اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: لیزینگ جامع سینا	سرمایه ثبت شده: 500,000
نماد: وسینا6	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	لیزینگ جامع سینا

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت ليزينگ جامع سينا (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.1. صورت‌هاي مالي شركت ليزينگ جامع سينا (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31، توسط اين سازمان، 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 هيئت‌مديره است.

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

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

بند مسئولیت 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 به‌طور 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 مي‌شود، 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 برآوردهاي 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 بااهميت 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 حسابرس 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 بازبماند.

•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 سازمان 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.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 به‌طور 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 مي‌شود، 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 برآوردهاي 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 بااهميت 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 حسابرس 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 بازبماند.

•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 سازمان 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين سازمان، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت ليزينگ جامع سينا (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مباني اظهار نظر

2 - حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است . مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است .اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از شركت ليزينگ جامع سينا (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. 5 -موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

5-1-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 104 اساسنامه مبني بر پرداخت سود سهام مصوب حداكثر ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي رعايت نشده است.

5. 2-5-پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1403/04/03صاحبان سهام، در خصوص بندهاي 1-5 ، 6 ، 8 ، 11 و 12 اين گزارش و همچنين تعيين تكليف افزايش سرمايه مورخ 1399/11/29 تا تاريخ اين گزارش به نتيجه نرسيده است.

6. 6 -موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در مفاد اساسنامه و ضوابط و مقررات بانک مركزي جمهوري اسلامي ايران به شرح زير است:

ردیفشماره مادهشرح دستورالعملموضوع

131-6 و 32دستورالعمل اجرايي نظارت بر شركتهاي ليزينگ(واسپاري) مصوب بانک مركزي (ماده 3وتبصره ماده 4 اساسنامه)موضوع فعاليت شركت و ممنوعيت اجاره كالا اعم از منقول و غير منقول به مشتري بدون شرط انتقال مالكيت به وي(اجاره عملياتي).

7. 7 -به شرح يادداشت توضيحي 1-23 در سال مالي مورد گزارش مبلغ 14ر970 ميليون ريال سنوات خدمت مازاد بر يكماه، (2/5 ماه به ازاي هر سال) به مدير عامل (عضو هيئت‌مديره) شركت مورد گزارش پرداخت گرديده كه لازم است به تصويب مجمع عمومي صاحبان سهام برسد.

8. 8 -مفاد مواد 21 و 22 قانون ارتقاء سلامت نظام اداري و مقابله با فساد موضوع ثبت نرم افزارهاي مالي و اداري مورد استفاده در شوراي عالي انفورماتيک كشور و اطمينان از اصالت نرمافزارهاي فوق براساس نظرشوراي ياد شده، رعايت نشده است.

9. 9 -معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-28 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. 10 -گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 95 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با

اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

11. 11 -موارد عدم رعايت الزامات نظام راهبري مطلوب در شركتهاي تحت مديريت نهادهاي اقتصادي و اجتماعي تحت پوشش مقام معظم رهبري موضوع ابلاغي معاونت نظارت و حسابرسي به شرح صفحه بعد است:

ردیف	شماره ماده	موضوع
1	11-113	ارسال گزارش کنترل داخلي سالانه به مجمع عمومي.
2	11-219	وتبصره1آنعضويت و رياست كميته‌هاي تخصصي با يكي از اعضاي غير موظف هيئت مديره.
3	11-323	رفع موارد مطروحه در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني و نامه مديريت و ارائه گزارش درخصوص موارد رفع نشده و پيشنهاد اقدامات اصلاحي مربوط به مجمع عمومي توسط هيئت‌مديره شركت.
4	11-426	برگزاري مجامع عمومي ميان دوره‌اي براي بررسي و تصويب صورتهاي مالي ميان دوره‌اي، بررسي و تصويب گزارش برنامه و بودجه سال آتي، بررسي گزارش بودجه و عملكرد.
5	11-535	ايجاد ساز و كارهاي لازم در راستاي اجرايي شدن مفاد نظام‌نامه توسط هيئت‌مديره.

