اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توسعه فن آوري اطلاعات سينا	سرمایه ثبت شده: 50,000
نماد: وسینا5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	توسعه فن آوري اطلاعات سينا

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي شركت توسعه فن آوري اطلاعات سينا (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورت هاي سود زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور ، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 29 پيوست ، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است . مسئوليت اين موسسه ، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده ، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- به استثناي محدوديت هاي مندرج در بندهاي 5 الي 7 ، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 ، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو ، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كار گيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است . دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه ، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است ، آگاه مي شود و از اين رو ، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- به موجب برگ‌هاي تشخيص و مطالبه مالياتي صادره بابت ماليات عملكرد ، حقوق و جرائم موضوع ماده 169 قانون ماليات‌هاي مستقيم سال هاي 1397 الي 1402 ، مبلغ 111 ميليارد ريال (شامل مبلغ 90 ميليارد ريال اصل و مبلغ 21 ميليارد ريال جرائم) از سوي سازمان امور مالياتي مطالبه گرديده كه شركت از اين بابت صرفا مبلغ 21 ميليارد ريال پرداخت و يا ذخيره در حسابها شناسايي نموده و بابت تفاوت اصل آن به مبلغ 69 ميليارد ريال به دليل اعتراض و جرائم آن به مبلغ 21 ميليارد ريال به دليل پيگيري بخشودگي ، ذخيره اي در حساب‌ها منعكس ننموده است . همچنين ماليات هاي عملكرد ، حقوق ، ارزش افزوده و جرائم برآوردي موضوع ماده 169 قانون ماليات هاي مستقيم سنوات 1399 الي 1402 و دوره مورد گزارش نيز بدون در نظر گرفتن سوابق مالياتي ، در حسابها منعكس و بابت تفاوت برآوردي آن حدودا به مبلغ 77 ميليارد ريال و تفاوت برآوردي حق بيمه سال هاي 1402 و 1403 (با توجه به سوابق حسابرسي بيمه اي) ، حدودا به مبلغ 18 ميليارد ريال ، ذخيره اي در حسابها منظور نگرديده است. احتساب ذخيره بابت موارد فوق در حسابها ضروريست ، ليكن تعيين مبلغ دقيق آن منوط به رسيدگي و اعلام نظر نهايي سازمان هاي امور مالياتي و تامين اجتماعي مي باشد .

4. 4- درآمد و بهاي تمام شده مبلغ 142 ميليارد ريال كارهاي مازاد بر قراردادهاي پروژه هاي نرم افزاري با بانك سينا ، مربوط به دوره هاي مالي قبل بوده و اشتباها در دوره مورد گزارش شناسايي شده است . تعديل اقلام مقايسه اي از اين بابت ضروريست ، ليكن به دليل عدم دسترسي به بهاي تمام شده مربوط ، تعيين رقم دقيق آن ميسر نگرديده است.

5. 5- صورت تطبيق حساب فيمابين با شركت مهندسي ايران برنا (مانده بدهي 65 ميليارد ريال) ، شركت سيناتك (مانده طلب 279 ميليارد ريال) و بانك سينا (مانده بدهي به بانك مبلغ 620 ميليارد ريال) ، ارائه نگرديده است. آثار مالي احتمالي ناشي از مورد فوق ، بر صورت هاي مالي ، نامشخص مي باشد.

6. 6- صورت ريز مبلغ 74 ميليارد ريال از درآمد پروژه سيمارت به تفكيك پذيرنده و استفاده كنندگان و مستندات پشتوانه مربوط ، صورت ريز مبلغ 1/5 ميليارد ريال بن ضيافت پرداختي پرسنل و 8 ميليارد ريال كاركرد مشاورين ارائه نگرديده است . آثار مالي احتمالي ناشي از موارد فوق ، بر صورت هاي مالي نامشخص مي باشد .

7. 7- به شرح يادداشت توضيحي 2-28 صورتهاي مالي ، در سال مورد گزارش از سوي شركت و بانك سينا عليه 3 نفر از كاركنان سابق واحد فناوري اطلاعات شركت به دليل دست كاري در اطلاعات سامانه سيمارت و ارائه مبلغ 752 ميليارد ريال تسهيلات غير مجاز به ساير اشخاص ، كم كردن غير مجاز كارمزد وام برخي افراد ، عدم رعايت تشريفات اداري جهت اعطاي تسهيلات به برخي اشخاص و ساير موضوعات مرتبط ، طرح دعوي حقوقي گرديده است . در اين خصوص مستندات رسيدگي پليس فتا ، قرارداد منعقده با سازمان منابع طبيعي و شهرداري و ليست افراد معرفي شده از سوي سازمان مذكور جهت اخذ وام ، ارائه نگرديده است . آثار مالي احتمالي ناشي از مورد فوق، بر صورت هاي مالي ، نامشخص مي باشد.

