اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تامین سرمایه لوتوس پارسیان	سرمایه ثبت شده: 35,000,000
نماد: لوتوس(تامین سرمایه لوتوس پارسیان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 671903	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صاحبان سهام
تامین سرمایه لوتوس پارسیان

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت تامين سرمايه لوتوس پارسيان (سهامي عام)– ("شركت") شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 39 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه، 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 هيچ 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 مجموعه و جداگانه، عاري از تحريف با اهميت 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 با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه، اتخاذ مي‌شود اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسركار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه، 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 با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 با اهميت 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 مجموعه و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگاميكه، در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت)"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 موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت تامين سرمايه لوتوس پارسيان (سهامي عام) درتاريخ 30 دي 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي اين مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت 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.

تاکید بر مطالب خاص

5. 4-همانطوريكه در يادداشت توضيحي 28 صورتهاي مالي پيوست منعكس گرديده، طبق برگ هاي تشخيص ماليات بر درآمد صادره جهت سال هاي مالي 1401 و 1402 جمعا مبلغ 799 ميليارد ريال ماليات بر درآمد مازاد بر ماليات ابرازي و پرداختي، توسط مقامات مالياتي مطالبه شده است. شركت نسبت به برگ هاي تشخيص مذكور اعتراض نموده كه در حال حاضر پرونده سالهاي مذكور در مراجع حل اختلاف مالياتي در جريان رسيدگي مي باشد. همچنين طبق برگ قطعي ماليات بردرآمد صادره جهت سال مالي 1400 جمعا مبلغ 670 ميليارد ريال (مبلغ 479 ميليارد ريال اصل و مبلغ 191 ميليارد جرائم) مازاد بر ماليات پرداختي مطالبه گرديده كه شركت نسبت به آن به شوراي عالي مالياتي اعتراض كرده است. مضافا ذخيره ماليات بر درآمد سال مالي مورد گزارش بر اساس سود ابرازي پس از اعمال معافيت‌ها و بخشودگي‌هاي مالياتي و در نظر گرفتن برخي تعديلات طبق سوابق مالياتي شركت محاسبه و در حسابها منظور شده است. شركت طبق برآوردهاي بعمل آمده ذخيره لازم از بابت بدهي هاي مالياتي سالهاي مالي فوق و سال مالي مورد گزارش محاسبه و در حسابها منظور نموده است.

هرچند شركت طبق برآوردهاي بعمل آمده ذخيره لازم از بابت بدهي هاي مالياتي سالهاي مالي فوق در حسابها منظور نموده، ليكن تعيين مبلغ دقيق بدهي هاي ماليات بردرآمد شركت جهت سالهاي مالي 1400 الي 1402 و نيز سال مورد گزارش موكول به رسيدگي و صدور برگ هاي ماليات بردرآمد قطعي توسط مقامات مالياتي مي باشد.

6. 5-همانطوريكه در يادداشت توضيحي1-3-37 صورتهاي مالي پيوست منعكس گرديده، با عنايت به به افزايش نرخ سود سپرده هاي بانكي طبق مصوبه شوراي عالي پول و اعتبار، شركت براساس مفاد قراردادهاي بازارگرداني منعقده، از ناشران اوراق بهادار مابه التفاوت كارمزد بازارگرداني اوراق بهادار با درآمد ثابت را مطالبه كرده و در اين خصوص اقدام به ثبت و ارسال اظهار نامه حقوقي با موضوع مطالبه مابه التفاوت كارمزد بازارگرداني و خسارات متعلقه نموده است. وصول و شناسايي درآمد ناشي از مابه التفاوت كارمزد بازارگرداني مذكور موكول به مشخص شدن نتيجه اقدامات حقوقي شركت و توافق نهايي با ناشران مربوطه مي باشد.

مفاد بندهاي 4 و 5 فوق تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

7. 3-منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته است و از اين رو اظهارنظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود. در اين خصوص مسائل عمده حسابرسي با اهميت، براي درج در گزارش ملاحظه نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. مفاد ماده 89 قانون تجارت و ماده 21 اساسنامه شرکت درخصوص تشکیل مجمع عمومي حداکثر ظرف چهارماه پس از پایان سال مالي رعایت نگردیده است.

10. اقدامات هيأت مديره شرکت جهت انجام برخي از تکاليف مجمع عمومي عادي به طور فوق العاده صاحبان سهام مورخ 13 خرداد 1403 در خصوص رعايت بندهاي2-13 و 3-13 اين گزارش، تاکنون به نتيجه نهايي نرسيده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1- 36 صورتهاي مالي پيوست، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأيگيري رعايت شده است . مضافا" نظر اين موسسه به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مذکور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. 12-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 قانون تجارت و ماده 44 اساسنامه شرکت، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

13. در ارتباط با مقررات، بخشنامه ها، ابلاغيه ها و دستورالعمل هاي سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان")، موارد زير رعايت نشده است :

13-1- مفاد بند5 ماده 2 دستورالعمل ثبت، نگهداري و گزارش دهي اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت در خصوص ارسال آگهي روزنامه رسمي مصوبه هيأت مديره شرکت جهت تعيين سمت اعضاي هيأت مديره به سازمان ظرف مدت ده روز پس از درج آگهي مربوطه در روزنامه رسمي.

13-2- مفاد ابلاغيه شماره 12020233 مورخ 08/09/1401 سازمان در خصوص مالکيت حداکثر 30 درصد سهام شرکت توسط هريک از سهامدران، مفاد بند2 ماده 11 دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص حداقل سهام شناور و مفاد دستورالعمل حسابداري بازارگرداني سهم از طريق صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري اختصاصي بازارگرداني در دفاتر شرکت به عنوان تأمين‌کننده وجه درخصوص خريد و فروش سهام خزانه شرکت طي سال مالي مورد گزارش.

13-3- مفاد بندهاي 1-1 و 2-1 ابلاغيه شماره 12020258 مورخ 05/06/1402 سازمان به ترتيب در خصوص اختصاص حداکثر20 درصد ارزش دارايي هاي تحت مديريت شرکت به عنوان سبدگردان در زمان ايجاد کد معاملاتي در هر سبد توسط شرکت براي سهامدار درصدي يا اشخاص وابسته به آنان به سهام تحت تملک آنان و در صورتيکه سهامدار درصدي يا اشخاص وابسته به آنان مالک درصدي بيش از يک شرکت پذيرفته شده يا درج شده در بورس اوراق بهادار تهران يا فرابورس ايران باشد، ارزش سهام تحت تملک آنان از اين نوع دارايي ها مجموعا حداکثر 40 درصد از مجموع دارايي هاي تحت مديريت شرکت به عنوان سبدگردان.

14. در ارتباط با ابلاغيه شماره 12020122 مورخ 8/12/1397 سازمان با موضوع رعايت مقررات و الزامات مربوط به فعاليت تأمين مالي جمعي توسط نهادهاي مالي، بررسي هاي اين موسسه حاکي از آن است که شرکت طي سال مالي مورد گزارش فاقد تأمين مالي جمعي بوده است.

15. در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاکميت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل يادشده مورد بررسي قرار گرفته است. در اين خصوص به نظر اين مؤسسه مفاد تبصره مذکور در خصوص افشاي کمک هاي عام المنفعه و پرداخت ها در راستاي مسئوليت اجتماعي شرکت، رعايت شده است.

16. محاسبات نسبت هاي کفايت سرمايه در تاريخ صورت وضعيت مالي در يادداشت توضيحي 2-21 صورت هاي مالي پيوست ارائه شده است. در اين ارتباط مباني محاسباتي نسبت هاي کفايت سرمايه مورد بررسي قرار گرفته که اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از عدم رعايت مفاد دستورالعمل الزامات کفايت سرمايه نهادهاي مالي باشد، برخورد نکرده است

17. در ارتباط با رعايت مفاد "دستورالعمل کنترل هاي داخلي براي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران"، چک ليست رعايت الزامات کنترل هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي ابلاغي توسط سازمان مورد بررسي قرار گرفته است. براساس بررسي هاي انجام شده، اين مؤسسه به مواردي حاکي از نقاط ضعف با اهميت کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل مذکور، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسي بيات رايان	

