اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ریل کام راهبر	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: هلد غدیر9	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ریل کام راهبر

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت ريل كام راهبر (سهامي خاص) –قبل از مرحله بهره برداري شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 23، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن براوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر موسسه تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت ريل كام راهبر (سهامي خاص) –قبل از مرحله بهره برداري به تاريخ 31 شهريور 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت ريل كام راهبر (سهامي خاص) – قبل از مرحله بهره برداري است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. سرفصل دارايي هاي در جريان تكميل موضوع يادداشت هاي توضيحي 2-7 و 3-7 صورتهاي مالي، شامل مبلغ 430 ميليارد ريال بهاي پروژه در دست تكميل ترانزيت پهناي باند (POTN)، انتقالي از سنوات قبل مي باشد كه به دليل اختلاف با شركت راه آهن جمهوري اسلامي ايران تاكنون تعيين تكليف نگرديده وليكن به شرح يادداشت توضيحي 2-2-7 صورتهاي مالي، توسط كارشناسان رسمي دادگستري به مبلغ 388 ميليارد ريال ارزشيابي شده است، لذا قابليت بازيافت مابه التفاوت آن به مبلغ 42 ميليارد ريال براي اين مؤسسه محرز نمي باشد، همچنين سرفصل دريافتني هاي تجاري موضوع يادداشت توضيحي 1-1-11 صورت هاي مالي، شامل مبلغ 156 ميليارد ريال مطالبات از شركت راه آهن جمهوري اسلامي ايران بابت علي الحساب هاي پرداختي در سنوات قبل، در رابطه با پروژه مزبور مي‌باشد كه به دليل عدم اجراي قرارداد، تا تاريخ اين گزارش تسويه نشده است. باتوجه به مراتب فوق الذكر، به دليل عدم دسترسي به اطلاعات و مدارک كافي و همچنين عدم دريافت پاسخ تأييديه درخواستي از شركت راه آهن جمهوري اسلامي ايران، آثار تعديلات احتمالي ناشي از حل و فصل و تعيين تكليف موارد مذكور بر صورتهاي مالي مورد گزارش، در شرايط حاضر براي اين مؤسسه مشخص نمي باشد.

6. 3.سرفصل پرداختني هاي بلندمدت موضوع يادداشت توضيحي 2-15 صورت هاي مالي، شامل مبلغ 524 ميليارد ريال (معادل 2/9 ميليون يوان) بدهي ارزي سنواتي به شركت فايبرهوم چين مي باشد كه بنا به ادعاي مديريت شركت، به دليل محدوديت هاي ناشي از نقل و انتقال وجوه ارزي، تسويه بدهي مذكور و همچنين امكان رفع كامل تعهد ارزي از اين بابت (موضوع يادداشت توضيحي 1-20 صورت هاي مالي) ميسر نگرديده و مبلغ دفتري آن به عنوان پرداختني هاي بلندمدت طبقه بندي گرديده است، در اين خصوص به دليل عدم دسترسي به اطلاعات و مدارک كافي ازجمله عدم دريافت پاسخ تأييديه درخواستي و همچنين عدم وجود شواهدي مبني بر تأييد مانده مزبور توسط شركت يادشده، آثار تعديلات احتمالي ناشي از تعيين تكليف موارد مذكور، در شرايط حاضر براي اين مؤسسه مشخص نمي‌باشد.

7. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به وضعيت تداوم فعاليت شركت كه به تفصيل در يادداشت توضيحي 4-1 صورت هاي مالي افشا گرديده است، جلب مي نمايد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 7.موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت، به شرح زير است:

7-1- عدم معرفي نمايندگان حقيقي از طرف اعضاي حقوقي هيأت مديره، عليرغم انتخاب اعضاي حقوقي در جلسه مورخ 22/03/1403 مجمع عمومي صاحبان سهام

7-2- مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر لزوم انتخاب يک شخص حقيقي به عنوان مديرعامل و مفاد مواد 124 و 128 قانون مذكور و ماده 44 اساسنامه درخصوص تعيين حدود اختيارات، مدت تصدي و حق الزحمه ايشان و ارسال نسخه اي از صورتجلسه هيأت مديره به مرجع ثبت شركت ها

9. 8.پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 23 آبان 1402 صاحبان سهام، در خصوص بند 2 اين گزارش و همچنين در رابطه با تغيير موضوع قرارداد با راه آهن جمهوري اسلامي ايران از ترانزيت بين الملل به ترانزيت داده (بين الملل داخل كشور) و عقد قرارداد با شركت زيرساخت و ارسال گزارش به شركت خدمات انفورماتيک راهبر جهت تعيين تكليف بدهي مربوطه منجر به نتيجه نگرديده است.

10. 9.معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-21 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه در سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري، رعايت گرديده است. ضمنا نظر اين مؤسسه، به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. 10.گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تهيه گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

12. 11.صورتهاي مالي مورد گزارش، توسط 2 عضو از 3 هيأت مديره امضاء و تأييد گرديده است.

