۱۰۷,۰۸۳ | ۱,۲۵۲,۰۳۴ | ۴۵۸,۵۱۵ | (۱۲) |
| جمع بدهي‌ها | ۱,۱۰۹,۸۹۳ | ۱,۲۵۹,۵۱۰ | ۴۶۶,۱۵۰ | (۱۲) |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۱,۶۵۸,۳۳۳ | ۱,۸۲۸,۶۲۰ | ۹۹۵,۱۲۱ | (۹) |

**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳,۳۸۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵,۵۸۵ | ۰ | ۵۲۸,۹۷۱ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳,۳۸۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵,۵۸۵ | ۰ | ۵۲۸,۹۷۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۴۴,۶۳۹ | | ۴۴,۶۳۹ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴,۶۳۹ | ۰ | ۴۴,۶۳۹ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴,۶۳۹ | ۰ | ۴۴,۶۳۹ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۴,۵۰۰) | | (۴,۵۰۰) |
| 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 قانوني | | | | | ۲,۲۳۲ | | | | (۲,۲۳۲) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵,۶۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۳,۴۹۲ | ۰ | ۵۶۹,۱۱۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | (۱۶,۱۶۹) | | (۱۶,۱۶۹) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | | | | ۰ | ۰ | (۱۶,۱۶۹) | | (۱۶,۱۶۹) |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۴,۵۰۱) | | (۴,۵۰۱) |

| شرح | سرمايه | افزايش سرمايه در جريان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | ساير اندوخته‌ها | مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها | تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع كل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵,۶۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۲,۸۲۲ | ۰ | ۵۴۸,۴۴۰ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | | |
| نقد حاصل از عمليات | (۴۵,۴۵۴) | (۳۷,۹۰۳) | ۷۸,۰۵۴ | (۲۰) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۴۵,۴۵۴) | (۳۷,۹۰۳) | ۷۸,۰۵۴ | (۲۰) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۳,۱۷۰ | ۳,۱۷۰ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۲۶۱) | (۷,۰۰۵) | (۳۸,۵۴۷) | ۹۶ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۱۷۷,۷۱۳ | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | (۵۷۰,۰۰۰) | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | (۲۲۰,۰۰۰) | ۰ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها | ۷۹۰ | ۱۰۲ | ۱۷۷ | ۶۷۵ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري | ۱۷۸,۲۴۲ | (۲۲۳,۷۳۳) | (۶۰۵,۲۰۰) | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي | ۱۳۲,۷۸۸ | (۲۶۱,۶۳۶) | (۵۲۷,۱۴۶) | -- |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي: | | | | |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات | ۴۲,۰۰۰ | ۲۲۳,۰۰۰ | ۵۶۳,۰۰۰ | (۸۱) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات | (۱۹۰,۰۰۰) | ۰ | (۳۰,۰۰۰) | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | ۰ | (۱۷۴) | (۱۸۲) | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي | (۱۴۸,۰۰۰) | ۲۲۲,۸۲۶ | ۵۳۲,۸۱۸ | -- |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد | (۱۵,۲۱۲) | (۳۸,۸۱۰) | ۵,۶۷۲ | ۶۱ |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۶۹,۱۲۷ | ۶۳,۱۴۵ | ۶۳,۱۴۵ | ۹ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۱۸۲ | ۶۴ | ۳۱۰ | ۱۸۴ |
| مانده موجودي نقد در پایان سال | ۵۴,۰۹۷ | ۲۴,۳۹۹ | ۶۹,۱۲۷ | ۱۲۲ |
| معاملات غیرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | |

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

**درآمدها و بهای تمام شده قراردادها**

مبالغ به ميليون ريال

| شرح خدمات/ قراردادها | نام طرف قرارداد | تاريخ انعقاد قرارداد | تاريخ شروع قرارداد | تاريخ اتمام قرارداد | مبلغ كل قرارداد | مباني نحوه شناخت درآمد | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | توضيحات تكميلي |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | سود(زيان) ناخالص | درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | سود(زيان) ناخالص | درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | |
| درآمد حاصل از كسب و كارهاي جديد | | ۱۳۹۹/۰۹/۰۱ | ۱۳۹۹/۰۹/۰۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | تعهدی | ۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۴۲,۹۳۰ | (۵۳,۰۱۴) | (۱۰,۰۸۴) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | طبق روندسنوات گذشته مبالغ مزبور پيش بيني می گردد |
| فروش شارژ تلفن هاي همراه مشتركين همراه اول | عموم مردم | ۱۳۹۸/۰۵/۰۸ | ۱۳۹۸/۰۵/۰۸ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | تعهدی | ۹۴۹,۴۸۴ | (۹۵۳,۳۰۹) | (۳,۸۲۵) | ۳۸,۲۸۹ | (۳۰,۱۱۰) | ۸,۱۷۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | طبق روندسنوات گذشته مبالغ مزبور پيش بيني می گردد |
| جمع | | | | | | | ۹۵۹,۴۸۴ | (۹۵۳,۳۰۹) | ۶,۱۷۵ | ۸۱,۲۱۹ | (۸۳,۱۲۴) | (۱,۹۰۵) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |

**بهاي تمام شده**

مبالغ به ميليون ريال

| شرح | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (ميليون ريال) | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (ميليون ريال) |
|---|---|---|
| مواد مستقيم مصرفي | ۹۴۴,۶۰۷ | ۶۹,۶۷۶ |
| دستمزدمستقيم توليد | ۰ | ۰ |
| سربارتوليد | ۸,۷۰۲ | ۱۳,۴۴۸ |
| جمع | ۹۵۳,۳۰۹ | ۸۳,۱۲۴ |
| هزينه جذب نشده درتوليد | ۰ | ۰ |
| انتقال به حساب داراييهاي ثابت | ۰ | ۰ |
| جمع هزينه هاي توليد | ۹۵۳,۳۰۹ | ۸۳,۱۲۴ |
| خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت | ۰ | ۰ |

| شرح | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (میلیون ریال) |
|---|---|---|
| بهاي تمام شده کالاي تولید شده | ۹۵۳,۳۰۹ | ۸۳,۱۲۴ |
| خالص افزایش (کاهش) کالاي ساخته شده | ۰ | ۰ |
| بهاي تمام شده کالاي فروش رفته | ۹۵۳,۳۰۹ | ۸۳,۱۲۴ |
| بهاي تمام شده خدمات ارایه شده | ۰ | ۰ |
| جمع بهاي تمام شده | ۹۵۳,۳۰۹ | ۸۳,۱۲۴ |

**برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده**

| | |
|---|---|
| دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تغییر قابل توجهی در این خصوص رخ نخواهد داد |

**وضعیت کارکنان**

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|---|---|---|---|
| تعداد پرسنل عملیاتي شرکت | ۲ | ۶ | |
| تعداد پرسنل غیرعملیاتي شرکت | ۱۹ | ۱۷ | |

**توضیحات وضعیت کارکنان**

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

**هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت**

| شرح | هزینه سربار | | | هزینه هاي اداري، عمومي و فروش | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۸,۱۶۵ | ۷,۳۱۳ | ۰ | ۹۳,۷۴۲ | ۴۸,۵۶۱ | ۰ |
| هزینه استهلاک | ۳۶۵ | ۵,۱۰۵ | ۰ | ۲۸,۷۹۹ | ۱۳,۷۱۳ | ۰ |
| هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت) | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۲۹ | ۴۴۴ | ۰ |
| هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۸۲۲ | ۰ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| حق العمل و کمیسیون فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۴۳۴ | ۰ |
| هزینه خدمات پس از فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱,۰۴۰ | ۰ |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۹,۹۹۳ | ۰ | ۰ |

| شرح | هزينه سربار | | | هزينه هاي اداري، عمومي و فروش | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
| هزينه حمل و نقل و انتقال | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۳۸۶ | ۰ | ۰ |
| ساير هزينه ها | ۱۷۲ | ۱,۰۳۰ | ۰ | ۳۵,۵۲۶ | ۱۸,۹۱۳ | ۰ |
| جمع | ۸,۷۰۲ | ۱۳,۴۴۸ | ۰ | ۱۹۲,۸۷۵ | ۱۰۶,۹۲۷ | ۰ |

**برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی**

| | |
|---|---|
| دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | پیش بینی می گردد در سال مالی بعد با تغییر قابل توجهی روبرو نباشیم |

**وضعیت ارزی**

| شرح | نوع ارز | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | مبلغ ارزي | مبلغ ريالي | مبلغ ارزي | مبلغ ريالي |
| داراييهای ارزی پایان دوره | دلار | ۲,۳۲۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۳۲۰ | ۹۴۹,۵۸۷,۶۰۰ |
| داراييهای ارزی پایان دوره | يورو | ۴,۹۹۵ | ۲۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۹۹۵ | ۲,۷۲۲,۴۴۴,۸۳۰ |

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

**سایر درآمدهای عملیاتی**

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| ساير درآمدهاي عملياتي | ۲۵۰,۱۰۹ | ۶۵,۱۱۹ |
| جمع | ۲۵۰,۱۰۹ | ۶۵,۱۱۹ |

**سایر هزینه های عملیاتی**

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| ساير هزينه هاي عملياتي | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ |

**جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره**

مبالغ به میلیون ریال

| محل تامين | نرخ سود | مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال) | مانده پايان دوره (اصل و فرع) | | | مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد | | مبلغ هزينه مالي طي دوره | سایر توضیحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ريالي | ارزي | | | | | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزي | معادل ريالي تسهيلات ارزي | كوتاه مدت | بلند مدت | | |

| محل تامين | نرخ سود | مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال) | مانده پايان دوره (اصل و فرع) | | | | مانده پايان دوره به تفكيك سررسيد | | مبلغ هزينه مالي طي دوره | ساير توضيحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ريالي | ارزي | | | بلند مدت | كوتاه مدت | | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزي | معادل ريالي تسهيلات ارزي | | | | |
| تسهيلات دريافتي از بانكها | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهيلات دريافتی از بانكها | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| انتقال به دارايي | | | | | | | | | ۰ | |
| هزينه مالي دوره | | | | | | | | | ۰ | |

**برآورد شركت از برنامه های تامين مالی و تغييرات هزينه های مالی شركت**

| | |
|---|---|
| دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | برآورد می گردد شركت طی سال مالی آتی نياز به تامين مالی قابل توجهی نخواهد داشت |
| «جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.» | |
| اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست. | |

**تشريح برنامه های شركت جهت تكميل طرح های توسعه**

| طرح هاي عمده در دست اجرا | هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال | هزينه هاي برآوردي ارزي طرح | نوع ارز | هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ - ميليون ريال | هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال | درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ | تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح | تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت | توضيحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**وضعيت شركتهای سرمايه پذير**

| نام شركت | سال مالي | سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | درصد مالكيت | بهاي تمام شده | سال مالي شركت سرمايه پذير | درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال | درصد مالكيت | بهاي تمام شده | درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال | |
| توسعه هوشمند ابر نارنجي(خارج از بورس) | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۴۱ | ۱۸۴,۵۰۰ | | ۰ | ۴۱ | ۱۸۴,۵۰۰ | | |
| نوا كامكار ماندگار(خارج از بورس) | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۲۵ | ۷۰,۰۰۰ | | ۵۷۷ | ۲۵ | ۷۰,۰۰۰ | | |

**ساير درآمدها و هزينه‌های غيرعملياتی - درآمد سرمايه‌گذاری‌ها**

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| ساير درآمدها و هزينه هاي غير عملياتي | ۴۰,۲۸۷ | ۲۷,۵۴۴ |
| جمع | ۴۰,۲۸۷ | ۲۷,۵۴۴ |

**ساير درآمدها و هزينه‌های غيرعملياتی - اقلام متفرقه**

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ |

**برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود**

| مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته | سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته | مبلغ سود خالص سال مالي گذشته | سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته | پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري |
|---|---|---|---|---|
| ۹۳,۴۹۲ | ۴,۴۶۴ | ۴۴,۶۳۹ | ۴,۴۶۴ | ۱۰ |

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

| | |
|---|---|
| دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سرمایه گذاری در حوزه محتوا و ICT و گسترش فضای دیتا سنتر شرکت و اضافه کردن کسب و کارهای جدید در دست بررسی می باشد |

**سایر توضیحات با اهمیت**

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بيني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| گسترش الکترونیک تدبیر ایران | گسترش الکترونیک تدبیر ایران | 10103492170 | رضا نوراللهي | رضا نوراللهي | 0080685080 | رئیس هیئت مدیره | غیر موظف | دکترا | اقتصاد | ☑ |
| سرمایه گذاري مهرگان سرمایه پارس | سرمایه گذاري مهرگان سرمایه پارس | 10102898876 | سیدمصطفي مطهري نیا | محمدعلي یوسفي زاده | 0062732031 | عضو هیئت مدیره | غیر موظف | دکترا | مهندسي فناوري اطلاعات (IT) | ☑ |
| سرمایه گذاري راستین ارزش سپهر | سرمایه گذاري راستین ارزش سپهر | 10102898857 | محمد ذوقي | محمد ذوقي | 0063790981 | عضو هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مدیریت | ☑ |
| ستارگان نوآوري داوین | ستارگان نوآوري داوین | 14007487808 | محمدسینا حمیدي | سیدمحمدعلي شریفي الحسیني | 0055839983 | عضو هیئت مدیره | موظف | کارشناسي ارشد | مدیریت بازرگاني | ☑ |
| راد سفیران روناک | راد سفیران روناک | 14006634964 | سیدعلي میرخاندوزي | سیدعلي میرخاندوزي | 6249941797 | نایب رئیس هیئت مدیره | غیر موظف | دکترا | مهندسي برق | ☑ |