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه بيات رايان	[Amir Hossein Zohrabi Mazraeh Shahi [Sign	831285	1403/12/09 19:34:49
مدير فني موسسه بيات رايان	[Alireza Shahriari [Sign	962441	1403/12/09 19:37:17
مدير موسسه بيات رايان	[Abdolhossein Rahbari [Sign	800354	1403/12/09 19:40:31

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴۳,۰۹۱,۶۹۳	۲۸,۲۳۸,۹۱۷	۵۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹,۱۷۸,۵۲۳)	(۳,۹۹۲,۶۵۸)	(۱۳۰)
سود (زيان) ناخالص	۳۳,۹۱۳,۱۷۰	۲۴,۲۴۶,۲۵۹	۴۰
هزينه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲,۵۵۲,۹۱۸)	(۱,۴۷۰,۴۱۷)	(۷۴)
هزينه کاهش ارزش دريافتني‌ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۰	۰	۰
ساير هزينه‌ها	۰	۰	۰
سود (زيان) عملياتي	۳۱,۳۶۰,۲۵۲	۲۲,۷۷۵,۸۴۲	۳۸
هزينه‌های مالی	۰	۰	۰
ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي- درآمد سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي- اقلام متفرقه	۶,۲۷۱	۳۶۲	۱,۶۳۳
سود (زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۳۱,۳۶۶,۵۲۳	۲۲,۷۷۶,۲۰۴	۳۸
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۳,۱۵۴,۸۴۰)	(۱,۹۷۰,۹۳۱)	(۶۰)
سال‌هاي قبل	(۴۶۸,۶۶۱)	(۱۸۶,۰۳۹)	(۱۵۲)
سود (زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۲۷,۷۴۳,۰۲۲	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۳۵
عمليات متوقف شده:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۷,۷۴۳,۰۲۲	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۳۵
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتي (ریال)	۶۴۰	۵۸۹	۹
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶۴۰	۵۸۹	۹
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۶۴۰	۵۸۹	۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۵۵	۵۸۹	(۶)
سرمایه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲۷,۷۴۳,۰۲۲	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۲۷,۷۴۳,۰۲۲	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۳۵

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراییها				
داراییهاي غیرجاري				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۶۵۶,۰۴۹	۵۰۱,۷۸۱	۴۷۷,۵۳۲	۳۱
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۵,۰۱۹	۲۶,۶۵۰	۴۰,۰۱۰	(۶)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۷۶۱,۰۰۶	۷۴۸,۰۱۰	۷۴۳,۵۶۰	۲
دريافتنيهاي بلندمدت	۱۷۹,۰۶۸	۱۷۶,۹۰۳	۷۶,۰۰۰	۱
ساير داراييها	۶,۹۶۰,۳۳۲	۱,۱۷۰,۶۳۵	۰	۴۹۵
جمع داراييهاي غيرجاري	۸,۵۸۱,۴۷۴	۲,۶۲۳,۹۷۹	۱,۳۳۷,۱۰۲	۲۲۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۵,۴۷۶,۳۶۰	۸۳۰,۴۷۶	۹,۲۲۱	۵۵۹
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۸,۱۹۰,۴۷۳	۶,۱۷۱,۰۵۸	۳,۰۹۸,۰۴۰	۳۳
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۸۰,۷۳۰,۵۴۶	۷۲,۰۹۴,۵۶۸	۵۰,۰۷۶,۰۱۹	۱۲
موجودي نقد	۷۷۸,۵۶۹	۱,۷۱۷,۷۹۵	۱,۰۰۹,۸۸۸	(۵۵)
	۹۵,۱۷۵,۹۴۸	۸۰,۸۱۳,۸۹۷	۵۴,۱۹۳,۱۶۸	۱۸
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۹۵,۱۷۵,۹۴۸	۸۰,۸۱۳,۸۹۷	۵۴,۱۹۳,۱۶۸	۱۸
جمع داراييها	۱۰۳,۷۵۷,۴۲۲	۸۳,۴۳۷,۸۷۶	۵۵,۵۳۰,۲۷۰	۲۴
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱۰,۹۴۳,۵۹۴	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳,۷۸۷,۱۵۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۹,۴۷۵	۵۸
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	۲۶,۴۸۳,۶۷۲	۲۰,۰۷۷,۸۰۱	۱۵,۱۶۹,۰۸۲	۳۲
سهام خزانه	(۱,۰۶۸,۸۵۱)	(۱,۲۷۴,۰۶۱)	(۱,۷۲۹,۸۳۷)	۱۶
جمع حقوق مالکانه	۷۹,۲۰۱,۹۷۲	۵۶,۱۴۷,۳۳۴	۳۹,۱۲۸,۷۲۰	۴۱
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۱۰,۳۷۹,۲۵۶	۱۱,۶۷۰,۲۱۵	۸,۸۸۳,۱۶۸	(۱۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۶۴,۷۲۷	۱۲۳,۶۱۳	۷۰,۳۳۴	۳۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۰,۵۴۳,۹۸۳	۱۱,۷۹۳,۸۲۸	۸,۹۵۳,۵۰۲	(۱۱)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۵۵۳,۳۵۵	۷,۶۳۷,۱۸۸	۱,۳۱۱,۹۶۹	(۶۷)
ماليات پرداختني	۴,۲۶۵,۳۹۰	۲,۶۵۱,۳۱۴	۲,۱۳۶,۶۶۰	۶۱
سود سهام پرداختني	۸۹,۹۱۴	۹۱,۴۰۸	۵۸,۶۷۸	(۲)
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۷,۱۰۲,۸۰۸	۵,۱۱۶,۸۰۴	۳,۹۴۰,۷۴۱	۳۹
	۱۴,۰۱۱,۴۶۷	۱۵,۴۹۶,۷۱۴	۷,۴۴۸,۰۴۸	(۱۰)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۴,۰۱۱,۴۶۷	۱۵,۴۹۶,۷۱۴	۷,۴۴۸,۰۴۸	(۱۰)
جمع بدهي‌ها	۲۴,۵۵۵,۴۵۰	۲۷,۲۹۰,۵۴۲	۱۶,۴۰۱,۵۵۰	(۱۰)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۰۳,۷۵۷,۴۲۲	۸۳,۴۳۷,۸۷۶	۵۵,۵۳۰,۲۷۰	۲۴