13. 12.در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کوشا منش	[Ahmad Mousavi [Sign		1403/10/10 16:27:20
مدیر موسسه کوشا منش	Seyed Mostafa Hoseini [[Sign	952261	1403/10/10 16:30:09

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	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴,۹۰۴)	(۳۲,۸۱۳)	۵۵
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱۴,۹۰۴)	(۳۲,۸۱۳)	۵۵
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲۰	۲۵۹,۳۳۶	(۱۰۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۴,۷۸۴)	۲۲۶,۵۲۳	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۵۶,۶۱۰)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	(۱۴,۷۸۴)	۱۶۹,۹۱۳	--
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	(۱۴,۷۸۴)	۱۶۹,۹۱۳	--
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	(۱۴۸)	۱,۶۹۹	--
سرمايه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

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	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۱۴,۷۸۴)	۱۶۹,۹۱۳	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	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
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۱۴,۷۸۴)	۱۶۹,۹۱۳	--
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴۶۰,۰۰۸	۴۶۱,۰۳۳	۱,۵۵۱,۱۶۱	۰
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱	۱	۱	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
داراييِ ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۴۶۰,۰۰۹	۴۶۱,۰۳۴	۱,۵۵۱,۱۶۲	۰
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۴,۹۴۳	۴۴۹	۴۴۹	۱,۰۰۱
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳۱۴,۲۳۲	۱,۲۳۳,۳۷۹	۱۷۰,۴۱۶	(۷۵)
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲,۹۸۰	۴,۹۱۷	۲,۱۸۴	(۳۹)
	۳۲۲,۱۵۵	۱,۲۳۸,۷۴۵	۱۷۳,۰۴۹	(۷۴)
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳۲۲,۱۵۵	۱,۲۳۸,۷۴۵	۱۷۳,۰۴۹	(۷۴)
جمع داراييها	۷۸۲,۱۶۴	۱,۶۹۹,۷۷۹	۱,۷۲۴,۲۱۱	(۵۴)
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵,۲۶۹	۵,۲۶۹	۰	۰
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۴,۶۷۵)	۱۰۰,۱۰۹	(۶۴,۵۳۵)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۰۰,۵۹۴	۲۰۵,۳۷۸	۳۵,۴۶۵	(۵۱)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۵۲۴,۱۶۳	۵۲۴,۱۶۳	۳۷۲,۹۴۸	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۲,۳۶۹	۳,۳۲۴	--
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۲۴,۱۶۳	۵۲۶,۵۳۲	۳۷۶,۲۷۲	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۵۷,۴۰۷	۹۱۱,۲۵۹	۱,۳۱۲,۴۷۴	(۸۳)
ماليات پرداختني	۰	۵۶,۶۱۰	۰	--
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۵۷,۴۰۷	۹۶۷,۸۶۹	۱,۳۱۲,۴۷۴	(۸۴)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۵۷,۴۰۷	۹۶۷,۸۶۹	۱,۳۱۲,۴۷۴	(۸۴)
جمع بدهي‌ها	۶۸۱,۵۷۰	۱,۴۹۴,۴۰۱	۱,۶۸۸,۷۴۶	(۵۴)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۷۸۲,۱۶۴	۱,۶۹۹,۷۷۹	۱,۷۳۴,۲۱۱	(۵۴)

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴,۵۳۵)	۰	۳۵,۴۶۵
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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴,۵۳۵)	۰	۳۵,۴۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱۶۹,۹۱۳		۱۶۹,۹۱۳
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۹۱۳	۰	۱۶۹,۹۱۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۹۱۳	۰	۱۶۹,۹۱۳
سود سهام مصوب									۰		۰
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					۵,۲۶۹				(۵,۲۶۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۲۶۹	۰	۰	۰	۱۰۰,۱۰۹	۰	۲۰۵,۳۷۸

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۱۴,۷۸۴)		(۱۴,۷۸۴)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							۰	۰	(۱۴,۷۸۴)		(۱۴,۷۸۴)
سود سهام مصوب									(۹۰,۰۰۰)		(۹۰,۰۰۰)
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	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۲۶۹	۰	۰	۰	(۴,۶۷۵)	۰	۱۰۰,۵۹۴

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	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۹۱۰,۵۵۳	۱۳۰,۳۴۸	۵۹۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۶,۶۱۰)	(۵)	(۱,۱۳۲,۱۰۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸۵۳,۹۴۳	۱۳۰,۳۴۳	۵۵۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۴۳۸,۸۵۹	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۱۰	۸۲	۳۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۱۰	۴۳۸,۹۴۱	(۱۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۵۴,۰۵۳	۵۶۹,۲۸۴	۵۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۵۶,۰۰۰	۱۰۴,۶۵۰	(۴۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۸۲۲,۰۰۰)	(۵۲۰,۰۰۰)	(۵۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۹۰,۰۰۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۸۵۶,۰۰۰)	(۴۱۵,۳۵۰)	(۱۰۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۹۴۷)	۱۵۳,۹۳۴	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۹۱۷	۲,۱۸۴	۱۲۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۰	(۱۵۱,۲۰۱)	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲,۹۸۰	۴,۹۱۷	(۳۹)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

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
خدمات انفورماتیک راهبر	خدمات انفورماتیک راهبر	10101332935	حسن علوي نژاد	حسن علوي نژاد	2141395909	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
فن آوران اعتماد راهبر	فن آوران اعتماد راهبر	10320475120	سیدغلامرضا سیدزین العابدین	سیدغلامرضا سیدزین العابدین	0056272316	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي کامپیوتر	خیر
سامانه هاي رهگيري يکپارچه راهبر سرير	سامانه هاي رهگيري يکپارچه راهبر سرير	10320903663	محمدباقر پیشوائي	محمدباقر پیشوائي	2297752156	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله
حسن علوي نژاد	حسن علوي نژاد	2141395909	حسن علوي نژاد	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله