اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه فن آوري اطلاعات سينا	سرمایه ثبت شده: 50,000
نماد: وسینا5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام توسعه فن آوري اطلاعات سينا

بند مقدمه

1. 1- صورت‌هاي مالي شركت توسعه فن آوري اطلاعات سينا (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 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 موسسه ، حسابرسي شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي شركت 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 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 مسئوليت حسابرس

3. 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 كه 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 شركت 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 با اهميت 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 كسب شده 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 موسسه 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. 4- به نظر اين موسسه ، صورت‌هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت توسعه فن آوري اطلاعات سينا (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 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 .

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- عدم تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و استفاده از روش ارزش ويژه ، بابت سرمايه گذاري ها به شرح يادداشت توضيحي 4-11 و 2-12 صورت هاي مالي ، بابت سرمايه گذاري در 2 واحد تجاري فرعي (با مالكيت بيش از 50 درصد و يكي از آنها داراي 3 شركت وابسته) و يک واحد تجاري وابسته ، صورتهاي مالي تلفيقي تهيه نشده و روش ارزش ويژه ، اعمال نگرديده است .

6. 6- فروش به اشخاص وابسته: به شرح يادداشت توضيحي 1-5 صورت هاي مالي 96 درصد درآمدهاي عملياتي سال مورد گزارش مربوط به ارائه خدمات به بانک سينا مي باشد . مفاد اين بند ، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. 7- الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت در موارد ذيل رعايت نگرديده است:

7-1-مفاد ماده 119 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 34 اساسنامه ، مبني بر تعيين رئيس و نايب رئيس هيات مديره در اولين جلسه هيات مديره بعد از انتخاب اعضا از سوي مجمع عمومي .

7. 2-7- مفاد ماده 134 اصلاحيه قانون تجارت ، در خصوص ضرورت پرداخت حق حضور در جلسات هيئت مديره به عضو حقوقي هيئت مديره با توجه به اعلام نظر جامعه حسابداران رسمي .

7. 3-7- مفاد ماده 132 اصلاحيه قانون تجارت ، مبني بر ممنوعيت دريافت وام و اعتبار از شركت از سوي مديرعامل .

7. 4-7- پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1402/04/26 صاحبان سهام ، در خصوص بندهاي 2-7 ، 9 ، 12 ، 13 و 15 اين گزارش و اخذ صورت حساب رسمي و معتبر بابت كليه خريدها ، به نتيجه نهايي نرسيده است .

8. 8- سيستم كنترل هاي داخلي مناسب جهت خدمات ارائه شده متناسب با نوع و حجم عمليات شركت مشتمل بر برآورد درصد پيشرفت هر يک از قراردادها در مقاطع زماني معين و مشخص نمودن تاخيرات مجاز و غير مجاز قراردادها و درآمد پروژه سيمارت به نحو مناسبي استقرار نيافته است . همچنين در دوره هاي زماني مناسب صورت تطبيق حساب با بانک سينا تهيه و تنظيم نشده به نحوي كه صورت حساب هاي صادره توسط شركت عمدتا با تاخير قابل توجهي به تاييد بانک مي رسد .

9. 9- مفاد بندهاي 3-5 و 5-3-5 آيين نامه معاملات به ترتيب در خصوص اخذ استعلام بهاي كتبي و برگزاري مناقصه بابت خريد مبلغ 32ر185 ميليون ريال تجهيزات رايانه اي و سرور از شركت هاي فيدرا نوين گستر اليا و لاوان و عدم شكست معاملات بابت خريد تجهيزات از شركت لاوان به مبلغ 15ر158 ميليون ريال ، رعايت نگرديده و انتخاب پيمانكار طراحي و پياده سازي نرم افزار سامانه يكپارچه جمع آوري اطلاعات و گزارشگري سرمايه گذاري بانک و شركت هاي تابعه به صورت ترک تشريفات انجام و گزارش كاركرد آن نيز ارائه نگرديده است . همچنين 10 مورد از پروژه ها (9 مورد از قراردادهاي منعقده با بانک سينا و يک مورد پروژه نمک آبرود شركت عمران مسكن شمال) منتج به مبلغ 99ر708 ميليون ريال زيان گرديده است .

10. 10- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-28 صورت‌هاي مالي ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است . در مورد معاملات مذكور ، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت نشده است . مضافا به استثناي معاملات منعكس در يادداشت توضيحي 3-28 صورت‌هاي مالي ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد ، جلب نشده است .

11. 11- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت ، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه ، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسيدگي هاي انجام شده و در نظر گرفتن موارد مندرج در اين گزارش ، نظر اين

موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد ، جلب نشده است .

12. 12- مفاد نظام نامه راهبري مطلوب ابلاغي در خصوص حضور عضو موظف مالي در تركيب اعضاء هيئت مديره (ماده6) ، استقرار نظام يكپارچه فناوري اطلاعات در چارچوب هاي مصوب شوراي عالي انفورماتيک به منظور تهيه گزارش هاي مالي طبق استانداردهاي مربوط توسط هيئت مديره (ماده 14) ، تدوين سند راهبردي توسعه 3 تا 5 ساله در چارچوب اسناد راهبردي توسعه و تنظيم گزارش بودجه سالیانه در راستاي اهداف سند راهبردي (مواد 15 و 16) ، تدوين و استقرار نظام ارزيابي عملكرد (ماده17) ، رفع موارد مطروحه در گزارش حسابرس و بازرس قانوني ظرف مدت 3 ماه از تاريخ برگزاري مجمع (ماده 23) و ايجاد ساز و كارهاي لازم در راستاي اجراي شدن مفاد نظام نامه راهبري مطلوب در شركت از سوي هيئت مديره (ماده35) ، رعايت نشده است .

13. 13- به دليل عدم ارائه سقف حقوق و مزايا به تفكيک رده هاي مختلف سازماني ، كنترل رعايت حقوق و مزاياي كاركنان با سقف مصوب معاونت نظارت و حسابرسي ، ميسر نگرديده و بررسي نمونه اي موید پرداخت حقوق به 8 نفر از مديران و كاركنان بالاتر از حداكثرسقف مصوب بوده است .

14. 14- 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 قراردادهاي منعقده در سال مورد گزارش بيش از ظرفيت كار مجاز طبق گواهينامه صلاحيت انفورماتيک شركت بوده است .

15. 15- در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري ، موضوع ماده (46) آئين 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 موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته ، كه موارد عدم رعايت ، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است .

16. 16- صورتهاي مالي ، تأييديه مديران و گزارش فعاليت هيئت مديره ، به تأييد يكي از اعضاي هيئت مديره نرسيده است.

30مرداد1403

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني موسسه مفيد راهبر	Seyed Ali Akbar Teimorian [[Sign	881636	1403/08/22 12:18:49
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Abolfazl Dastjerdi [Sign	881602	1403/08/22 12:24:30
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/08/22 13:13:05

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۹۸۷,۹۳۴	۳۷۰,۴۶۹	۱۶۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۳۹,۲۴۱)	(۳۰۸,۲۳۳)	(۱۷۲)
سود(زیان) ناخالص	۱۴۸,۶۹۳	۶۲,۲۳۶	۱۳۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۴,۶۹۴)	(۶۲,۰۸۰)	(۱۴۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸,۲۷۶	۲,۶۹۴	۲۰۷
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۲۷۵	۲,۸۵۰	(۲۰)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۲۷۵	۲,۸۵۰	(۲۰)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۲۵۵)	(۱,۴۰۷)	۱۱
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۰۲۰	۱,۴۴۳	(۲۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۰۲۰	۱,۴۴۳	(۲۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۳۰	۲۹	(۳۱)
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۰۳۰	۱,۴۴۳	(۲۹)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۰۲۰	۱,۴۴۳	(۲۹)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۲۶,۳۹۷	۱۶,۷۸۷	۹,۸۴۷	۱,۲۴۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶۳,۴۱۲	۳,۸۹۵	۸۱	۱,۵۲۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۱۴,۰۰۸	۱۵۳,۳۷۶	۵۵,۰۰۳	۱۰۵
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶۰۳,۸۱۷	۱۷۴,۰۵۸	۶۴,۹۳۱	۲۴۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵,۲۴۹	۷,۰۷۱	۷,۰۶۰	(۲۶)
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۷۱,۵۵۷	۱۴۹,۴۱۵	۳۸,۴۹۴	۱۵
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۵,۲۵۰	۵,۲۵۰	--