12. 12 -در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي در شركت‌هاي تجاري و موسسات 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 در اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

13خرداد1404

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Mohammad Azimi [Sign		1404/04/04 12:04:17
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Sedighe Mirjafari [Sign		1404/04/04 14:13:34
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Hossein Nejatbakhsh [Sign	831209	1404/04/04 17:29:09

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۰۹۳,۱۴۵	۱,۰۸۶,۲۵۸	۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۴۷,۳۷۱)	(۲۰۰,۹۲۲)	(۲۳)
سود (زیان) ناخالص	۸۴۵,۷۷۴	۸۸۵,۳۳۶	(۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۰۶,۶۰۳)	(۲۷۱,۳۱۶)	(۵۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۶,۸۶۷	۴,۵۱۶	۷۱۶
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	۴۷۶,۰۳۸	۶۱۸,۵۳۶	(۲۳)
هزینه هاي مالي(غیرعملیاتي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاري‌ها	۵۶,۴۲۸	(۳۷,۸۳۳)	--
سایر درآمدها و هزینه‌هاي غیرعملیاتي- اقلام متفرقه	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۳۲,۴۶۶	۵۸۰,۷۰۳	(۸)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۹۹,۲۰۸)	(۱۵۷,۸۳۴)	۳۷
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۳۳,۲۵۸	۴۲۲,۸۶۹	۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۴۳۳,۲۵۸	۴۲۲,۸۶۹	۲
سود (زیان) پایه هر سهم:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	۷۵۴	۹۲۱	(۱۸)
غيرعملياتي (ريال)	۱۱۳	(۷۶)	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	۸۶۷	۸۴۵	۳
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زيان) پايه هر سهم	۸۶۷	۸۴۵	۳
سود (زيان) خالص هر سهم- ريال	۸۶۷	۸۴۶	۲
سرمايه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زيان) خالص	۴۳۳,۲۵۸	۴۲۲,۸۶۹	
ساير اقلام سود و زيان جامع:			
مازاد تجديد ارزيابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ماليات مربوط به ساير اقلام سود و زيان جامع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود (زيان) جامع سال	۴۳۳,۲۵۸	۴۲۲,۸۶۹	

صورت وضعيت مالي

کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۵۰,۴۷۵	۱۵۴,۲۷۴	۱۲۷,۷۶۶	۱۸
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۸۱	۲۲۹	۶۱	۱۹۷
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۸	۱۴۲,۴۴۸	۱۴۲,۴۴۷	(۱۰۰)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱,۵۹۷,۳۶۲	۲,۴۱۷,۵۵۸	۴۰۴,۱۵۷	۲۹۵
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۷۴۸,۰۳۶	۲,۷۱۴,۵۰۹	۶۷۴,۴۳۱	۱۵۹
دارايي‌هاي جاري				--
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۰,۱۱۷	۱۰,۲۰۵	۸,۲۶۹	۲۲
موجودي مواد و کالا	۷۵,۶۱۰	۷۹,۲۷۲	۷۵,۷۷۲	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۲۴۸,۲۹۲	۸۳۲,۳۴۳	۷۴۰,۳۸۴	۶۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴۳,۴۹۳	۸۸,۱۵۶	۴۴	۹۸,۷۴۸
موجودي نقد	۱۱۷,۲۴۳	۱۸,۹۸۶	۱۷,۷۱۱	۵۶۲
	۱,۴۹۴,۷۵۵	۱,۰۲۸,۹۶۲	۸۴۲,۱۸۰	۷۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۴۹۴,۷۵۵	۱,۰۲۸,۹۶۲	۸۴۲,۱۸۰	۷۷
جمع دارايي‌ها	۳,۲۴۲,۷۹۱	۳,۷۴۳,۴۷۱	۱,۵۱۶,۶۱۱	۱۱۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	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	۱,۱۷۸,۵۴۲	۷۸۹,۲۸۴	۳۹۱,۴۱۵	۲۰۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۷۲۸,۵۴۲	۱,۳۳۹,۲۸۴	۹۴۱,۴۱۵	۸۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۳,۸۶۲	۲۲۸,۷۹۶	۳۰,۷۴۴	۱۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۸,۹۵۰	۲۰,۰۰۶	۱۳,۶۵۳	۳۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۲,۸۱۲	۲۴۸,۸۰۲	۴۴,۳۹۷	۱۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۸۳,۹۹۴	۷۳۹,۶۹۹	۱۸۰,۲۷۸	۵۸
ماليات پرداختني	۸۷,۱۷۵	۱۸۴,۳۵۷	۵۳,۲۵۱	۶۴
سود سهام پرداختني	۳۱۵,۶۹۰	۲۹۳,۲۵۰	۲۸۰,۵۰۰	۱۳
تسهيلات مالي	۷۷۴,۵۷۸	۹۳۸,۰۷۹	۱۶,۷۷۰	۴,۵۱۹
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۴۶۱,۴۳۷	۲,۱۵۵,۳۸۵	۵۳۰,۷۹۹	۱۷۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۴۶۱,۴۳۷	۲,۱۵۵,۳۸۵	۵۳۰,۷۹۹	۱۷۵
جمع بدهي‌ها	۱,۵۱۴,۲۴۹	۲,۴۰۴,۱۸۷	۵۷۵,۱۹۶	۱۶۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳,۲۴۲,۷۹۱	۳,۷۴۳,۴۷۱	۱,۵۱۶,۶۱۱	۱۱۴

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹۱,۴۱۵	۰	۹۴۱,۴۱۵
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹۱,۴۱۵	۰	۹۴۱,۴۱۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴۲۲,۸۶۹		۴۲۲,۸۶۹
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 منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۲,۸۶۹	۰	۴۲۲,۸۶۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع سال منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۲,۸۶۹	۰	۴۲۲,۸۶۹

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
سود تقسیمي									(۲۵,۰۰۰)		(۲۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۸۹,۲۸۴	۰	۱,۳۳۹,۲۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۴۳۳,۲۵۸		۴۳۳,۲۵۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۳,۲۵۸	۰	۴۳۳,۲۵۸
سود تقسیمي									(۴۴,۰۰۰)		(۴۴,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۸,۵۴۲	۰	۱,۷۲۸,۵۴۲

صورت جريان هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عملیات	۴۹۵,۵۸۴	(۸۵۴,۵۸۱)	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۹۶,۳۹۰)	(۲۶,۷۲۸)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۹۹,۱۹۴	(۸۸۱,۳۰۹)	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵,۰۲۱)	(۳۲,۰۲۶)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۲۰۰)	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۴۱,۹۶۴)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۱۵۲	۸,۶۲۱	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۴۴,۸۳۳)	(۲۳,۶۰۵)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۵۴,۳۶۱	(۹۰۴,۹۱۴)	
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات (غيرعملياتي)	۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات (غيرعملياتي)	۰	(۵۱۰,۱۴۰)	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات (غيرعملياتي)	(۳۴,۵۴۴)	(۱۲۱,۴۲۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۱,۵۶۰)	(۱۲,۲۵۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۶,۱۰۴)	۹۰۶,۱۸۹	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۹۸,۲۵۷	۱,۲۷۵	
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۸,۹۸۶	۱۷,۷۱۱	
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۱۷,۲۴۳	۱۸,۹۸۶	
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
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
حسين شاهدي	حسين شاهدي	1263231187	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
كامران محمودپور	كامران محمودپور	3821320214	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	علوم اقتصادي	بله
روح اله جراحي	روح اله جراحي	1262684684	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	مديريت مالي	بله
علي استادهاشمي	علي استادهاشمي	4591202410	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت مالي	بله
محمدرضا كاشفي نيشابوري	محمدرضا كاشفي نيشابوري	1063935008	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	ساير	بله