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 (زيان) انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۹,۴۷۵	۰	۰	۰	۱۵,۱۶۹,۰۸۲	(۱,۷۲۹,۸۳۷)	۳۹,۱۲۸,۷۲۰
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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۹,۴۷۵	۰	۰	۰	۱۵,۱۶۹,۰۸۲	(۱,۷۲۹,۸۳۷)	۳۹,۱۲۸,۷۲۰
تغييرات حقوق مالكانه در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۲۰,۶۱۹,۲۴۴		۲۰,۶۱۹,۲۴۴
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 مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۰	۲۰,۶۱۹,۲۴۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۰	۲۰,۶۱۹,۲۴۴

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 (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱۰,۹۴۳,۵۹۴	۰			۰			۰		۱۰,۹۴۳,۵۹۴
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۴۵۵,۷۷۶	۴۵۵,۷۷۶
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۷۱۰,۵۲۵				(۷۱۰,۵۲۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۳,۵۹۴	۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۷۷,۸۰۱	(۱,۲۷۴,۰۶۱)	۵۶,۱۴۷,۳۳۴
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۲۷,۷۴۳,۰۲۲		۲۷,۷۴۳,۰۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۷۴۳,۰۲۲	۰	۲۷,۷۴۳,۰۲۲
سود سهام مصوب									(۱۹,۹۵۰,۰۰۰)		(۱۹,۹۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱۵,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۴۳,۵۹۴)				۰			۰		۵۶,۴۰۶
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۲۰۵,۲۱۰	۲۰۵,۲۱۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱,۳۸۷,۱۵۱				(۱,۳۸۷,۱۵۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۷۸۷,۱۵۱	۰	۰	۰	۲۶,۴۸۳,۶۷۲	(۱,۰۶۸,۸۵۱)	۷۹,۲۰۱,۹۷۴

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌هاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۵,۹۶۳,۳۷۴	۵,۹۷۱,۷۲۴	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲,۰۰۹,۴۲۵)	(۱,۶۴۲,۳۰۶)	(۲۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۹۵۳,۹۴۹	۴,۳۳۹,۴۱۸	(۹)
جريان‌هاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۹۷,۲۳۰)	(۵۲,۱۷۴)	(۲۷۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱۲,۳۳۸)	(۱,۴۳۷)	(۷۵۹)
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
پرداخت هاي 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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۰۹,۵۶۸)	(۵۳,۶۱۱)	(۲۹۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳,۷۴۴,۳۸۱	۴,۲۷۵,۸۰۷	(۱۲)
جريان‌هاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۹۲۸,۶۱۹	۳۰۵,۲۱۸	۲۰۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۲۰۵,۲۱۰	۴۵۵,۷۷۶	(۵۵)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۵,۸۲۳,۷۰۷)	(۴,۳۲۸,۸۹۴)	(۳۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴,۶۸۹,۸۷۸)	(۳,۵۶۷,۹۰۰)	(۳۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۹۴۵,۴۹۷)	۷۰۷,۹۰۷	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۷۱۷,۷۹۵	۱,۰۰۹,۸۸۸	۷۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۶,۲۷۱	۰	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۷۸,۵۶۹	۱,۷۱۷,۷۹۵	(۵۵)
معاملات غيرنقدي	۱۵,۳۳۰,۷۷۵	۱۲,۲۴۱,۴۰۱	۲۵
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ كل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مشاركت قطار شهري قم		۱۳۹۴/۰۴/۰۱	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۹۳,۵۱۵	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		توضیحات تکمیلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درآمد برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مشارکت شهرداري مشهد		۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۸۳,۷۶۹	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک اجاره شرکت رایتل		۱۳۹۳/۱۲/۱۲	۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۳۶۰,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک اجاره فولاد کاوه جنوب کیش		۱۳۹۳/۰۶/۱۷	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۸۰,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک اجاره شرکت ایراني تولید اتومبیل سایپا		۱۳۹۶/۰۳/۰۳	۱۳۹۶/۰۳/۰۳	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۹۱,۶۲۵	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		توضیحات تکمیلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
درآمدحاصل از بازارگرداني صندوق سرمايه گذاري اعتماد آفرين پارسيان	صندوق سرمايه گذاري اعتماد آفرين پارسيان	۱۳۹۴/۰۸/۰۳	۱۳۹۴/۱۰/۱۵	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۵۰,۳۶۵	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۳۸۱,۳۸۶	۰	۳۸۱,۳۸۶	۲۹۳,۶۷۷	۰	۲۹۳,۶۷۷	۲۹۳,۶۷۷	۰	۴۸۴,۳۳۹	۰	۰
درآمد حاصل از تعهدپذيره نويسي اوراق بهادار		۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۲,۱۴۳,۳۷۴	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۵,۸۸۳,۴۹۵	۰	۵,۸۸۳,۴۹۵	۴,۹۰۷,۸۳۱	۰	۴,۹۰۷,۸۳۱	۴,۹۰۷,۸۳۱	۰	۳,۵۳۲,۲۶۷	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صندوق سرمايه پشتوانه طلاي لوتوس		۱۳۹۶/۰۳/۲۴	۱۳۹۶/۰۳/۲۴	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۱۲۶,۷۲۶	۰	۱۲۶,۷۲۶	۲۷۰,۵۶۶	۰	۲۷۰,۵۶۶	۲۷۰,۵۶۶	۰	۳۸۵,۶۳۳	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صكوك اجاره معدني و صنعتي گل گهر		۱۳۹۶/۱۰/۱۰	۱۳۹۶/۱۱/۱۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۸۰,۰۰۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق اجاره توسعه اعتماد مبين		۱۳۹۷/۰۷/۱۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۷۵۰,۰۰۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق اجاره مخابرات		۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۵۵۲,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک اجاره وزارت اقتصاد و دارايي		۱۳۹۵/۰۵/۱۱	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۸۷,۵۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک مرابحه شرکت ايراني توليد اتومبيل سايپا		۱۳۹۵/۰۸/۲۴	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۲۳۴,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعي		۱۳۹۵/۰۵/۱۱	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۴۰,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک مرابحه شرکت ايران خودرو		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۲۵۰,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		توضیحات تکمیلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق سلف شرکت ایراني تولید اتومبیل سایپا		۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۷۲,۰۰۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از مدیریت و ضمانت صندوق هاي سرمایه گذاري		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۴,۰۹۶,۹۶۶	۰	۴,۰۹۶,۹۶۶	۶,۲۱۹,۸۱۲	۰	۶,۲۱۹,۸۱۲	۶,۲۱۹,۸۱۲	۰	۸,۵۳۱,۰۴۰	۰	۰
درآمد حاصل از خدمات مشاور عرضه و ارزشگذاري سهام		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۶۴,۴۱۷	۰	۶۴,۴۱۷	۶۳,۸۱۱	۰	۶۳,۸۱۱	۶۳,۸۱۱	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني صندوق کمند		۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني سهام هاي وب		۱۳۹۷/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۰	برمبناى اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	برآورد بهای تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق اجاره توسعه اعتماد مبین ۰۱۴		۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۹۴۵,۰۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از سبدگرداني		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۶۱۸,۷۶۷	۰	۶۱۸,۷۶۷	۲۶,۶۷۵	۰	۲۶,۶۷۵	۲۶,۶۷۵	۰	۲۳۳,۷۷۲	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني سهام آپ		۱۳۹۷/۰۹/۱۸	۱۳۹۷/۱۰/۰۹	۱۳۹۸/۰۵/۲۸	۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق ها		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۴,۷۰۳,۵۱۶	(۳,۹۹۲,۶۵۸)	۴,۷۰۳,۵۱۶	۱۳,۳۸۴,۸۷۲	(۹,۱۷۸,۵۲۳)	۱۳,۳۸۴,۸۷۲	۱۳,۳۸۴,۸۷۲	۰	۱۷,۲۰۸,۵۱۷	(۱۴,۹۸۵,۵۱۷)	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني سهام		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود حاصل از سرمایه گذاري در اوراق بهادار و صندوقها سرمایه گذاري و سام شرکتها و گواهي اختیار و سپرده کالایي		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۱۲,۲۳۳,۵۳۹	۰	۱۲,۲۳۳,۵۳۹	۱۷,۶۴۲,۰۹۸	۰	۱۷,۶۴۲,۰۹۸	۱۷,۶۴۲,۰۹۸	۰	۲۳,۱۶۱,۱۲۸	۰	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		توضیحات تکمیلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
سود حاصل از سرمایه گذاري در سپرده هاي بانکي		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۱۳۰,۱۰۵	۰	۱۳۰,۱۰۵	۲۸۲,۳۵۱	۰	۲۸۲,۳۵۱	۲۸۲,۳۵۱	۰	۳۰۳,۱۹۴	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق سپرده گواهي با نام بانک پارسیان		۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۰۰	برمبنای اصل تطابق و تحقق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع							۲۸,۲۳۸,۹۱۷	(۳,۹۹۲,۶۵۸)	۲۸,۲۳۸,۹۱۷	۴۳,۰۹۱,۶۹۳	(۹,۱۷۸,۵۲۳)	۴۳,۰۹۱,۶۹۳	۴۳,۰۹۱,۶۹۳	۰	۵۲,۹۰۴,۹۰۰	(۱۴,۹۸۵,۵۱۷)	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقیم تولید	۰	۰
سربارتولید	۰	۰
جمع	۰	۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهاي ثابت	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۰	۰
خالص افزایش (کاهش)موجودي کالاي درجریان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) کالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۰	۰
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۳,۹۹۲,۶۵۸	۹,۱۷۸,۵۲۳
جمع بهاي تمام شده	۳,۹۹۲,۶۵۸	۹,۱۷۸,۵۲۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۰

