اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: کارگزاري بانک ملت	سرمایه ثبت شده: 1,650,000
نماد: تامین سرمایه بانک ملت1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	کارگزاري بانک ملت

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شرکت کارگزاري بانک ملت (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر ماه 1403 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي ۱ تا 36 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهکار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استاندارد ها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت كارگزاري بانک ملت (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت 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 تحريف هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

• مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآورد هاي 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 با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها 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 صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان بندي 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 مؤسسه 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت كارگزاري بانک ملت (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر ماه 1403 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. صورت هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 30 آذر 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 23 دي 1402 حسابرس مذكور، اظهار نظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33، به عنوان 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، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

7. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه 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.

8. مفاد مواد 4 و 12 دستور العمل خريد اعتباري به ترتيب در خصوص سقف اعتبار به هر مشتري در برخي از بازه هاي زماني، تامين كسري توسط مشتري ظرف مهلت مقرر و تبصره 2 ماده 30 دستور العمل اجرايي معاملات برخط در خصوص اخذ تضامين كافي از شركت نرم افزاري و همچنين ممنوعيت شركت كارگزاري به عنوان عضو هيئت مديره در شركت چاپ بانک ملت و شركت جهان بهساز مفرح، رعايت نشده است. مضافا صورت مالي و گزارش فعاليت هيئت مديره در سال مالي قبل، ظرف مهلت مقرر افشا و براي سازمان بورس و اوراق بهادار ارسال نشده است.

9. نسبت هاي مالي موضوع ماده 7 دستورالعمل كفايت سرمايه نهادهاي مالي (موضوع يادداشت توضيحي 4-23)، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته و موردي مبني بر عدم صحت محاسبات انجام شده، مشاهده نگرديده است.

10. اصول و رويه هاي كنترل¬هاي داخلي شركت جهت اجراي وظايف مندرج در اساسنامه (موضوع مفاد بند 4 ماده 49 اساسنامه) مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در محدوده رسيدگي¬هاي به عمل آمده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميت ديگري حاكي از عدم رعايت كنترل¬¬هاي مزبور، جلب نگرديده است.

11. در اجراي مفاد ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و مؤسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک لسيت هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	02بهمن1403

موسسه حسابرسي هوشيار ممیز	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار ممیز	[Mahdi Gharebaghi [Sign	932069	1403/11/27 13:32:41
شریک موسسه هوشیار ممیز	[Mohsen Rezaei [Sign		1403/11/27 13:41:03
مدیر موسسه هوشیار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1403/11/27 13:46:12

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲,۷۵۳,۲۹۲	۳,۴۱۲,۹۲۸	(۱۹)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۲,۷۵۳,۲۹۲	۳,۴۱۲,۹۲۸	(۱۹)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۵۴۷,۹۰۸)	(۱,۳۸۴,۳۴۱)	(۱۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۲۰۵,۳۸۴	۲,۰۲۸,۵۸۷	(۴۱)
هزینه های مالی	(۳,۶۳۵,۰۸۸)	(۲,۰۱۱,۱۷۹)	(۳۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۵۹۲,۲۹۰	۱,۹۰۶,۴۷۴	۳۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۶۲,۵۸۶	۱,۹۲۳,۸۸۲	(۴۰)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۰۸,۱۲۵)	(۳۹۲,۶۸۰)	۷۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۰۵۴,۴۶۱	۱,۵۳۱,۲۰۲	(۳۱)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۰۵۴,۴۶۱	۱,۵۳۱,۲۰۲	(۳۱)
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	۳۵۱	۹۲۸	(۶۲)
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۸۲
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۰۵۴,۴۶۱	۱,۵۳۱,۲۰۲	(۳۱)
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(زیان) جامع سال	۱,۰۵۴,۴۶۱	۱,۵۳۱,۲۰۲	(۳۱)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۰۰,۰۵۸	۸۳۶,۷۵۵	۸۴۶,۰۷۶	(۴)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴,۵۶۴	۵,۷۹۷	۷,۹۷۱	(۲۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۵۴۵,۱۸۴	۱,۹۹۰,۰۹۸	۱,۲۵۵,۳۲۱	۲۸
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۸۰,۲۹۲	۱۰۵,۲۹۱	۵۵,۷۳۰	(۲۴)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۴۳۰,۰۹۸	۲,۹۳۷,۹۴۱	۳,۱۶۵,۰۹۸	۱۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۱,۵۱۵	۳,۶۲۱	۵۲	۲۱۸
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۷,۳۳۷,۲۸۵	۱۰,۶۳۹,۵۲۳	۶,۶۵۸,۰۰۱	۲۵۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷۷۹,۹۷۳	۷۱۴,۷۳۰	۳۴,۶۹۳	۹
موجودي نقد	۶,۰۱۴,۵۱۸	۲,۸۰۹,۲۳۴	۳,۱۷۱,۶۰۸	۱۱۴
	۴۴,۱۴۳,۲۹۱	۱۴,۱۶۷,۱۰۸	۹,۸۶۴,۳۵۴	۲۱۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۴,۱۴۳,۲۹۱	۱۴,۱۶۷,۱۰۸	۹,۸۶۴,۳۵۴	۲۱۲
جمع دارايي‌ها	۴۷,۵۷۳,۳۸۹	۱۷,۱۰۵,۰۴۹	۱۲,۰۲۹,۴۵۲	۱۷۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۲
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۸۶,۸۳۱	۱۳۴,۱۰۸	۵۷,۵۴۸	۳۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۲۴۹,۰۹۶	۶۷۱,۳۸۰	۱۵۲,۹۴۵	(۶۳)
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۷۹۳,۷۵۸	۷۹۳,۱۸۶	۳۶,۹۷۹	۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴,۲۲۹,۶۸۵	۳,۲۴۸,۶۷۴	۱,۷۴۷,۴۷۲	۳۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲۱,۷۵۳	۷۲,۶۱۰	۴۵,۷۷۰	۶۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲۱,۷۵۳	۷۲,۶۱۰	۴۵,۷۷۰	۶۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۰,۲۱۱,۰۷۴	۳,۶۲۴,۷۰۳	۳,۱۹۰,۷۴۸	۷۳۳
مالیات پرداختنی	۲۹۶,۲۷۷	۴۲۴,۸۴۴	۷۷,۰۰۱	(۳۰)
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۱۴۰,۰۰۰	۰
تسهیلات مالی	۱۲,۷۱۴,۶۰۰	۹,۷۳۴,۲۱۸	۶,۸۲۸,۴۶۱	۳۱
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۳,۲۲۱,۹۵۱	۱۳,۷۸۳,۷۶۵	۱۰,۲۳۶,۲۱۰	۲۱۴
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴۳,۲۲۱,۹۵۱	۱۳,۷۸۳,۷۶۵	۱۰,۲۳۶,۲۱۰	۲۱۴
جمع بدهی‌ها	۴۳,۳۴۳,۷۰۴	۱۳,۸۵۶,۳۷۵	۱۰,۲۸۱,۹۸۰	۲۱۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴۷,۵۷۳,۳۸۹	۱۷,۱۰۵,۰۴۹	۱۲,۰۲۹,۴۵۲	۱۷۸