نتیجه گیری مشروط

8. 8- بر اساس بررسي اجمالي انجام شده ، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4 و همچنين به استثناي آثار تعديلات احتمالي كه در صورت نبود محدوديت هاي مندرج در بندهاي 5 الي 7 ، ضرورت مي يافت ، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده از تمام جنبه هاي بااهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري باشد ، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

9. 9- نتيجه گيري اين موسسه بر اثر مفاد بندهاي ذيل مشروط نشده است :

9-1- به شرح يادداشت هاي توضيحي 4-11 و 2-12 صورت هاي مالي ، با توجه به تهيه صورتهاي مالي تلفيقي توسط بانک سينا بابت سرمايه گذاري در 2 واحد تجاري فرعي (با مالكيت بيش از 50 درصد و يكي از آنها داراي 6 شركت وابسته) و يک واحد تجاري وابسته ، واحد مورد گزارش بابت سرمايه گذاري هاي مذكور صورتهاي مالي تلفيقي تهيه ننموده و روش ارزش ويژه ، اعمال نگرديده است .

9-2- به شرح يادداشت توضيحي 7-5 صورت هاي مالي ، 100 درصد درآمدهاي شركت در دوره مورد گزارش مربوط به خدمات ارائه شده به اشخاص وابسته (عمدتا بانک سينا) مي باشد . همچنين عملكرد شركت در دوره مورد گزارش منجر به مبلغ 1/4 ميليارد ريال زيان گرديده كه عمدتا ناشي از 4 مورد از پروژه‌ها (3 قرارداد با بانک سينا و پروژه نمک آبرود شركت عمران و مسكن شمال) بوده است .

ساير موارد

10. 10- كنترل هاي داخلي مناسبي در خصوص سامانه ارائه تسهيلات از جمله بررسي منظم صورت ريز استفاده كنندگان به تفكيك پذيرنده و كنترل كارمزد هاي ارائه خدمات و كاركرد كاركنان شركت رهند هوشمند نوين (پيمانكار توسعه نرم افزار پلتفرمي) ، استقرارنيافته و منتج به سوء استفاده برخي كاركنان (به شرح بند 7 اين گزارش) ، گرديده است .

11. 11- مفاد ماده 21 آيين نامه اجرايي مواد 2 و 17 قانون حمايت از حقوق پديد آورندگان نرم افزارهاي رايانه اي مصوب 1383/04/24 هيئت وزيران ، مبني بر اخذ گواهي ثبت نرم افزارها در اداره مالكيت صنعتي ، رعايت نگرديده است . همچنين حجم قراردادهاي منعقده شركت ، بيش از ظرفيت كار مجاز طبق گواهينامه صلاحيت انفورماتيک شركت بوده است .

03خرداد1404

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Hamid Karimi [Sign	982622	1404/07/02 13:56:52
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Abolfazl Dastjerdi [Sign	881602	1404/07/02 13:59:03
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1404/07/02 14:03:54

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال 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	۴۵۹,۶۰۲	۲۶۴,۳۲۴	۹۸۷,۹۳۴	۷۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۹۵,۹۴۶)	(۲۱۵,۳۱۱)	(۸۳۹,۲۴۱)	(۸۴)
سود(زیان) ناخالص	۶۳,۶۵۶	۴۹,۰۱۳	۱۴۸,۶۹۳	۳۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۲,۶۲۶)	(۴۷,۶۲۹)	(۱۵۴,۶۹۴)	(۱۵۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷۶,۷۳۱	۹۷۵	۸,۲۷۶	۷,۷۷۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۷,۷۶۱	۲,۳۵۹	۲,۲۷۵	۶۵۳
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۷,۷۶۱	۲,۳۵۹	۲,۲۷۵	۶۵۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۹,۱۶۶)	(۳۴۶)	(۱,۲۵۵)	(۵,۴۳۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱,۴۰۵)	۲,۰۱۳	۱,۰۲۰	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱,۴۰۵)	۲,۰۱۳	۱,۰۲۰	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	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	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۲۸)	۴۰	۲۰	--
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	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				

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	(۱,۴۰۵)	۲,۰۱۳	۱,۰۲۰	--
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	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
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۱,۴۰۵)	۲,۰۱۳	۱,۰۲۰	--
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۰۴,۲۰۰	۲۲۶,۳۹۷	۱۶,۷۸۷	(۱۰)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۱,۵۵۹	۶۳,۴۱۲	۳,۸۹۵	(۱۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۰۹,۰۰۸	۳۱۴,۰۰۸	۱۵۳,۳۷۶	(۲)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۶۴,۷۶۷	۶۰۳,۸۱۷	۱۷۴,۰۵۸	(۶)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳,۶۵۹	۵,۲۴۹	۷,۰۷۱	(۳۰)
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۹۲,۴۲۰	۱۷۱,۵۵۷	۱۴۹,۴۱۵	۷۰
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۵,۲۵۰	۰

