اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: خدمات ارزي و صرافي گردشگري	سرمایه ثبت شده: 250,000
نماد: وگردش7	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	خدمات ارزي و صرافي گردشگري

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت خدمات ارزي و صرافي گردشگري (سهامي خاص) به تاريخ 31 خرداد 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح يادداشت توضيحي 1-1-29، در ارتباط با دعواي حقوقي مطروحه از طرف آقاي آمان فائقي طبق رأي شعبه 55 دادگاه تجديد نظر استان تهران مورخ 16/07/1397، شركت محكوم به پرداخت مبلغ 182 ميليارد ريال اصل (شامل 17٫436٫771 درهم امارت عربي) و مبلغ 457 ميليارد ريال خسارت تأخير تأييديه بر مبناي اصل مبلغ ارزي فوق الاشاره از زمان واريز وجه به حساب شركت تا زمان اجراي حكم و نيز 32 ميليارد ريال بابت نيم عشر هزينه‌هاي اجرايي گرديده است. براساس موارد فوق الذكر به شرح يادداشت توضيحي 1-16، مبلغ 183 ميليارد ريال (عمدتا شامل 721٫000 دلار آمريكا) و 7ميليارد از وجوه شركت توقيف و برداشت شده است. با عنايت به مراتب فوق و رعايت اصل احتياط حسب تصميمات مديريت مازاد بر مبالغ مطالبه شده به كسر مبالغ توقيف شده، مبلغ 141 ميليارد ريال ذخيره دادرسي، موضوع يادداشت توضيحي 4-22 در صورت‌هاي مالي انعكاس يافته است. ضمن اينكه، نتايج اعتراض شركت به رأي ديوان عالي كشور مورخ 26/02/1401 (مبني بر تأييد آراي صادره در شعبه 55 دادگاه تجديد نظر) و دادنامه شماره 634 مورخ 02/05/1402 صادره در شعبه 1024، مبني بر راي برائت آقايان آرمان فايقي و حسن مهدي پور در دادگاه كيفري منجر به نتيجه قطعي نشده است. همچنين بشرح يادداشت توضيحي 2-16، شركت در سال مالي قبل به دليل عدم ايفاي تعهدات شركت پترو تار فراساحل اقدام به پرداخت مبلغ 252 ميليارد ريال به خريدار (شركت صرافي متاعي و شركاء) و ثبت آن به عنوان مطالبات از ايشان نموده است كه اقدامات حقوقي آن در جريان مي‌باشد. با توجه به مراتب فوق هر چند وجود بدهي مازاد بر مبالغ گزارش شده محتمل بوده و تعديل صورت‌هاي مالي از بابت موارد فوق الذكر (نرخ تسعير ارز يا نتايج اعتراض شركت) ضروري به نظر مي‌رسد، ليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم و قابل اتكاء تعيين ميزان آثار مالي تعديلات مورد لزوم از اين بابت، بر صورت‌هاي مالي، براي اين موسسه ميسر نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. مفاد بندهاي 1-5 الي 3-5، ذيل تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است:

1-5- بشرح يادداشت توضيحي 1-29، رفع تعهد ارزي مرتبط با فروش 180ر950ر1 يوان چين (معادل مبلغ 9/69 ميليارد ريال) بر اساس ادعاي مطروحه توسط شركت اشكان تجارت آرام در سامانه بانک مركزي جمهوري اسلامي ايران منوط به خاتمه مذاكرات و توافقات نهايي و در نتيجه مختومه شدن فرآيند فروش در سامانه مذكور خواهد بود. مضافا فروش مبلغ 183ر30يورو (معادل مبلغ 6/8 ميليارد ريال) به بانک گردشگري و مبلغ 140ر000 دلار (معادل مبلغ 34 ميليارد ريال) به شركت كميسان، به دليل وجود تحريم عملي نشده است. مديريت شركت بدهي احتمالي با اهميتي در ارتباط با موضوعات فوق برآورد نمي‌نمايد.

6. 2-5- همانگونه كه در يادداشت توضيحي8-5 منعكس مي‌باشد، كارمزد حوالجات اعم از ريالي و ارزي بر اساس قراردادهاي ارائه خدمات كارگزاري و با توجه به شرايط اقتصادي برحسب توافق‌هاي انجام شده با كارگزاران و مشتريان ذيربط در حساب‌ها منظور گرديده است و همچنين به شرح يادداشت توضيحي 1-3-15، اخذ تضامين مطابق با مفاد قرارداد در خصوص يكي از كارگزاران در جريان مي‌باشد.

7. 3-5- به شرح يادداشت توضيحي 1-12، دارايي‌هاي ثابت مشهود (ساختمان) فاقد پوشش بيمه اي در برابر حوادث احتمالي مي‌باشد.

ساير موارد

8. موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه شركت و دستورالعمل اجرايي تأسيس، فعاليت و نظارت بر صرافي‌ها و ساير قوانين و مقررات و ضوابط ابلاغي به شرح زير است:

6-1- مفاد ماده 38 اساسنامه در خصوص معرفي دو برابر ظرفيت پست‌هاي بلاتصدي هيأت مديره، حداقل 3ماه قبل از برگزاري مجمع عمومي جهت تأييد صلاحيت به بانک مركزي جمهوري اسلامي ايران.

6-2- مفاد ماده 2 دستورالعمل خريد و فروش ارز در شبكه صرافي‌هاي مجاز در خصوص فروش تمام ارز صرافي‌هاي مجاز به واردكنندگان كالا و خدمات و واگذاري حواله‌هاي ارزي خريداري شده از صادر كنندگان در سامانه نيما رأسا يا به واسطه ساير صرافي‌هاي معتبر و بانک‌هاي عامل حداكثر ظرف مدت 3روز كاري.

6-3- مفاد ماده 29 اساسنامه در ارتباط با ارسال يک نسخه از صورتجلسات مجمع عمومي عادي ساليانه و مجمع عادي بطور فوق‌العاده و صورتجلسه هيات مديره (در خصوص تعيين اعضاي هيات مديره) به مرجع ثبت شركت‌ها.

6-4- مفاد ماده 11 اساسنامه در خصوص انطباق محل فعاليت شركت با اجازه نامه فعاليت صرافي.

28شهريور1402

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Hosein Aryan [Sign	952258	1402/09/18 14:51:35
شريک موسسه ايران مشهود	Mohammadreza [Golchinpour [Sign	800671	1402/09/18 14:53:43
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign		1402/09/18 14:57:18

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۲۵,۱۲۸,۹۷۰	۱۶۶,۱۸۰,۴۱۳	۳۰۷,۴۵۷,۲۱۵	(۲۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲۴,۳۹۸,۰۸۱)	(۱۶۴,۹۷۰,۵۵۵)	(۳۰۵,۲۵۹,۵۳۷)	۲۵
سود(زیان) ناخالص	۷۳۰,۸۸۹	۱,۲۰۹,۸۵۸	۲,۱۹۷,۶۷۸	(۴۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۸,۶۱۱)	(۷۵,۷۲۱)	(۱۷۱,۵۱۱)	(۸۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۸,۱۵۶	۱۰۲,۰۱۰	۴,۲۶۵	(۴۳)
سایر هزینه‌ها	(۹,۷۴۸)	(۱,۱۹۲)	(۱,۹۳۲)	(۷۱۸)
سود(زیان) عملیاتی	۶۴۰,۶۸۶	۱,۲۳۴,۹۵۵	۲,۰۲۸,۵۰۰	(۴۸)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۷۸,۸۶۴	۳۹۸,۹۸۲	۷۲۶,۴۵۵	(۳۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۱۹,۵۵۰	۱,۶۳۳,۹۳۷	۲,۷۵۴,۹۵۵	(۴۴)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۶۰,۱۷۲)	(۳۰۸,۷۳۹)	(۴۰۵,۷۰۰)	۴۸
سال‌هاي قبل	(۴۵,۲۹۱)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۱۴,۰۸۷	۱,۳۲۵,۱۹۸	۲,۳۴۹,۲۵۵	(۴۶)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۱۴,۰۸۷	۱,۳۲۵,۱۹۸	۲,۳۴۹,۲۵۵	(۴۶)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۱,۷۴۱	۲۳,۱۵۵	۳۸,۰۳۴	(۹۲)
غیرعملياتي (ریال)	۱,۱۱۵	۹,۹۷۵	۲۰,۶۹۷	(۸۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۲,۸۵۶	۳۳,۱۳۰	۵۸,۷۳۱	(۹۱)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۲,۸۵۶	۳۳,۱۳۰	۵۸,۷۳۱	(۹۱)
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۲,۸۵۶	۳۳,۱۳۰	۵۸,۷۳۱	(۹۱)
سرمايه	۲۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۵۲۵
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۷۱۴,۰۸۷	۱,۳۲۵,۱۹۸	۲,۳۴۹,۲۵۵	(۴۶)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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 سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۷۱۴,۰۸۷	۱,۳۲۵,۱۹۸	۲,۳۴۹,۲۵۵	(۴۶)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۳۵۰,۲۰۸	۷۷,۴۰۱	۱۲,۷۲۴	۱,۶۴۴
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۳۶۸	۳۰۱	۲۶۹	۲۲
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱,۳۵۰,۵۷۶	۷۷,۷۰۲	۱۲,۹۹۳	۱,۶۳۸
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۲,۰۰۰	۰	۰	
موجودي مواد و کالا	۱,۷۸۱,۵۶۳	۶۳,۲۷۲	۲۵۰,۹۵۲	۲,۷۱۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۳۲,۹۱۶	۴۴۶,۴۷۴	۱۸۴,۳۴۵	(۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۴۴	۴۴	۴,۰۸۴	۰
موجودي نقد	۲,۱۶۰,۴۶۴	۳,۴۰۴,۳۰۶	۲,۰۱۳,۳۲۶	(۳۷)
	۴,۳۸۶,۹۸۷	۳,۹۱۴,۰۹۶	۲,۴۵۲,۷۰۷	۱۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۳۸۶,۹۸۷	۳,۹۱۴,۰۹۶	۲,۴۵۲,۷۰۷	۱۲
جمع دارايي‌ها	۵,۷۳۷,۵۶۳	۳,۹۹۱,۷۹۸	۲,۴۶۵,۷۰۰	۴۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۵۲۵
افزايش سرمايه در جريان	۰	۲۱۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	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	۸۸۳,۳۹۹	۲,۳۶۹,۳۱۱	۱,۲۷۰,۰۵۶	(۶۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۱۳۷,۳۹۹	۲,۶۲۳,۳۱۱	۱,۳۱۴,۰۵۶	(۵۷)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۹,۲۷۲	۷,۵۸۹	۴,۰۶۶	۲۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۹,۲۷۲	۷,۵۸۹	۴,۰۶۶	۲۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۲۳۰,۷۲۱	۸۰۱,۵۶۱	۵۹۱,۴۷۳	۱۷۸
ماليات پرداختني	۱۶۰,۱۷۱	۵۵۹,۳۳۷	۲۲۰,۸۵۳	(۷۱)
سود سهام پرداختني	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۳۳۵,۲۵۲	۰
	۴,۵۹۰,۸۹۲	۱,۳۶۰,۸۹۸	۱,۱۴۷,۵۷۸	۲۳۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۵۹۰,۸۹۲	۱,۳۶۰,۸۹۸	۱,۱۴۷,۵۷۸	۲۳۷
جمع بدهي‌ها	۴,۶۰۰,۱۶۴	۱,۳۶۸,۴۸۷	۱,۱۵۱,۶۴۴	۲۳۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵,۷۳۷,۵۶۳	۳,۹۹۱,۷۹۸	۲,۴۶۵,۷۰۰	۴۴