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۷,۵۴۸	۱۵۲,۹۴۵	۰	۰	۳۶,۹۷۹	۰	۱,۷۴۷,۴۷۲
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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۷,۵۴۸	۱۵۲,۹۴۵	۰	۰	۳۶,۹۷۹	۰	۱,۷۴۷,۴۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱,۵۳۱,۲۰۲		۱,۵۳۱,۲۰۲
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۱,۲۰۲	۰	۱,۵۳۱,۲۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۱,۲۰۲	۰	۱,۵۳۱,۲۰۲
سود سهام مصوب									(۳۰,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۵۰,۰۰۰		۰			(۱۵۰,۰۰۰)			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
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					۷۶,۵۶۰				(۷۶,۵۶۰)		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						۶۶۸,۴۳۵			(۶۶۸,۴۳۵)		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۴,۱۰۸	۶۷۱,۳۸۰	۰	۰	۷۹۳,۱۸۶	۰	۳,۲۴۸,۶۷۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۱,۰۵۴,۴۶۱		۱,۰۵۴,۴۶۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							۰	۰	۱,۰۵۴,۴۶۱		۱,۰۵۴,۴۶۱
سود سهام مصوب									(۱۵۳,۴۵۰)		(۱۵۳,۴۵۰)
افزايش سرمايه	۱,۳۵۰,۰۰۰		۰			(۶۵۰,۰۰۰)			(۶۲۰,۰۰۰)		۸۰,۰۰۰
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					۵۲,۷۲۳				(۵۲,۷۲۳)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۲۲۷,۷۱۶			(۲۲۷,۷۱۶)		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۶,۸۳۱	۲۴۹,۰۹۶	۰	۰	۷۹۳,۷۵۸	۰	۴,۲۲۹,۶۸۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	۶۰۶,۸۱۴	(۲,۷۴۷,۴۷۱)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۳۶,۶۹۳)	(۴۴,۸۳۷)	(۴۲۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۷۰,۱۲۱	(۲,۷۹۲,۳۰۸)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۸,۴۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۴,۱۸۴)	(۴۶,۵۸۳)	۴۸
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	(۲,۶۱۶)	(۱,۰۹۰)	(۱۴۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۲,۵۷۱,۷۲۰	۱,۷۵۳,۰۲۷	۴۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲,۵۶۳,۳۲۰	۱,۷۰۵,۳۵۴	۵۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۹۳۳,۴۴۱	(۱,۰۸۶,۹۵۴)	--
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱۸۴,۴۷۲,۱۰۰	۱۷۵,۵۷۹,۵۰۰	۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۸۱,۵۵۷,۱۰۰)	(۱۷۲,۶۸۷,۰۰۰)	(۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۲,۵۶۹,۷۰۷)	(۱,۹۶۳,۹۷۸)	(۳۱)
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	(۳۲,۵۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	(۱,۴۴۲)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۷۳,۴۵۰)	(۱۷۰,۰۰۰)	۵۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲۷۱,۸۴۳	۷۲۴,۵۸۰	(۶۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۳,۲۰۵,۲۸۴	(۳۶۲,۳۷۴)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۸۰۹,۲۳۴	۳,۱۷۱,۶۰۸	(۱۱)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۶,۰۱۴,۵۱۸	۲,۸۰۹,۲۳۴	۱۱۴
معاملات غیرنقدي	۸۰,۰۰۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

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
محمد مشاري	محمد مشاري	0072834765	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دکترا	مديريت مالي	بله