اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توسعه مدیریت نیکان سپهر	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: وصادرات13	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره توسعه مدیریت نیکان سپهر

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت توسعه مدیریت نیکان سپهر (سهامی خاص) به تاریخ 31 خرداد 1405 و صورت‌هاي سود و زیان، تغییرات درحقوق مالکانه و جریان‌های نقدی براي دوره میاني شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌هاي توضیحي یک تا 31 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان¬دوره¬ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور¬ مالی و حسابداری و به¬کارگیری روش-های تحلیلی و سایر روش¬های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به¬مراتب محدودتر از حسابرسی صورت¬های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی¬تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل¬¬شناسایی است، آگاه می¬شود و از این رو، اظهار¬نظر حسابرسی ارائه نمی¬کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام¬شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت¬های مالی یاد¬شده، از تمام جنبه¬های با¬اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

4. وضعیت اسناد مالکیت دارایی‌ها
به شرح یادداشت توضیحی 2-9، انتقال رسمی اسناد مالکیت واحدهای تجاری پانامال، علی¬رغم پیگیری‌های به¬عمل آمده تاکنون به نام شرکت انجام نشده است.

5. وابستگی به اشخاص وابسته
90 درصد درآمدهای عملیاتی شرکت در دوره مورد گزارش از طریق ارائه خدمات و فروش کالا به اشخاص وابسته تأمین شده است (یادداشت توضیحی 3-5).

6. زیان ده بودن عملیات شرکت
عملیات شرکت طی دوره مورد گزارش منجر به زیانی به مبلغ 75.934 میلیون ریال شده است.

20شهریور1405

موسسه حسابرسي امجد تراز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه امجد تراز	[Keyhan Raissi [Sign	841336	1405/07/20 14:56:06
شریک موسسه امجد تراز	Mohammad Hasan Vahedi [[Sign		1405/07/20 14:59:55
مدیر موسسه امجد تراز	Seyyed Amirhossein Abtahi [Naeini [Sign		1405/07/20 15:02:40

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۹۲,۴۱۴	۲۹,۹۸۷	۱۱۲,۶۰۳	۲۰۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۷,۹۷۱)	(۲۶,۳۱۳)	(۹۷,۱۰۵)	(۱۹۶)
سود(زیان) ناخالص	۱۴,۴۴۳	۳,۶۷۴	۱۵,۴۹۸	۲۹۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۰,۳۷۷)	(۳۸,۹۲۰)	(۹۴,۵۷۵)	(۱۳۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۷۵,۹۳۴)	(۳۵,۲۴۶)	(۷۹,۰۷۷)	(۱۱۵)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰۲,۰۷۲	۱۳۲,۷۵۳	۱۳۲,۴۰۸	(۲۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۶,۱۳۸	۹۷,۵۰۷	۵۳,۳۳۱	(۷۳)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۱,۳۵۱)	(۷,۱۸۱)	(۷,۱۸۰)	۸۱
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴,۷۸۷	۹۰,۳۲۶	۴۶,۱۵۱	(۷۳)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۴,۷۸۷	۹۰,۳۲۶	۴۶,۱۵۱	(۷۳)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غيرعملياتي (ريال)	۱۲۴	۰	۰	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱۲۴	۰	۰	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۱۲۴	۰	۰	
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۱۲۴	۹۰,۳۲۶,۰۰۰	۲۳۱	(۱۰۰)
سرمايه	۲۰۰,۰۰۰	۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۰۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲۴,۷۸۷	۹۰,۳۲۶	۴۶,۱۵۱	(۷۳)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
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	۲۴,۷۸۷	۹۰,۳۲۶	۴۶,۱۵۱	(۷۳)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۷۴,۷۸۰	۱۵۶,۶۵۱	۱۶۴,۶۹۵	۱۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۸۸,۳۴۷	۲۰۳,۷۴۰	۱۰۹,۶۴۴	۴۲
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۱۸,۰۸۰	۵۱۸,۰۸۰	۵۰۰,۰۷۶	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۹۸۱,۲۰۷	۸۷۸,۴۷۱	۷۷۴,۴۱۵	۱۲
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۸,۵۱۲	۲۷۴	۸۰۹	۱۳,۹۵۵
موجودي مواد و كالا	۱۷,۲۸۱	۱,۶۵۰	۳۵۸	۹۴۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۳,۶۸۲	۹۱,۶۱۱	۷۰,۴۴۴	(۴۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۵۵,۸۰۴	۹,۸۲۴	۱۱۲,۳۲۶	۴۶۸
موجودي نقد	۱۴,۱۱۲	۲۰,۲۸۶	۵,۰۶۹	(۳۰)
	۱۷۹,۳۹۱	۱۲۳,۶۴۵	۱۸۹,۰۰۶	۴۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۷۹,۳۹۱	۱۲۳,۶۴۵	۱۸۹,۰۰۶	۴۵
جمع دارايي‌ها	۱,۱۶۰,۵۹۸	۱,۰۰۲,۱۱۶	۹۶۳,۴۲۱	۱۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸,۴۹۷	۷,۲۵۸	۰	۱۷
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۲,۶۸۲	۹۵,۱۳۴	۱۰۶,۲۴۱	(۶۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۴۱,۱۷۹	۳۰۲,۳۹۲	۱۰۶,۲۴۲	(۲۰)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۷۶۷,۹۶۶	۶۶۸,۱۱۶	۷۷۴,۵۶۵	۱۵

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۴,۶۶۹	۷,۲۳۴	۳,۸۶۸	۱۰۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۷۸۲,۶۳۵	۶۷۵,۳۵۰	۷۷۸,۴۳۳	۱۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۰,۷۸۴	۲۴,۳۷۴	۷۸,۷۴۶	۱۰۸
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۸۶,۰۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۳۶,۷۸۴	۲۴,۳۷۴	۷۸,۷۴۶	۴۶۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۳۶,۷۸۴	۲۴,۳۷۴	۷۸,۷۴۶	۴۶۱
جمع بدهي‌ها	۹۱۹,۴۱۹	۶۹۹,۷۲۴	۸۵۷,۱۷۹	۳۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۱۶۰,۵۹۸	۱,۰۰۲,۱۱۶	۹۶۳,۴۲۱	۱۶

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۲۴۱	۰	۱۰۶,۲۴۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۲۴۱	۰	۱۰۶,۲۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۱۴۵,۱۵۱		۱۴۵,۱۵۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۹,۰۰۰)	۰	(۹۹,۰۰۰)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۱۵۱	۰	۴۶,۱۵۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۱۵۱	۰	۴۶,۱۵۱
سود سهام مصوب									(۵۰,۰۰۰)		(۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۹۹,۹۹۹		۰			۰			۰		۱۹۹,۹۹۹
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					۷,۲۵۸				(۷,۲۵۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۲۵۸	۰	۰	۰	۹۵,۱۳۴	۰	۳۰۲,۳۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۲۴,۷۸۷		۲۴,۷۸۷

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							۰	۰	۲۴,۷۸۷		۲۴,۷۸۷
سود سهام مصوب									(۸۶,۰۰۰)		(۸۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱,۲۳۹				(۱,۲۳۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۴۹۷	۰	۰	۰	۳۲,۶۸۲	۰	۲۴۱,۱۷۹

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۴۹,۲۱۸)	(۷۲,۰۰۲)	(۱۳۷,۷۷۸)	۳۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱,۳۵۱)	۰	(۷,۱۸۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۵۰,۵۶۹)	(۷۲,۰۰۲)	(۱۴۴,۹۵۸)	۳۰
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۷,۰۰۷)	(۲۱۳)	(۳,۹۳۷)	(۱۲,۵۷۹)
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	(۸۴,۶۸۹)	(۴۷,۳۵۱)	(۹۴,۳۷۱)	(۷۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	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	۱۵۲,۰۰۰	۱۹۶,۰۰۰	۳۱۲,۰۰۰	(۲۲)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۹۵,۰۰۰)	(۸۰,۴۹۹)	(۱۸۷,۴۹۹)	(۱۴۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۹۹,۰۵۶	۰	۱۰۸,۹۶۶	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۵	۶	۱۶	۴۸۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۵,۶۰۵)	۶۷,۹۴۳	۱۳۵,۱۷۵	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۰۶,۱۷۴)	(۴,۰۵۹)	(۹,۷۸۳)	(۳,۵۱۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۰۰,۰۰۰	۰	۲۵,۰۰۰	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي 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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۰۰,۰۰۰	۰	۲۵,۰۰۰	
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۶,۱۷۴)	(۴,۰۵۹)	۱۵,۲۱۷	(۵۲)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۰,۲۸۶	۵,۰۶۹	۵,۰۶۹	۳۰۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۴,۱۱۲	۱,۰۱۰	۲۰,۲۸۶	۱,۲۹۷
معاملات غيرنقدي	۰	۱۹۹,۹۹۹	۰	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

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
سرمايه گذاري عمران وتوسعه اوج سپهر اصفهان	سرمايه گذاري عمران وتوسعه اوج سپهر اصفهان	10320279666	حسين بختياري	حسين بختياري	3258823952	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري FCA-UK	خير
ثمين سپهر صدرا	ثمين سپهر صدرا	14010150014	غزاله باقريان	غزاله باقريان	3860105711	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
سرمايه گذاري گروه مالي سپهر صادرات	سرمايه گذاري گروه مالي سپهر صادرات	14004518505	حسين ادب زاده	حسين ادب زاده	0323736394	مدير عامل	موظف	دكترا	مديريت	بله
سرمايه گذاري خورشيد سپهر	سرمايه گذاري خورشيد سپهر	10320136673	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف			خير
گروه توسعه صنايع معدني مبين سپهر صادرات	گروه توسعه صنايع معدني مبين سپهر صادرات	14010150090	حسين مهدوي	حسين مهدوي	0014799960	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مالي	بله