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	
موجودي نقد	۱۰۴,۴۳۲	۱۰۶,۸۰۱	۲۳,۴۵۹	(۲)
	۴۰۰,۵۱۱	۲۸۳,۶۰۷	۱۸۵,۱۹۵	۴۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۰۰,۵۱۱	۲۸۳,۶۰۷	۱۸۵,۱۹۵	۴۱
جمع دارايي‌ها	۹۶۵,۲۷۸	۸۸۷,۴۲۴	۳۵۹,۲۵۳	۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۶۹	۷۶۹	۷۱۸	۰
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	۶,۰۵۷	۸,۲۰۷	۷,۳۸۲	(۲۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵۶,۸۲۶	۵۸,۹۷۶	۵۸,۱۰۰	(۴)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۸,۶۳۷	۳۶,۱۵۱	۱۸,۸۸۵	(۴۸)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۱۸,۶۳۷	۲۳۶,۱۵۱	۱۸,۸۸۵	(۷)

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	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۶۶,۰۹۸	۵۰۱,۸۱۷	۲۸۲,۰۶۱	۱۳
ماليات پرداختني	۱۹,۱۶۶	۱,۴۶۳	۲۰۷	۱,۲۱۰
سود سهام پرداختني	۷۴۵	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۰۳,۸۰۶	۸۹,۰۱۷	۰	۱۷
	۶۸۹,۸۱۵	۵۹۲,۲۹۷	۲۸۲,۲۶۸	۱۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶۸۹,۸۱۵	۵۹۲,۲۹۷	۲۸۲,۲۶۸	۱۶
جمع بدهي‌ها	۹۰۸,۴۵۲	۸۲۸,۴۴۸	۳۰۱,۱۵۳	۱۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۹۶۵,۲۷۸	۸۸۷,۴۲۴	۳۵۹,۲۵۳	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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱۸	۰	۰	۰	۷,۳۸۲	۰	۵۸,۱۰۰
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	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱۸	۰	۰	۰	۷,۳۸۲	۰	۵۸,۱۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۰۲۰		۱,۰۲۰

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
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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۰	۰	۱,۰۲۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۰	۰	۱,۰۲۰
سود سهام مصوب									(۱۴۴)		(۱۴۴)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه		۰	۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۵۱				(۵۱)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۶۹	۰	۰	۰	۸,۲۰۷	۰	۵۸,۹۷۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۱,۴۰۵)		(۱,۴۰۵)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							۰	۰	(۱,۴۰۵)		(۱,۴۰۵)
سود سهام مصوب									(۷۴۵)		(۷۴۵)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰

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 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	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۶۹	۰	۰	۰	۶,۰۵۷	۰	۵۶,۸۲۶

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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۵,۱۲۱	(۱۱۲,۳۳۰)	(۱۴۵,۷۸۹)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱,۴۶۳)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۳,۶۵۸	(۱۱۲,۳۳۰)	(۱۴۵,۷۸۹)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶,۷۹۵)	(۳۴,۹۴۱)	(۶۱,۹۰۲)	۷۳
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	(۳۳۰)	(۱۳,۳۳۶)	(۶۶,۵۱۵)	۹۸

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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵,۰۸۴	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۵,۳۶۵)	(۵۸,۸۵۱)	(۱۶۰,۶۳۲)	۷۴
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	۵,۲۵۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۰۳۷	۶۹۰	۱,۰۰۸	۵۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۶,۳۶۹)	(۹۶,۴۳۸)	(۲۸۲,۷۹۱)	۸۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۷۱۱)	(۲۰۸,۷۶۸)	(۴۲۸,۵۸۰)	۹۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۲۰۰,۰۰۰	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	۰	۰	۵۷۶,۶۴۹	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	(۶۵,۰۰۰)	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

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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۱۴۴)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۲۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۵۰۵	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲,۷۱۱)	(۸,۷۶۸)	۸۲,۹۲۵	۶۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۰۶,۸۰۱	۲۳,۴۵۹	۲۳,۴۵۹	۳۵۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۴۲	۲۸۵	۴۱۷	۲۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۰۴,۴۳۲	۱۴,۹۷۶	۱۰۶,۸۰۱	۵۹۷
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

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

کاظم نراقیان	کاظم نراقیان	0032930623	فاقد نماینده	فاقد نماینده		رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي کامپیوتر	خیر
مهدي باستان	مهدي باستان	6319840676	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنایع	بله
وجیه اله زارع	وجیه اله زارع	5489499656	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مالي	بله
رحیم قسیمي	رحیم قسیمي	0060264772	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي فناوري اطلاعات (IT)	بله
مجید هادي	مجید هادي	4431649409	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي کامپیوتر	بله