اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شبکه نو آفريني سر آمد	سرمایه ثبت شده: 150,000
نماد: بسامان5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام شبکه نو آفريني سر آمد

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت شبكه نوآفريني سرآمد(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 الي 29، توسط اين موسسه، 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 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است.مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت شبكه نوآفريني سرآمد(سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر ، كافي ومناسب است.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 برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت ونيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت شبكه نوآفريني سرآمد (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. بازيافت پروژه هاي در جريان تكميل

مطابق يادداشت توضيحي 14-12 پروژه هاي در جريان تكميل، شامل مبلغ 2/80 ميليارد ريال بهاي مخارج پروژه هاي پيش شتابدهي كه توسط كارشناسان شركت توليد يا در جريان توليد بوده كه طبق پيش بيني هاي انجام شده در سال هاي آتي موجب كسب منافع براي شركت مي گردد. قابليت بازيافت دارايي هاي ياد شده منوط به تحقق پيش بيني هاي انجام شده و كسب درآمد در سال هاي آتي بر اساس گزارش هاي توجيهي تهيه شده در ارتباط با طرح هاي سرمايه گذاري شركت مي باشد.مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد مواد 128 و 148 اصلاحيه قانون تجارت و مواد43 و 45 اساسنامه به ترتيب در خصوص ارسال مشخصات مديرعامل شركت و حدود اختيارات وي به مرجع ثبت شركت ها جهت درج در روزنامه رسمي و رعايت يكسان حقوق صاحبان سهام رعايت نگرديده است.

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي1-27، بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، در مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بركسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي تامين مالي صورت گرفته توسط شركت همگروه كه به صورت قرض الحسنه بوده، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

8. 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 رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

9. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي وتامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، به دليل عدم استقرار سامانه‌ها و بسترهاي لازم از سوي مراجع قانوني ذيربط، امكان كنترل كامل مفاد آيين نامه اجراي ماده 14 الحاقي قانون مزبور ميسر نگرديده است. ضمن اينكه به استثناي عدم احراز صلاحيت فرد معرفي شده توسط مركز اطلاعات مالي تا كنون، اين موسسه به مورد با اهميتي ديگري در خصوص عدم رعايت مفاد قانون مزبور، برخورد نكرده است.

23بهمن1402

موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Rasol Saeedi [Sign	972459	1402/12/12 20:54:46
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Mohsen Asadi [Sign	901828	1402/12/12 21:02:09
مدير موسسه ارقام نگر آريا	Mohammadtaghi Rezaei [[Sign		1402/12/12 21:13:55

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶۱,۹۷۵	۱۲,۲۰۴	۴۰۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۴,۷۱۱)	(۱۰,۶۴۲)	(۲۲۶)
سود(زیان) ناخالص	۲۷,۲۶۴	۱,۵۶۲	۱,۶۴۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۷,۵۵۵)	(۲۶,۹۱۹)	(۴۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	(۱۴,۹۳۵)	۰	--
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲۵,۲۲۶)	(۲۵,۳۵۷)	۱
هزینه های مالی	(۱۴۶)	(۱۵۰)	۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۲,۷۶۹	۹,۴۷۶	۱۴۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲,۶۰۳)	(۱۶,۰۳۱)	۸۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲,۶۰۳)	(۱۶,۰۳۱)	۸۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۲,۶۰۳)	(۱۶,۰۳۱)	۸۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	(۱۷)	(۱۰۷)	۸۴
سرمايه	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۲,۶۰۳)	(۱۶,۰۳۱)	۸۴
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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(زیان) جامع سال	(۲,۶۰۳)	(۱۶,۰۳۱)	۸۴
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳۱,۳۶۶	۳۸,۰۲۳	۴۴,۳۱۲	(۱۸)
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۸۴۵	۷۵۲	۵۵	۱۲
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۵۰۰	۱۹۷	۱۷۵	۱۵۴
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۸۰,۲۹۸	۵۸,۲۶۵	۳۲,۵۷۷	۳۸
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۱۳,۰۰۹	۹۷,۲۳۷	۷۷,۱۱۹	۱۶
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۹۳۰	۱,۰۵۲	۱۰۰	(۱۲)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۹,۱۳۲	۷,۱۸۸	۴,۶۹۹	۳۰۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲,۵۷۱	۳,۸۱۰	۰	(۳۳)
موجودي نقد	۱۰۳,۶۵۴	۴,۰۲۱	۱,۸۸۲	۲,۴۷۸
	۱۳۶,۲۸۷	۱۶,۰۷۱	۶,۶۸۱	۷۴۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳۶,۲۸۷	۱۶,۰۷۱	۶,۶۸۱	۷۴۸
جمع دارايي‌ها	۲۴۹,۲۹۶	۱۱۳,۳۰۸	۸۳,۸۰۰	۱۲۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۵۰,۰۰۰	۵۳,۵۰۰	۵۳,۵۰۰	۱۸۶
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۴۲,۸۱۰)	(۴۰,۲۰۷)	(۳۴,۱۷۶)	(۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۰۷,۱۹۰	۱۲,۲۹۳	۲۸,۳۲۴	۷۷۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۷۹۵	۰	۰	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۶۸۲	۱,۱۵۳	۲,۸۲۲	۲۱۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵,۴۷۷	۱,۱۵۳	۲,۸۲۲	۳۷۵
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۰۷,۱۲۸	۹۸,۶۶۲	۵۲,۴۲۷	۹
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱,۵۵۱	۱,۲۰۰	۰	۲۹
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۷,۹۵۰	۰	۲۲۷	
	۱۳۶,۶۲۹	۹۹,۸۶۲	۵۲,۶۵۴	۳۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۳۶,۶۲۹	۹۹,۸۶۲	۵۲,۶۵۴	۳۷
جمع بدهي‌ها	۱۴۲,۱۰۶	۱۰۱,۰۱۵	۵۵,۴۷۶	۴۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۴۹,۲۹۶	۱۱۳,۳۰۸	۸۳,۸۰۰	۱۲۰

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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۵۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۱۷۶)	۰	۲۸,۳۲۴
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۵۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۱۷۶)	۰	۲۸,۳۲۴
تغییرات حقوق مالکانه 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									(۱۶,۰۳۱)		(۱۶,۰۳۱)
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	(۱۶,۰۳۱)	۰	(۱۶,۰۳۱)
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	(۱۶,۰۳۱)	۰	(۱۶,۰۳۱)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
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	۵۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰,۲۰۷)	۰	۱۲,۲۹۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									(۲,۶۰۳)		(۲,۶۰۳)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۰	۰	(۲,۶۰۳)		(۲,۶۰۳)

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 سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۹۷,۵۰۰		۰			۰			۰		۹۷,۵۰۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲,۸۱۰)	۰	۱۰۷,۱۹۰

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱۷,۶۷۸	(۸,۲۳۷)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۷,۶۷۸	(۸,۲۳۷)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳۲	۲۱۱	(۸۵)
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۹۵۸)	(۱,۵۹۶)	۴۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۱۹۴)	(۱,۴۲۰)	۸۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲۲,۳۳۶)	(۲۵,۷۱۰)	۱۳
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	۳۳,۲۸۶	۲۱,۱۷۷	۵۷
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۳۲,۰۴۷)	(۲۵,۰۰۰)	(۲۸)
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	۶۰۰	۲۲	۲,۶۲۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۴۲۵	۱,۵۸۰	(۱۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۰,۱۹۲)	(۳۰,۷۳۶)	۳۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۵۱۴)	(۳۸,۹۷۳)	۹۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۹۷,۵۰۰	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	۷,۳۰۰	۴۴,۸۰۰	(۸۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۶۵۵)	(۳,۶۰۰)	۲۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۴۶)	(۱۵۰)	۳
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۰۱,۹۹۹	۴۱,۰۵۰	۱۴۸
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۹۹,۴۸۵	۲,۰۷۷	۴,۶۹۰
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۰۲۱	۱,۸۸۱	۱۱۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۴۸	۶۳	۱۳۵
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۰۳,۶۵۴	۴,۰۲۱	۲,۴۷۸
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
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

احمدرضا ضرابيه	احمدرضا ضرابيه	0059973749	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
هلدينگ سرآمد	هلدينگ سرآمد	14004460426	حسينعلي عليمي	نيما فخيم هاشمي	0074633562	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت استراتژيک	بله
ايمان ارسطو	ايمان ارسطو	4569514383	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دکترا	علوم ارتباطات اجتماعي	بله
هادي رئيس زاده	هادي رئيس زاده	4433595438	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	مديريت مالي	بله
محمود کريمي	محمود کريمي	0073801501	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
حميدرضا نورعلي زاده	حميدرضا نورعلي زاده	0062396129	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دکترا	مهندسي صنايع	بله