اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: نرم افزاري داتيس آرين قشم	سرمایه ثبت شده: 6,900,000
نماد: پاسارگاد34	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 نرم افزاري داتيس آرين قشم

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت نرم افزاري داتيس آرين قشم (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر ۱۴۰۲ و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ۱ تا 34، 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 تحريف‌هاي بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيأت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن 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. 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 مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ ميشود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.
- 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، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري 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 مي گردد. نتيجه گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده 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 گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي 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 و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت نرم افزاري داتيس آرين قشم (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه ، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت نرم افزاري داتيس آرين قشم (سهامي‌خاص) در تاريخ 30 آذر ۱۴۰۲ 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 ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده است و توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است، به استثناي معاملات انجام شده با شركت‌هاي راهكار هوشمند امن، پرداخت فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان اروند، زير ساخت فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان، توسعه فناوري ارتباطات پاسارگاد آريان، توسعه زيست بوم فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان و سازوكار هوشمند فاوا كه به دليل تركيب خاص اعضاي هيأت مديره امكان رعايت آن وجود نداشته، در مورد ساير معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا عليرغم متنوع بودن محصولات و خدمات ارائه شده، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

6. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 17 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه 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 هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

7. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط شامل آيين‌نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص ضمن اشاره به فراهم نبودن امكان دسترسي و استفاده بخش عمده‌اي از سامانه‌ها و بسترهاي مورد نياز جهت انجام وظايف تعيين تكليف شده در آيين‌نامه اجرايي از سوي مراجع ذيربط، به استثناي تبصره 3 ماده 37 درخصوص اخذ تأييديه صلاحيت تخصصي، امنيتي و عمومي مسئول مبارزه با پولشويي از مركز اطلاعات مالي، اين موسسه به موارد بااهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

	18بهمن1402

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	Siavash Mehdipour Roshan [[Sign	911946	1403/02/30 13:12:19
شریک موسسه ایران مشهود	Mohammadreza [Golchinpour [Sign	800671	1403/02/30 13:14:31
مدیر موسسه ایران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1403/02/30 13:15:55

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	۲۳,۷۰۷,۳۹۶	۷,۵۳۲,۰۵۸	۲۱۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۳,۰۲۶,۸۹۳)	(۴,۳۵۱,۹۹۲)	(۱۹۹)
سود(زیان) ناخالص	۱۰,۶۸۰,۵۰۳	۳,۱۸۰,۰۶۶	۲۳۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۴۱۵,۹۶۱)	(۶۸۸,۸۲۴)	(۲۵۱)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸,۲۶۴,۵۴۲	۲,۴۹۱,۲۴۲	۲۳۲
هزینه های مالی	(۳۸۲,۷۲۲)	(۱۰۷,۶۰۴)	(۲۵۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۴۴,۹۱۲	۳۲,۱۳۲	۶۶۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۱۲۶,۷۳۲	۲,۴۱۵,۷۷۰	۲۳۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۶۷,۳۹۱)	(۵,۳۰۹)	(۴,۹۳۷)
سال‌هاي قبل	۰	(۲۵۰,۰۰۰)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۸۵۹,۳۴۱	۲,۱۶۰,۴۶۱	۲۶۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷,۸۵۹,۳۴۱	۲,۱۶۰,۴۶۱	۲۶۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۱۳۹	۴۳۲	۱۶۴
سرمایه	۶,۹۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۷,۸۵۹,۳۴۱	۲,۱۶۰,۴۶۱	۲۶۴
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	۷,۸۵۹,۳۴۱	۲,۱۶۰,۴۶۱	۲۶۴
توضیحات			

صورت وضعيت 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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹,۴۲۵,۴۷۳	۳,۴۰۷,۵۸۷	۳,۵۴۸,۲۳۲	۱۷۷
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴,۶۷۲,۱۴۳	۳,۰۱۷,۳۲۸	۲,۰۷۲,۵۲۱	۵۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۵۰۵,۶۰۷	۳۰۰,۳۲۲	۱۲۳,۵۷۲	۴۰۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۶۸۱,۷۳۶	۴۲۱,۶۲۰	۲۴۰,۶۷۶	۶۲
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۶,۲۸۴,۹۵۹	۷,۱۴۶,۸۵۷	۵,۹۸۵,۰۰۱	۱۲۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۲۰,۶۳۷	۸۶,۶۶۶	۴۱,۸۷۱	۳۹
موجودي مواد و کالا	۳۲۲,۷۵۷	۱۸۹,۷۵۴	۳۴۴,۶۱۵	۷۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱,۳۳۲,۲۴۴	۳,۵۶۸,۵۰۴	۱,۶۹۵,۸۲۵	۲۱۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷۴۴,۴۵۷	۵۸۸,۴۱۰	۳۸۲,۹۱۴	۲۷
	۱۲,۵۲۰,۰۹۵	۴,۴۳۳,۳۳۴	۲,۴۶۵,۲۲۵	۱۸۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۱۱۹,۶۸۷	۱۲,۹۲۷	۰	۸۲۶
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۲,۶۳۹,۷۸۲	۴,۴۴۶,۲۶۱	۲,۴۶۵,۲۲۵	۱۸۴
جمع دارايي‌ها	۲۸,۹۲۴,۷۴۱	۱۱,۵۹۳,۱۱۸	۸,۴۵۰,۲۲۶	۱۴۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۶,۹۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۸
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۹۰,۰۰۰	۳۴۱,۵۵۸	۲۳۳,۵۳۶	۱۰۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	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	۷,۸۴۷,۹۴۰	۲,۲۳۷,۰۴۱	۱,۶۳۴,۶۰۲	۲۵۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۵,۴۳۷,۹۴۰	۷,۵۷۸,۵۹۹	۵,۶۱۸,۱۳۸	۱۰۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۱۱۵,۰۰۷	۱۳۵,۰۱۸	۱۲۳,۷۷۷	۷۲۶
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۱۵۶,۱۵۰	۱,۰۱۹,۱۷۸	۵۲۵,۷۴۲	۱۱۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۲۷۱,۱۵۷	۱,۱۵۴,۱۹۶	۶۴۹,۵۱۹	۱۸۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۸,۳۳۶,۰۸۰	۱,۶۱۰,۶۴۸	۱,۴۸۶,۸۴۸	۴۱۸
مالیات پرداختنی	۴۶۲,۰۵۴	۳۴۱,۵۵۹	۳۷۷,۷۹۰	۳۵
سود سهام پرداختنی	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	--
تسهیلات مالی	۱,۴۱۶,۸۶۰	۷۰۷,۴۶۶	۳۱۷,۲۸۱	۱۰۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۶۵۰	۶۵۰	۶۵۰	۰
	۱۰,۲۱۵,۶۴۴	۲,۸۶۰,۳۲۳	۲,۱۸۲,۵۶۹	۲۵۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۰,۲۱۵,۶۴۴	۲,۸۶۰,۳۲۳	۲,۱۸۲,۵۶۹	۲۵۷
جمع بدهی‌ها	۱۳,۴۸۶,۸۰۱	۴,۰۱۴,۵۱۹	۲,۸۳۲,۰۸۸	۲۳۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۸,۹۲۴,۷۴۱	۱۱,۵۹۳,۱۱۸	۸,۴۵۰,۲۲۶	۱۴۹