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
تعداد پرسنل عملياتي شرکت	۱۰۵	۱۲۳	۱۲۲
تعداد پرسنل غيرعملياتي شرکت	۱۴	۱۲	۱۴

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۶۶۶,۰۴۳	۱,۱۹۱,۲۱۶	۱,۵۸۰,۵۴۴
هزينه استهلاک	۰	۰	۰	۴۴,۱۵۴	۵۶,۹۳۰	۷۱,۱۲۱
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۱۱۹,۳۹۱	۲۲۹,۵۶۴	۱۹۷,۱۲۲
حق العمل و کميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۱۵۹,۴۸۷	۲۱۰,۶۷۲	۱۶۴,۶۵۵
مزاياي پايان خدمت	۰	۰	۰	۷۱,۵۱۲	۱۱۵,۳۷۹	۱۳۳,۹۹۵
کمک هاي غير نقدي	۰	۰	۰	۱۹,۶۷۰	۳۱,۸۶۵	۴۳,۳۶۱
حق الزحمه خريد خدمات	۰	۰	۰	۱۸۱,۸۸۳	۳۴۳,۶۸۰	۳۰۷,۰۵۴
ملزومات و لوازم مصرفي	۰	۰	۰	۸۲,۱۶۵	۱۳۰,۴۸۶	۱۵۸,۰۳۵
هزينه پذيرايي، غذا و آبدارخانه	۰	۰	۰	۶۷,۶۶۹	۱۲۲,۸۸۴	۱۳۲,۶۲۴

