## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: داده پردازان سيماي آفتاب | سرمایه ثبت شده: 60,000 |
| نماد: وخاور2 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1405/12/29 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره داده پردازان سيماي آفتاب

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

**مقدمه**

1. 1- صورت وضعيت مالي شرکت شرکت داده پردازان سیمای آفتاب (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1405 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 25، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شرکت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

**دامنه بررسی اجمالی**

2. 2- بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولين امور مالي و حسابداري، بکارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي که معمولاً در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اينرو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌کند.

**مبانی نتیجه گیری مشروط**

3. 3- همانگونه که در یادداشت توضیحی 2-18 صورت‌های مالی منعکس گردیده، بر اساس برگ‌های تشخیص دریافتی برای مالیات عملکرد سال‌های 1397 تا 1399 و 1403، جمعاً مبلغ 12،038 میلیون ریال مازاد بر مالیات ابرازی از شرکت مطالبه شده است. شرکت نسبت به برگ‌های تشخیص مزبور اعتراض نموده که تاکنون به نتیجه نهایی نرسیده است. همچنین مالیات عملکرد سال مالی قبل بر اساس سود مشمول مالیات ابرازی محاسبه و در حسابها منظور گردیده و بابت مالیات عملکرد دوره مالی مورد گزارش با توجه به زیان ابرازی بدهی در حساب‌ها منظور نشده است. با توجه به مراتب مزبور و به دلیل عدم دسترسی به گزارش رسیدگی سازمان امور مالیاتی و جزییات هزینه‌های غیرقابل قبول مالیاتی، تعیین و توصیف آثار تعدیلات مورد لزوم از بابت موارد فوق، برای این موسسه میسر نگردیده است.

4. 4- مغایر با استانداردهای حسابداری، هزینه‌های مزایای پایان خدمت و مانده مرخصی سال‌های قبل از سال 1404 کارکنان جمعاً به مبلغ 4،910 میلیون ریال و درآمد مرتبط با هزینه‌های مزبور در سال‌های یاد شده شناسایی نشده و در صورت سود و زیان دوره مالی مورد گزارش جزو درآمد و هزینه در حساب‌ها منظور گردیده است. بنابراین، مبالغ مزبور مي‌بایست به عنوان اصلاح اشتباهات شناسایی و ارقام مقایسه‌اي دریافتنی‌های تجاری و ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان هر یک به مبلغ مذکور در صورت¬هاي مالي اصلاح و تجدید ارائه مي‌گردید.

**نتیجه گیری مشروط**

5. 5- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 4، این مؤسسه به موردي که حاکي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي یاد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهمیت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

27آبان1405

**موسسه حسابرسي تدوین و همکاران**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه تدوین و همکاران | Mohammad Kazem Rooholahi] [Sign] | | 1405/08/27 13:17:43 |
| مدیر موسسه تدوین و همکاران | [Hamed Sayar [Sign] | 841340 | 1405/08/27 13:33:05 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۲۸۸,۸۴۷ | ۱۱۳,۲۹۷ | ۲۸۲,۴۹۰ | ۱۵۵ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۲۸۷,۱۰۴) | (۱۱۳,۶۶۱) | (۲۷۸,۸۹۷) | (۱۵۳) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۷۴۳ | (۳۶۴) | ۳,۵۹۳ | -- |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۳,۴۹۳) | (۱۹) | (۲,۴۹۸) | (۱۸,۲۸۴) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | (۱,۷۵۰) | (۳۸۳) | ۱,۰۹۵ | (۳۵۷) |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۳ | ۰ | ۰ | |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | (۱,۷۴۷) | (۳۸۳) | ۱,۰۹۵ | (۳۵۶) |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | ۰ | ۰ | (۲۷۳) | ۰ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | (۱,۷۴۷) | (۳۸۳) | ۸۲۲ | (۳۵۶) |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | (۱,۷۴۷) | (۳۸۳) | ۸۲۲ | (۳۵۶) |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملياتي (ریال) | (۲۹) | (۶) | ۱۴ | (۳۸۳) |
| غيرعملياتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | (۲۹) | (۶) | ۱۴ | (۳۸۳) |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | (۲۹) | (۶) | ۱۴ | (۳۸۳) |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | (۲۹) | (۶) | ۱۴ | (۳۸۳) |
| سرمایه | ۶۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | |
| | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | | |
| | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | |
| | | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | (۱,۷۴۷) | (۳۸۳) | ۸۲۲ | (۳۵۶) |
| 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 | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | |
| 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 | 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 | (۱,۷۴۷) | (۳۸۳) | ۸۲۲ | (۳۵۶) |
| توضیحات | | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایي‌ها | | | | |
| دارایي‌هاي غیرجاري | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۵۹ | ۵۴ | ۵۴ | ۹ |
| دریافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارایي‌هاي غیرجاري | ۵۹ | ۵۴ | ۵۴ | ۹ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي مواد و كالا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۸۹,۱۸۱ | ۳۸,۳۴۵ | ۴۱,۶۳۰ | ۱۳۳ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۱۰,۲۰۵ | ۱۹,۰۱۰ | ۲۵۹ | (۴۶) |
| | ۹۹,۳۸۶ | ۵۷,۳۵۵ | ۴۱,۸۸۹ | ۷۳ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۹۹,۳۸۶ | ۵۷,۳۵۵ | ۴۱,۸۸۹ | ۷۳ |
| جمع دارايي‌ها | ۹۹,۴۴۵ | ۵۷,۴۰۹ | ۴۱,۹۴۳ | ۷۳ |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۶۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۲۱۵ | ۲۱۵ | ۲۱۵ | 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 | (۲۳,۷۴۹) | (۲۲,۰۰۱) | (۲۲,۸۲۳) | (۸) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۳۶,۴۶۶ | ۳۸,۲۱۴ | ۳۷,۳۹۲ | (۵) |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۳۳,۸۸۱ | ۱۰,۰۰۶ | ۵۲ | ۲۳۹ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۳۳,۸۸۱ | ۱۰,۰۰۶ | ۵۲ | ۲۳۹ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۲۹,۰۹۸ | ۸,۹۱۵ | ۴,۴۹۹ | ۲۲۶ |
| ماليات پرداختني | ۰ | ۲۷۴ | ۰ | -- |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۲۹,۰۹۸ | ۹,۱۸۹ | ۴,۴۹۹ | ۲۱۷ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۲۹,۰۹۸ | ۹,۱۸۹ | ۴,۴۹۹ | ۲۱۷ |
| جمع بدهي‌ها | ۶۲,۹۷۹ | ۱۹,۱۹۵ | ۴,۵۵۱ | ۲۲۸ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۹۹,۴۴۵ | ۵۷,۴۰۹ | ۴۱,۹۴۳ | ۷۳ |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال 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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | ۳۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۲۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۲,۸۲۳) | ۰ | ۳۷,۳۹۲ |
| 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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | ۳۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۲۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۲,۸۲۳) | ۰ | ۳۷,۳۹۲ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۸۲۲ | | ۸۲۲ |
| 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۲۲ | ۰ | ۸۲۲ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۲۲ | ۰ | ۸۲۲ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه | ۳۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۳۰,۰۰۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | | (۳۰,۰۰۰) | ۰ | | | ۰ | | | | | (۳۰,۰۰۰) |
| 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۲,۰۰۱) | ۰ | ۳۸,۲۱۴ |
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | (۱,۷۴۸) | | (۱,۷۴۸) |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | ۰ | ۰ | (۱,۷۴۸) | | (۱,۷۴۸) |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| 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 | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۳,۷۴۹) | ۰ | ۳۶,۴۶۶ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | | |
| نقد حاصل از عمليات | (۸,۵۳۱) | ۲,۷۶۳ | ۱۸,۷۵۱ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۲۷۴) | ۰ | ۰ | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۸,۸۰۵) | ۲,۷۶۳ | ۱۸,۷۵۱ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | 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 | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۸,۸۰۵) | ۲,۷۶۳ | ۱۸,۷۵۱ | -- |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | جهت ارائه به حسابرس | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت | 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 | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۸,۸۰۵) | ۲,۷۶۳ | ۱۸,۷۵۱ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱۹,۰۱۰ | ۲۵۹ | ۲۵۹ | ۷,۲۴۰ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱۰,۲۰۵ | ۳,۰۲۲ | ۱۹,۰۱۰ | ۲۳۸ |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | |

| 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 خاورميانه | بانک خاورميانه | 10320826196 | لاله مهرادپي | لاله مهرادپي | 0054708966 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مهندسي سيستم | بله |
| کارگزاري بانک خاورميانه | کارگزاري بانک خاورميانه | 10101637597 | داود محمدبيگي | داود محمدبيگي | 0055624952 | مدیر عامل | موظف | کارشناسي ارشد | مهندسي فناوري اطلاعات (IT) | خير |
| خدمات ارزي و صرافي خاورميانه | خدمات ارزي و صرافي خاورميانه | 14004709300 | سعيد عابدي | سعيد عابدي | 2063001057 | رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مديريت فناوري اطلاعات | بله |