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۱۰۶,۸۰۱	۲۳,۴۵۹	۲۳,۰۲۸	۳۵۵
	۲۸۳,۶۰۷	۱۸۵,۱۹۵	۷۳,۸۳۲	۵۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۸۳,۶۰۷	۱۸۵,۱۹۵	۷۳,۸۳۲	۵۳
جمع دارايي‌ها	۸۸۷,۴۲۴	۳۵۹,۲۵۳	۱۳۸,۷۶۳	۱۴۷
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	۷۱۸	۶۴۶	۷
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	۸,۲۰۷	۷,۳۸۲	۱۰,۰۱۰	۱۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵۸,۹۷۶	۵۸,۱۰۰	۶۰,۶۵۶	۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۶,۱۵۱	۱۸,۸۸۵	۶,۹۴۰	۹۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۳۶,۱۵۱	۱۸,۸۸۵	۶,۹۴۰	۱,۱۵۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۰۱,۸۱۷	۲۸۲,۰۶۱	۶۹,۲۹۲	۷۸
ماليات پرداختني	۱,۴۶۳	۲۰۷	۱,۸۷۵	۶۰۷
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۸۹,۰۱۷	۰	۰	
	۵۹۲,۲۹۷	۲۸۲,۲۶۸	۷۱,۱۶۷	۱۱۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۹۲,۲۹۷	۲۸۲,۲۶۸	۷۱,۱۶۷	۱۱۰
جمع بدهي‌ها	۸۲۸,۴۴۸	۳۰۱,۱۵۳	۷۸,۱۰۷	۱۷۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۸۸۷,۴۲۴	۳۵۹,۲۵۳	۱۳۸,۷۶۳	۱۴۷

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۴۶	۰	۰	۰	۱۰,۰۱۰	۰	۶۰,۶۵۶
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۴۶	۰	۰	۰	۱۰,۰۱۰	۰	۶۰,۶۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۴۴۳		۱,۴۴۳

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
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۳	۰	۱,۴۴۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۳	۰	۱,۴۴۳
سود سهام مصوب									(۴,۰۰۰)		(۴,۰۰۰)
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	۱		۱
تخصیص به اندوخته قانوني					۷۲				(۷۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱۸	۰	۰	۰	۷,۳۸۲	۰	۵۸,۱۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۰۲۰		۱,۰۲۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۱,۰۲۰		۱,۰۲۰
سود سهام مصوب									(۱۴۴)		(۱۴۴)
افزایش سرمایه	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					۵۱				(۵۱)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۶۹	۰	۰	۰	۸,۲۰۷	۰	۵۸,۹۷۶

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۱۴۵,۷۸۹)	(۴۹,۹۱۴)	(۱۹۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۳,۰۷۵)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۴۵,۷۸۹)	(۵۲,۹۸۹)	(۱۷۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۱,۹۰۲)	(۹,۲۳۵)	(۵۷۰)
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	(۶۶,۵۱۵)	(۵,۱۶۲)	(۱,۱۸۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۶۰,۶۳۲)	(۶۲,۰۷۴)	(۱۵۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
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	۵,۲۵۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	(۴۶,۱۴۷)	--
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	۱,۰۰۸	۲,۰۲۳	(۵۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۸۲,۷۹۱)	(۱۲۰,۵۹۴)	(۱۳۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۲۸,۵۸۰)	(۱۷۳,۵۸۳)	(۱۴۷)
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	۵۷۶,۶۴۹	۱۷۷,۳۴۳	۲۲۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶۵,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي 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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۴۴)	(۴,۰۰۰)	۹۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۱۱,۵۰۵	۱۷۳,۳۴۳	۱۹۵
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۸۲,۹۲۵	(۳۴۰)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۳,۴۵۹	۲۳,۰۲۸	۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۱۷	۶۷۱	(۳۸)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۰۶,۸۰۱	۲۳,۴۵۹	۳۵۵
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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