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۰,۰۵۶	۰	۱,۳۱۴,۰۵۶
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۰,۰۵۶	۰	۱,۳۱۴,۰۵۶
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											

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 گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۲,۳۴۹,۲۵۵		۲,۳۴۹,۲۵۵
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۴۹,۲۵۵	۰	۲,۳۴۹,۲۵۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۴۹,۲۵۵	۰	۲,۳۴۹,۲۵۵
سود سهام مصوب									(۱,۲۵۰,۰۰۰)		(۱,۲۵۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۲۱۰,۰۰۰	۰			۰					۲۱۰,۰۰۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۴۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۶۹,۳۱۱	۰	۲,۶۲۳,۳۱۱
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱									۷۱۴,۰۸۸		۷۱۴,۰۸۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱							۰	۰	۷۱۴,۰۸۸		۷۱۴,۰۸۸

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 سهام مصوب									(۲,۲۰۰,۰۰۰)		(۲,۲۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۲۱۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۲۱۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۲۱۰,۰۰۰)									(۲۱۰,۰۰۰)
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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸۳,۳۹۹	۰	۱,۱۳۷,۳۹۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۳۱۱,۲۰۱)	(۲۸۶,۰۱۲)	۲,۰۸۴,۴۸۳	(۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶۰۴,۶۲۷)	(۹۰,۸۵۳)	(۱۰۱,۳۴۶)	(۵۶۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۹۱۵,۸۲۸)	(۳۷۶,۸۶۵)	۱,۹۸۳,۱۳۷	(۱۴۳)
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	(۶۰۴,۹۰۹)	(۶۲,۸۹۱)	(۷۲,۱۰۴)	(۸۶۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱۲۴)	(۱۴۴)	(۱۴۴)	۱۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	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	۴,۰۴۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۷۴۹,۷۹۲)	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	۲۷۷,۰۱۹	۳۹۸,۷۰۸	۷۲۶,۰۵۱	(۳۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۲۸,۰۱۴)	(۴۱۴,۱۱۹)	۶۵۷,۸۴۳	۲۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۲۴۳,۸۴۲)	(۷۹۰,۹۸۴)	۲,۶۴۰,۹۸۰	(۵۷)
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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
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	(۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	(۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۲۴۳,۸۴۲)	(۷۹۰,۹۸۴)	۱,۳۹۰,۹۸۰	(۵۷)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳,۴۰۴,۳۰۶	۲,۰۱۳,۳۲۶	۲,۰۱۳,۳۲۶	۶۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۱۶۰,۴۶۴	۱,۲۲۲,۳۴۲	۳,۴۰۴,۳۰۶	۷۷
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۲۱۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				

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

فريده آقائي اميرخيزي	فريده آقائي اميرخيزي	1371956881	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	زبان انگليسي	بله
منوچهر زماني فريزهندي	منوچهر زماني فريزهندي	0050485458	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	مديريت فناوري اطلاعات	بله
سيدمقداد ميرحبيبي	سيدمقداد ميرحبيبي	4723270132	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	اقتصاد	بله
صدف ايران پورطاري	صدف ايران پورطاري	0078925398	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي فناوري اطلاعات (IT)	بله
فروغ ازغدي خراساني	فروغ ازغدي خراساني	0065925017	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله