اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صرافي سينا	سرمایه ثبت شده: 250,000
نماد: وسینا2	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	صرافي سينا

بند مقدمه

1. 1- صورت‌هاي مالي شركت صرافي 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 29، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 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 بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه 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 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 باز بماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشاء 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 ياد‌شده، وضعيت مالي شركت صرافي 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.

گزارش در مورد سایر 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 20 اساسنامه مبني بر رعايت حداقل سرمايه مورد نياز براي فعاليت صرافي كه توسط شوراي پول و اعتبار تعيين مي گردد.

5-2- مفاد ماده 84 اساسنامه مبني بر اجرا و رعايت كامل الزامات مقرر در قانون مبارزه با پولشويي.

5-3- مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 29 و 36 اساسنامه مبني بر ارسال صورتجلسه انتخاب مديران به مرجع ثبت شركت ها به دليل عدم اخذ تاييديه بانک مركزي جهت مديران فعلي.

5. 4-5- پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1402/04/07 صاحبان سهام درخصوص بندهاي 8 و 11 اين گزارش و پيگيري سوخت طلب از شركت تضامني طهماسبي و شركاء به نتيجه نهايي نرسيده است.

6. 6- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-26 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 رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي 3-26 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.

7. 7- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 72 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، 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.

8. 8- با توجه به تغيير اعضاي هيئت مديره صاحبان امضاء مجاز برخي از حسابهاي بانكي تغيير نكرده است.

9. 9- رعايت دستورالعمل اجرايي تاسيس، فعاليت و نظارت بر صرافي ها، مصوب شوراي پول و اعتبار و مقررات ناظر بر عمليات ارزي صرافي ها، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، به¬استثناي حداقل سرمايه لازم براي صرافي نوع دوم با سطح فعاليت سوم به مبلغ دو هزار ميليارد ريال (ماده12)، اعلام تمامي مشخصات حسابهاي ارزي و ريالي صرافي به بانک مركزي(تبصره 1 ماده41)، همچنين مفاد ماده 20 دستورالعمل مبارزه با پولشويي در صرافي‌ها مصوب دوازدهمين جلسه شورايعالي مبارزه با پولشويي مورخ 1390/10/12 مبني بر شركت كاركنان در دوره آموزشي مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروسيسم كه توسط بانک مركزي يا دبيرخانه شوراي عالي مبارزه با پولشويي برگزار مي گردد، اين موسسه به مورد با اهميت ديگري حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

10. 10- مفاد نظام راهبري مطلوب درخصوص رعايت تعداد اعضاي هيئت مديره در شركت بزرگ(ماده 5) و تشكيل كميته انتصابات، جبران خدمات و مديريت تعارض منافع و اخلاق(تبصره 2 ماده 19)، رعايت نشده است.

11. 11- در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده(46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابداري، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

موسسه حسابرسي مفيد راهبر	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Abdolali Mohseni [Sign	952289	1403/03/23 11:52:19
مدير فني موسسه مفيد راهبر	hamzeh.paknia@gmail.com [[Sign	800149	1403/03/23 11:55:30
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/03/23 12:00:58

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	۴۵,۷۴۴,۲۶۸	۳۲,۰۷۴,۱۰۹	۴۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۴,۷۱۲,۵۹۷)	(۳۱,۶۰۰,۶۱۸)	(۴۱)
سود(زیان) ناخالص	۱,۰۳۱,۶۷۱	۴۷۳,۴۹۱	۱۱۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹۹,۷۷۹)	(۸۳,۰۴۹)	(۱۴۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۲,۶۴۶	۴۲,۲۶۸	(۷۰)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸۴۴,۵۳۸	۴۳۲,۷۱۰	۹۵
هزینه های مالی	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	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۸,۸۳۰	۱۲,۹۲۳	۲۷۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۹۳,۳۶۸	۴۴۵,۶۳۳	۱۰۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۶۱,۸۷۰)	(۱۰۰,۸۴۱)	(۶۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۳۱,۴۹۸	۳۴۴,۷۹۲	۱۱۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۳۱,۴۹۸	۳۴۴,۷۹۲	۱۱۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲,۷۳۱	۱,۳۴۰	۱۰۴
غیرعملیاتي (ریال)	۱۹۵	۳۹	۴۰۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۹۲۶	۱,۳۷۹	۱۱۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۹۲۶	۱,۳۷۹	۱۱۲
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲,۹۲۶	۱,۳۷۹	۱۱۲
سرمایه	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	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

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۷۳۱,۴۹۸	۳۴۴,۷۹۲	۱۱۲
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(زيان) جامع سال	۷۳۱,۴۹۸	۳۴۴,۷۹۲	۱۱۲
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

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	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۱۰,۹۶۴	۵,۸۸۵	۵,۹۹۷	۱,۷۸۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۴	۱۴	۱۴	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷	۶	۰	۱۷
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱۰,۹۸۵	۵,۹۰۵	۶,۰۱۱	۱,۷۸۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۲۱۲,۴۷۸	۲۲۰,۶۳۹	۱۳۶,۱۸۰	(۴)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۴۱۲	۲۳,۲۸۹	۲۸,۷۰۲	(۸۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۰۱۹,۱۷۵	۵۴۹,۴۵۰	۴۰۷,۷۰۴	۸۵
	۱,۲۳۵,۰۶۵	۷۹۳,۳۷۸	۵۷۲,۵۸۶	۵۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۲۳۵,۰۶۵	۷۹۳,۳۷۸	۵۷۲,۵۸۶	۵۶
جمع دارايي‌ها	۱,۳۴۶,۰۵۰	۷۹۹,۲۸۳	۵۷۸,۵۹۷	۶۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۵,۰۰۰	۲۲,۸۴۸	۵,۰۰۰	۹

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	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۷۷۹,۹۴۱	۳۸۰,۵۹۶	۲۳۳,۶۵۲	۱۰۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۰۵۴,۹۴۱	۶۵۳,۴۴۴	۴۸۸,۶۵۲	۶۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲,۷۹۲	۹,۹۴۴	۴,۴۶۳	۲۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲,۷۹۲	۹,۹۴۴	۴,۴۶۳	۲۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۰۵,۷۶۵	۲۴,۳۷۲	۱۶,۱۷۵	۳۳۴
مالیات پرداختنی	۱۷۲,۵۵۲	۱۱۱,۵۲۳	۶۹,۳۰۷	۵۵
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۷۸,۳۱۷	۱۳۵,۸۹۵	۸۵,۴۸۲	۱۰۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۷۸,۳۱۷	۱۳۵,۸۹۵	۸۵,۴۸۲	۱۰۵
جمع بدهی‌ها	۲۹۱,۱۰۹	۱۴۵,۸۳۹	۸۹,۹۴۵	۱۰۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۳۴۶,۰۵۰	۷۹۹,۲۸۳	۵۷۸,۵۹۷	۶۸

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	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۳,۶۵۲	۰	۴۸۸,۶۵۲
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	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۳,۶۵۲	۰	۴۸۸,۶۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳۴۴,۷۹۲		۳۴۴,۷۹۲
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	۳۴۴,۷۹۲	۰	۳۴۴,۷۹۲
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	۳۴۴,۷۹۲	۰	۳۴۴,۷۹۲
سود سهام مصوب									(۱۸۰,۰۰۰)		(۱۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۲۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۲۰۰,۰۰۰)	۰			۰					(۲۰۰,۰۰۰)
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					۱۷,۸۴۸				(۱۷,۸۴۸)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲,۸۴۸	۰	۰	۰	۳۸۰,۵۹۶	۰	۶۵۳,۴۴۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷۳۱,۴۹۸		۷۳۱,۴۹۸
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	۷۳۱,۴۹۸		۷۳۱,۴۹۸
سود سهام مصوب									(۳۳۰,۰۰۰)		(۳۳۰,۰۰۰)
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					۲,۱۵۲				(۲,۱۵۳)		(۱)
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۷۹,۹۴۱	۰	۱,۰۵۴,۹۴۱

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۸۳۰,۷۷۴	۳۵۹,۵۵۹	۱۳۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰۰,۸۴۱)	(۵۸,۶۲۵)	(۷۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷۲۹,۹۳۳	۳۰۰,۹۳۴	۱۴۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۴,۲۲۴)	(۱,۰۴۹)	(۱,۲۵۶)
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	۸۴,۰۱۶	۲۱,۸۶۱	۲۸۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۶۹,۷۹۲	۲۰,۸۱۲	۲۳۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۹۹,۷۲۵	۳۲۱,۷۴۶	۱۴۹
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۶۷)
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	(۳۳۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	(۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۳۳۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	(۸۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۴۶۹,۷۲۵	۱۴۱,۷۴۶	۳۳۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۴۹,۴۵۰	۴۰۷,۷۰۴	۳۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۰۱۹,۱۷۵	۵۴۹,۴۵۰	۸۵
معاملات غیرنقدي	۲۱,۰۰۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات 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
بانک سینا	بانک سینا	10860246171	احسان فرهنگ رنجبر	احسان فرهنگ رنجبر	0073415197	مدیر عامل	غیر موظف	مدیریت	کارشناسي ارشد	بله
مدیریت سرمایه گذاري کوثر بهمن	مدیریت سرمایه گذاري کوثر بهمن	10100945346	فاقد نماینده	امیر محمداصفهاني	0068223978	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	مدیریت بازرگاني	کارشناسي ارشد	بله
توسعه فن آوري اطلاعات سینا	توسعه فن آوري اطلاعات سینا	14005574770	فاقد نماینده	شهریار خان محمدي	3255770203	عضو هیئت مدیره	موظف	مدیریت بازرگاني	کارشناسي ارشد	بله