اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: لیزینگ جامع سینا	سرمایه ثبت شده: 500,000
نماد: وسینا6	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	لیزینگ جامع سینا

بند مقدمه

1. 1 -صورت‌وضعيت مالي شركت ليزينگ جامع سينا (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1402، صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين سازمان قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين سازمان، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2 -بررسي اجمالي اين سازمان براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا" از مسئولين امور مالي و حسابداري و به‌كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين سازمان نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا" در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. 3 - براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين سازمان به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. 4-به موجب مفاد دستورالعمل طبقه بندي، محاسبه، ذخيره و حذف مطالبات موسسات اعتباري مصوب اسفند 1395، اداره مطالعات و مقررات بانكي بانک مرکزي جمهوري اسلامي ايران به شرح يادداشت توضيحي1-1-13 صورتهاي مالي، شركت بابت ذخيره كاهش عمومي و اختصاصي مطالبات معوق جمعا مبلغ 50ر882 ميليون ريال ذخيره كاهش ارزش در حسابها منظور نموده است. اقدامات حقوقي براي وصول مطالبات راكد و سنواتي در حال پيگيري است.

5. 5 -به شرح يادداشت توضيحي 2-18 صورتهاي مالي، به موجب مصوبه مجمع عمومي فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ 1401/4/21، با انتقال كل سهام شركت مادر تخصصي مالي و سرمايه گذاري سينا به بانک سينا موافقت شده و اقدامات قانوني در جريان مي‌باشد. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 1-1-12 صورتهاي مالي، واگذاري سرمايه گذاري بلند مدت در 0/25 درصد از سهام بانک سينا در اجراي مفاد ماده 28 دستورالعمل حاكميت شركتي(تملک سهام شركت اصلي توسط شركتهاي فرعي ممنوع است) طي نامه شماره 01/218205مورخ 1401/11/10بانک سينا در جريان پيگيري مي‌باشد.

ساير موارد

6. 6-نمايندگان حقيقي اعضاي حقوقي هيت مديره به موجب صورت جلسه مورخ 1402/01/14هيت مديره تغيير يافته، ليكن به دليل عدم ثبت آن در روزنامه رسمي(موضوع ماده 55 اساسنامه شركت)، صورتهاي مالي شركت و تائيديه مديران توسط نمايندگان قبلي امضاء شده است .
7. 7 -موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اساسنامه و ضوابط و مقررات بانک مركزي جمهوري اسلامي ايران به شرح زير است:

شماره مادهشرح دستورلعملموضوع
31 و 32دستورالعمل اجرايي نظارت بر شركتهاي ليزينگ(واسپاري) مصوب بانک مركزي (ماده 3 و تبصره ماده 4 اساسنامه)
موضوع فعاليت شركت و ممنوعيت اجاره كالا اعم از منقول و غيرمنقول به مشتري بدون شرط انتقال مالكيت به وي(اجاره عملياتي).
42دستورالعمل اجرايي شركتهاي ليزينگ (واسپاري) بانک مركزي (ماده 108 اساسنامه)
تخصيص حداقل 85 درصد از منابع در اختيار به عمليات ليزينگ.

مضافا طي دوره مالي مورد گزارش شركت اقدام به سرمايه گذاري در سهام شركتهاي پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران(يادداشت توضيحي1-16) نموده كه انطباق فعاليت مزبور با موضوع فعاليت شركت در ماده4 اساسنامه براي اين سازمان محرز نشده است.
8. 8-موارد عدم رعايت الزامات نظام راهبري مطلوب در شركتهاي تحت مديريت نهادهاي اقتصادي و اجتماعي تحت پوشش دفتر مقام معظم رهبري موضوع ابلاغيه معاون نظارت و حسابرسي به شرح زير است:

شماره مادهموضوع
12استقرار نظام كنترل‌هاي داخلي اثربخش .
14استقرار نظام يكپارچه فناوري اطلاعات.
تبصره (1) ماده 19رياست كميته‌هاي تخصصي با يكي از اعضاي غيرموظف هيئت‌مديره.
ماده 20 و تبصره آناستقرار واحد حسابرسي داخلي به منظور ارزيابي مستمر كفايت و مطلوبيت كنترلهاي داخلي و ارايه نظرات به همراه پيشنهادهاي اصلاحي به هيت مديره.
23رفع 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.
26برگزاري مجامع عمومي ميان دوره‌اي براي بررسي و تصويب صورتهاي مالي ، بررسي و تصويب برنامه و بودجه سال آتي، بررسي گزارش بودجه و عملكرد.
35ايجاد ساز و كارهاي لازم در راستاي اجرايي شدن مفاد نظام‌نامه مذكور توسط هيئت مديره.

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	Mohammad Reza Kamali [[Sign	901829	1402/10/09 10:30:48
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Sedighe Mirjafari [Sign		1402/10/09 12:00:47
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Hossein Nejatbakhsh [Sign	831209	1402/10/09 17:16:08

صورت سود و زيان

کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲۳۸,۱۱۰	۱۱۵,۱۸۸	۲۳۴,۳۷۰	۱۰۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۶,۹۸۲)	۰	(۱,۱۲۸)	--
سود (زيان) ناخالص	۲۱۱,۱۲۸	۱۱۵,۱۸۸	۲۳۳,۲۴۲	۸۳
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۵,۹۰۶)	(۵۸,۷۴۱)	(۱۳۷,۲۱۷)	(۸۰)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱,۸۸۴	۱,۵۳۰	۳,۰۹۹	۲۳
ساير هزينه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) عملياتی	۱۰۷,۱۰۶	۵۷,۹۷۷	۹۹,۱۲۴	۸۵
هزينه هاي مالي(غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاري‌ها	۳,۶۰۹	۱,۹۹۷	۸,۸۳۱	۸۱
سایر درآمدها و هزینه‌هاي غیرعملیاتي- اقلام متفرقه	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱۰,۷۱۵	۵۹,۹۷۴	۱۰۷,۹۵۵	۸۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۷,۱۳۷)	(۱۴,۴۳۷)	(۲۶,۷۲۸)	(۸۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۳,۵۷۸	۴۵,۵۳۷	۸۱,۲۲۷	۸۴
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۸۳,۵۷۸	۴۵,۵۳۷	۸۱,۲۲۷	۸۴
سود (زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۱۶۰	۸۷	۱۴۵	۸۴
غیرعملیاتي (ریال)	۷	۴	۱۸	۷۵
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۶۷	۹۱	۱۶۳	۸۴
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۶۷	۹۱	۱۶۳	۸۴
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۰	۰	۰	۰
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۸۳,۵۷۸	۴۵,۵۳۷	۸۱,۲۲۷	۸۴
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۸۳,۵۷۸	۴۵,۵۳۷	۸۱,۲۲۷	۸۴