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	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲۳۳,۵۳۶	۰	۰	۰	۱,۶۳۴,۶۰۲	۰	۵,۶۱۸,۱۳۸
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	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲۳۳,۵۳۶	۰	۰	۰	۱,۶۳۴,۶۰۲	۰	۵,۶۱۸,۱۳۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۲,۱۶۰,۴۶۱		۲,۱۶۰,۴۶۱
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۰,۴۶۱	۰	۲,۱۶۰,۴۶۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۰,۴۶۱	۰	۲,۱۶۰,۴۶۱
سود سهام مصوب									(۱,۴۵۰,۰۰۰)		(۱,۴۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۲,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰			۰					(۱,۲۵۰,۰۰۰)
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					۱۰۸,۰۲۲				(۱۰۸,۰۲۲)		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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴۱,۵۵۸	۰	۰	۰	۲,۲۳۷,۰۴۱	۰	۷,۵۷۸,۵۹۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۷,۸۵۹,۳۴۱		۷,۸۵۹,۳۴۱
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	۷,۸۵۹,۳۴۱		۷,۸۵۹,۳۴۱
سود سهام مصوب									(۱,۹۰۰,۰۰۰)		(۱,۹۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۱,۹۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۹۰۰,۰۰۰
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					۳۴۸,۴۴۲				(۳۴۸,۴۴۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۸۴۷,۹۴۰	۰	۱۵,۴۳۷,۹۴۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۶,۹۹۱,۷۹۴	۲,۲۰۶,۸۰۳	۲۱۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۴۶,۸۹۶)	(۲۶۲,۷۱۴)	۴۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶,۸۴۴,۸۹۸	۱,۹۴۴,۰۸۹	۲۵۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳,۸۲۴,۰۰۸)	(۲۸۴,۱۲۷)	(۱,۲۴۶)
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	(۲,۶۲۲,۴۵۰)	(۱,۳۹۳,۵۹۷)	(۸۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۱۲۸,۰۸۵)	(۱۸۹,۶۷۷)	(۴۹۵)
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	(۲۹۸,۵۰۰)	(۲۰۹,۴۰۰)	(۴۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۳۴,۴۱۴	۲۳,۴۸۴	۴۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۴۰,۴۷۷	۱۹,۵۸۴	۱۰۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۴۳۱	۱,۲۱۶	۱۰۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷,۷۹۵,۷۲۱)	(۲,۰۳۲,۵۱۷)	(۲۸۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۵۰,۸۲۳)	(۸۸,۴۲۸)	(۹۷۵)
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۲,۵۱۰,۸۲۸	۶۴۹,۴۱۴	۲۸۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۸۲۱,۴۱۱)	(۲۶۶,۸۸۲)	(۲۰۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۳۸۲,۷۵۵)	(۸۸,۷۱۰)	(۳۳۱)
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	(۲۰۰,۰۰۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱,۱۰۶,۶۶۲	۲۹۳,۸۲۲	۲۷۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۵۵,۸۳۹	۲۰۵,۳۹۴	(۲۴)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۸۸,۴۱۰	۳۸۲,۹۱۴	۵۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۰۸	۱۰۲	۱۰۴
مانده موجودي نقد در پایان سال	۷۴۴,۴۵۷	۵۸۸,۴۱۰	۲۷
معاملات غیرنقدي	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات 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
شهاب جوانمردي	شهاب جوانمردي	1829400819	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
محمد نژادصداقت	محمد نژادصداقت	0075828545	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	كارشناسي ارشد	مالي	بله
فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان	فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان	10103807145	زهرا ميرحسيني	زهرا ميرحسيني	1239777541	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پرداخت الكترونيک پاسارگاد	پرداخت الكترونيک پاسارگاد	10103105417	سعيد شيرازيان	سعيد شيرازيان	0045544808	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پرداخت فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان اروند	پرداخت فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان اروند	14005530711	حميدرضا آموزگار	حميدرضا آموزگار	0451507177	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
زيرساخت فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان	زيرساخت فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان	10102704476	محمدعلي فرداد	محمدعلي فرداد	2297033133	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله