اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: خدمات مسافرت هوايي و جهانگردي هيلدا سير	سرمایه ثبت شده: 60,000
نماد: آپ2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	
به هیئت مدیره	خدمات مسافرت هوايي و جهانگردي هيلدا سير

بند مقدمه

1. 1-صورت¬ وضعيت مالي شركت خدمات مسافرت هوايي و جهانگردي هيلدا سير (سهامي خاص) به تاريخ 31 خردادماه 1405 و صورتهاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور،¬ همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان¬دوره¬اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورتهاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره¬اي شامل پرس¬وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش¬هاي تحليلي و ساير روش¬هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي¬شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-رسيدگي‌هاي بعمل آمده نسبت به درآمدهاي فروش تور و چارتر (يادداشت توضيحي 5) حاكي از عدم رعايت استانداردهاي حسابداري در رابطه با تهاتر بهاي تمام شده خدمات مزبور با درآمد حاصل از فروش خدمات مذكور مي‌باشد. در راستاي استانداردهاي حسابداري ضروري بود تا نسبت به شناسايي صحيح بهاي تمام شده و درآمد عملياتي اقدام مي¬گرديد كه به دليل عدم دسترسي به مستندات مورد لزوم تعيين مبلغ آن امكان پذير نگرديده است.

4. 4-سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي فرعي (موضوع يادداشت 12) شامل مبلغ 83 ميليارد ريال سرمايه‌گذاري انجام شده در سهام شركتهاي پرگان سيستم اسفند و دانش‌آوران ملل پرگان مي‌باشد كه مدارک قابل اتكايي درخصوص عمليات شركتهاي مزبور در اختيار اين مؤسسه قرار نگرفته است. ضمنا خالص مطالبات از شركت‌هاي مزبور طبق مندرجات يادداشت توضيحي 2-15 معادل 8/233 ميليارد ريال مي‌باشد كه تسويه نگرديده است. در اين مورد اگرچه احتساب ذخيره جهت كاهش ارزش نسبت به سرمايه‌گذاريها و مطالبات مزبور ضروري است ليكن تعيين مبلغ قطعي آن منوط به تعيين ارزش قابل بازيافت سرمايه‌گذاريهاي انجام شده و تعيين وضعيت مالي شركتهاي مزبور مي‌باشد.

5. 5-براساس رسيدگي‌هاي انجام شده نسبت به هزينه‌هاي فروش (يادداشت توضيحي 7)، سهم شركت از مخارج (بازاريابي و كميسيون فروش) در حسابها شناسايي نگرديده است، لذا در راستاي رعايت استانداردهاي حسابداري ضروري بود تا نسبت به شناسايي مخارج دوره جاري اقدامات لازم صورت مي‌گرديد كه به دليل عدم دسترسي به مستندات مورد لزوم تعيين مبلغ آن امكان پذير نگرديده است.

6. 6-طبق مندرجات يادداشت‌هاي توضيحي 21 و 29، در رابطه با ماليات عملكرد و ارزش افزوده سنوات 1400 و 1402 جمعا مبلغ 8/37 ميليارد ريال مازاد بر مبالغ شناسايي شده در حسابها، توسط مراجع مالياتي مطالبه گرديده و بابت سال مالي مربوط به سنوات 1403 و 1404 و دوره جاري، ماليات براساس محاسبات شركت در حسابها شناسايي گرديده است. همچنين بابت مالياتهاي ارزش افزوده، تكليفي، حقوق و جرائم ماده 169 مربوط به سنوات فوق شركت مورد رسيدگي قرار نگرفته است. بنا به مراتب مزبور اگرچه در رعايت استانداردهاي حسابداري احتساب بدهي مالياتي و بيمه مازاد بر مبالغ مندرج در حسابها ضروري است، ليكن تعيين مبلغ آن در حال حاضر امكان پذير نمي‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

7. 7- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3) الي (6)، اين مؤسسه به مواردي¬كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده در بالا، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

28مرداد1405

موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1405/06/23 18:28:29
مدیر موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1405/06/23 18:53:16

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲۰۹,۵۱۲	۲۰۶,۸۷۲	۴۰۱,۶۸۹	۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۱۷,۳۴۴)	(۱۵۷,۷۶۳)	(۲۲۰,۱۲۵)	۲۶
سود(زیان) ناخالص	۹۲,۱۶۸	۴۹,۱۰۹	۱۸۱,۵۶۴	۸۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۷,۱۰۳)	(۳۹,۸۷۲)	(۱۰۹,۱۹۳)	(۹۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۴,۲۳۳)	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۵,۰۶۵	۹,۲۳۷	۶۸,۱۳۸	۶۳
هزینه های مالی	(۲,۴۷۷)	(۳,۳۵۳)	۰	۲۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۷	۱,۷۲۸	۴,۸۰۵	(۹۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۶۶۵	۷,۶۱۲	۷۲,۹۴۳	۶۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۳,۲۵۶)	(۱,۸۹۵)	(۱۸,۳۰۰)	(۷۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹,۴۰۹	۵,۷۱۷	۵۴,۶۴۳	۶۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹,۴۰۹	۵,۷۱۷	۵۴,۶۴۳	۶۵
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۴,۷۰۴,۵۰۰	۱۱,۴۳۴,۰۰۰	۱۰۹,۲۸۶,۰۰۰	(۵۹)
سرمایه	۲۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۳۰۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۹,۴۰۹	۵,۷۱۷	۵۴,۶۴۳	۶۵
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
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۹,۴۰۹	۵,۷۱۷	۵۴,۶۴۳	۶۵
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۰,۱۸۵	۳۲,۴۷۳	۳۰,۴۶۹	(۷)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۳,۳۶۳	۱	۲	۳,۳۳۶,۲۰۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۸۳,۳۵۰	۸۳,۴۰۰	۸۳,۳۸۴	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۲۴,۳۵۷	۲۳,۲۶۱	۲۰,۲۵۶	۵
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۷۱,۲۵۵	۱۳۹,۱۳۵	۱۳۴,۱۱۱	۲۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۵۸,۹۱۸	۱۷۰,۷۱۷	۱۰۹,۳۳۳	(۷)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۹۷,۳۴۹	۴۱۱,۱۰۰	۲۲۴,۴۳۵	(۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۸۴,۸۷۵	۸۶,۱۱۷	۱۱۲,۱۹۰	(۱)
	۶۴۱,۱۴۲	۶۶۷,۹۳۴	۴۴۵,۹۵۸	(۴)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶۴۱,۱۴۲	۶۶۷,۹۳۴	۴۴۵,۹۵۸	(۴)
جمع دارايي‌ها	۸۱۲,۳۹۷	۸۰۷,۰۶۹	۵۸۰,۰۶۹	۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۳۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳,۴۹۷	۳,۴۹۷	۳,۴۴۹	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	۸,۹۹۸	(۴۱۰)	(۵۳,۶۸۲)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۵۲,۴۹۵	۶۳,۰۸۷	۹,۷۶۷	۳۰۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۱۴,۶۸۹	۷,۲۱۲	۶,۴۳۲	۱۰۴
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۱۴,۶۸۹	۷,۲۱۲	۶,۴۳۲	۱۰۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۵۲۷,۲۹۸	۶۹۹,۴۱۰	۵۳۲,۴۵۶	(۲۵)
مالیات پرداختني	۱۶,۵۹۲	۲۵,۹۹۶	۱۸,۴۱۴	(۳۶)
سود سهام پرداختني	۱,۳۲۳	۱,۳۲۳	۰	۰
تسهیلات مالي	۰	۱۰,۰۴۱	۱۳,۰۰۰	--
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵۴۵,۲۱۳	۷۳۶,۷۷۰	۵۶۳,۸۷۰	(۲۶)
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۴۵,۲۱۳	۷۳۶,۷۷۰	۵۶۳,۸۷۰	(۲۶)
جمع بدهي‌ها	۵۵۹,۹۰۲	۷۴۳,۹۸۲	۵۷۰,۳۰۲	(۲۵)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۸۱۲,۳۹۷	۸۰۷,۰۶۹	۵۸۰,۰۶۹	۱

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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۴۹	۰	۰	۰	(۵۳,۶۸۲)	۰	۹,۷۶۷
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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۴۹	۰	۰	۰	(۵۳,۶۸۲)	۰	۹,۷۶۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۵۴,۶۴۳		۵۴,۶۴۳
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۶۴۳	۰	۵۴,۶۴۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۶۴۳	۰	۵۴,۶۴۳
سود سهام مصوب									(۱,۳۲۳)		(۱,۳۲۳)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۴۸				(۴۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۹۷	۰	۰	۰	(۴۱۰)	۰	۶۳,۰۸۷
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۹,۴۰۸		۹,۴۰۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							۰	۰	۹,۴۰۸		۹,۴۰۸

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۱۸۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱۸۰,۰۰۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۹۷	۰	۰	۰	۸,۹۹۸	۰	۲۵۲,۴۹۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۵۴,۷۴۳	(۲۳,۴۴۰)	(۹,۶۴۳)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۲,۶۵۹)	(۲,۹۶۰)	(۱۰,۷۱۷)	(۳۲۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۲,۰۸۴	(۲۶,۴۰۰)	(۲۰,۳۶۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	(۳,۰۳۴)	(۳,۳۱۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۳۳,۳۶۲)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	(۱۵)	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	۷۷	۲۸	۴۴	۱۷۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۳,۲۸۵)	(۳,۰۰۶)	(۳,۲۸۲)	(۱,۰۰۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸,۷۹۹	(۲۹,۴۰۶)	(۲۳,۶۴۲)	--
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	۳۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۰,۰۴۱)	(۳۶,۳۳۳)	(۴۸,۰۰۰)	۷۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۳,۰۷۷)	(۴,۱۹۲)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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	(۱۰,۰۴۱)	(۴,۴۱۰)	(۷,۱۹۲)	(۱۲۸)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۲۴۲)	(۳۳,۸۱۶)	(۳۰,۸۳۴)	۹۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۶,۱۱۷	۱۱۲,۱۹۰	۱۱۲,۱۹۰	(۲۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۱,۷۰۰	۴,۷۶۱	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۴,۸۷۵	۸۰,۰۷۴	۸۶,۱۱۷	۶
معاملات غيرنقدي	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

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

آسان پرداخت پرشين	آسان پرداخت پرشين	10460114292	سيدمحسن اطيابي	سيدمحسن اطيابي	1219711705	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
كاغذ و رول آرتا پرشيان	كاغذ و رول آرتا پرشيان	14005994492	باقر صمدي گمچي	حميدرضا عظيمي	0068155352	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	علوم اقتصادي	بله
مريم دادفرماي	مريم دادفرماي	1466089989	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	ساير	بله