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۲۶,۷۵۱	۱۲۷,۷۶۶	۱۳۱,۰۸۷	(۱)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۵۲	۶۱	۶۹	۳۱۳
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۴۲,۴۴۷	۱۴۲,۴۴۷	۱۹۴,۱۹۴	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۸۹۷,۹۵۴	۰
سایر دارایي‌ها	۱,۱۷۱,۲۱۷	۴۰۴,۱۵۷	۰	۱۹۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱,۴۴۰,۶۶۷	۶۷۴,۴۳۱	۱,۲۲۳,۳۰۴	۱۱۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي جاري				--
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۴,۱۹۶	۸,۲۶۹	۳,۴۰۵	۷۲
موجودي مواد و كالا	۷۷,۲۲۳	۷۵,۷۷۲	۷۳,۱۰۵	۲
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۸۲,۹۶۴	۷۴۰,۳۸۴	۴۱۷,۳۰۸	(۳۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱۰۱,۳۷۳	۴۴	۴۴	۲۳۰,۲۹۳
موجودي نقد	۸۴۱,۷۴۵	۱۷,۷۱۱	۹,۱۴۷	۴,۶۵۳
	۱,۵۱۷,۵۰۱	۸۴۲,۱۸۰	۵۰۳,۰۰۹	۸۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۵۱۷,۵۰۱	۸۴۲,۱۸۰	۵۰۳,۰۰۹	۸۰
جمع دارايي‌ها	۲,۹۵۸,۱۶۸	۱,۵۱۶,۶۱۱	۱,۷۲۶,۳۱۳	۹۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	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	۴۴۹,۹۹۳	۳۹۱,۴۱۵	۸۶۰,۱۸۹	۱۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۹۹۹,۹۹۳	۹۴۱,۴۱۵	۱,۴۱۰,۱۸۹	۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۷۸,۵۴۱	۳۰,۷۴۴	۰	۸۰۶
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۶,۹۲۸	۱۳,۶۵۳	۶,۲۸۸	۲۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۹۵,۴۶۹	۴۴,۳۹۷	۶,۲۸۸	۵۶۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۴۱,۴۵۴	۱۸۰,۲۷۸	۲۴۵,۱۶۶	۱۴۵
ماليات پرداختني	۶۲,۵۷۱	۵۳,۲۵۱	۶۴,۶۷۰	۱۸
سود سهام پرداختني	۲۹۳,۲۵۰	۲۸۰,۵۰۰	۰	۵
تسهيلات مالي	۸۶۵,۴۳۱	۱۶,۷۷۰	۰	۵,۰۶۱
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۶۶۲,۷۰۶	۵۳۰,۷۹۹	۳۰۹,۸۳۶	۲۱۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۶۶۲,۷۰۶	۵۳۰,۷۹۹	۳۰۹,۸۳۶	۲۱۳
جمع بدهي‌ها	۱,۹۵۸,۱۷۵	۵۷۵,۱۹۶	۳۱۶,۱۲۴	۲۴۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲,۹۵۸,۱۶۸	۱,۵۱۶,۶۱۱	۱,۷۲۶,۳۱۳	۹۵

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۶۰,۱۸۸	۰	۱,۴۱۰,۱۸۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۶۰,۱۸۸	۰	۱,۴۱۰,۱۸۸
تغييرات حقوق مالكانه در سال منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۸۱,۲۲۷		۸۱,۲۲۷
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱,۲۲۷	۰	۸۱,۲۲۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع سال منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱,۲۲۷	۰	۸۱,۲۲۷
سود تقسيمي									(۵۵۰,۰۰۰)		(۵۵۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زيان) حاصل از فروش سهام خزانه				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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹۱,۴۱۵	۰	۹۴۱,۴۱۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											

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
سود (زيان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۸۳,۵۷۸		۸۳,۵۷۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات								۰			۰
سود (زيان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۵۷۸	۰	۸۳,۵۷۸
سود تقسيمي									(۲۵,۰۰۰)		(۲۵,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰				۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زيان) حاصل از فروش سهام خزانه				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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴۹,۹۹۳	۰	۹۹۹,۹۹۳

صورت جريان هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۲۲۱,۲۰۲)	۱۰۷,۵۹۰	۲۲۳,۳۳۶	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۷,۸۱۸)	(۴۴,۹۰۹)	(۴۴,۹۰۹)	۶۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۳۹,۰۲۰)	۶۲,۶۸۱	۱۷۸,۴۲۷	--
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	(۹۸۶)	(۷۴۴)	(۷۴۴)	(۳۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲۰۰)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۵۱,۷۴۷	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۳,۲۵۰)	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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷,۰۱۳	۱۵۴	۲,۲۴۸	۴,۴۵۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۵,۸۲۷	(۳,۸۴۰)	۵۳,۲۵۱	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۳۳,۱۹۳)	۵۸,۸۴۱	۲۳۱,۶۷۸	--
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 (غيرعملياتي)	۱,۱۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات (غيرعملياتي)	(۵۳,۵۴۱)	۰	(۲,۴۸۶)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات (غيرعملياتي)	(۲۶,۹۸۲)	۰	(۱,۱۲۸)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	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	(۱۲,۲۵۰)	(۴۰,۰۰۰)	(۲۶۹,۵۰۰)	۶۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۰۵۷,۲۲۷	(۴۰,۰۰۰)	(۲۲۳,۱۱۴)	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۸۲۴,۰۳۴	۱۸,۸۴۱	۸,۵۶۴	۴,۲۷۴
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۷,۷۱۱	۹,۱۴۷	۹,۱۴۷	۹۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۴۱,۷۴۵	۲۷,۹۸۸	۱۷,۷۱۱	۲,۹۰۸
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				