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
هزينه خدمات تامين نيروي انساني	۰	۰	۰	۴۵,۹۰۸	۱۰۵,۱۲۷	۱۰۸,۷۹۳
حق حضور و پاداش هيئت مديره	۰	۰	۰	۸,۹۷۰	۱۰,۷۱۶	۱۳,۱۹۶
هزينه عوارض ساختمان	۰	۰	۰	۳,۵۶۵	۴,۳۹۹	۰
جمع	۰	۰	۰	۱,۴۷۰,۴۱۷	۲,۵۵۲,۹۱۸	۲,۹۱۰,۵۰۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	افزایش هزینه های شرکت بر اساس آیین نامه ها و ضوابط اجرایی شرکت و پیش بینی تغییرات شورای عالی کار در نظر گرفته است.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)			مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي		بلند مدت	كوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي			

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيك سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	سايرتوضيحات
			ريالي	ارزي			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانكها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
اوراق صكوك	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	شرکت افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی در دستور کار خود دارد
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»			
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.			

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
فرابورس ايران(پذيرفته شده در بورس)			۱۱,۳۷۰		۳۹۷		۱۱,۳۷۰	۱۸۷	
گروه توسعه سيستم ساناي شرق(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۳۹,۵۰۷			۲۵.۵	۳۹,۵۰۷	۷,۶۵۰	
كارگزاري پارسيان(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۵۴۴,۹۷۳		۲۴۰,۰۰۰	۴۰	۵۴۴,۹۷۳	۳۴۴,۰۰۰	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	۳۶۲	۶,۲۷۱
جمع	۳۶۲	۶,۲۷۱

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۲۰,۰۷۷,۸۰۱	۱۸,۰۷۰,۰۲۱	۲۰,۶۱۹,۲۴۴	۱۹,۹۵۰,۰۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	شرکت افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی در دستور کار خود دارد

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
داود زارع خانقاه	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	بلي	۱۶	خير	بلي	۲۴	۰	۰	۰
احتشام فلاح فر	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	بلي	۴۵	خير	بلي	۲۴	۰	۰	۰
سهيل نوردرخشان	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	بلي	۱۶	بلي	بلي	۲۴	۱۹	۰	۰
احسان مرادي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	خير	۰	خير	بلي	۲۴	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰،							۲۴	جلسه مي باشد.		

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
سهيل نوردرخشان	عضو كميته حسابرسي	دكترا حسابداري	مدير مالی شرکت سايپا	۱۶
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ ،			۱۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ ،			۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ ،			۲۴	جلسه مي باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
	۰	۴۰	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک

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	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
مخابرات ایران	مخابرات ایران	10103647290	داود زارع خانقاه	داود زارع خانقاه	1552118940	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	حسابداري	تایید صلاحیت شده	
گروه سرمايه گذاري تدبير	گروه سرمايه گذاري تدبير	10101907666	سيامک محمدظاهري	سيامک محمدظاهري	3979294994	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	تایید صلاحیت شده	
گروه مالي پارسيان	گروه مالي پارسيان	14004046372	احتشام فلاح فر	احتشام فلاح فر	2091950343	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	علوم اقتصادي	تایید صلاحیت شده	
گروه سرمايه گذاري ساپيا	گروه سرمايه گذاري ساپيا	10100419821	سهيل نوردرخشان	سهيل نوردرخشان	0067372856	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	حسابداري مالي	تایید صلاحیت شده	
خدمات مشاور خردپيروز	خدمات مشاور خردپيروز	10102575438	مجتبي جهانگيري	عبدالحسين صادقي باطاني	6609857865	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مديريت مالي	تایید صلاحیت شده	