اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: رهیاب رایانه گستر	سرمایه ثبت شده: 900,130
نماد: حتاید3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام رهیاب رایانه گستر

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي شركت رهياب رايانه گستر (سهامي‌خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مــزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 35 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 3- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي ، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه ، بر عـــهده هيات مديره است .

در تهيه صورت هاي مالي ، هيات 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 راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد .

بند مسئوليت حسابرس

3. 2-حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است ، مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است . اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت رهياب رايانه گستر (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است ، اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر ، كافي و مناسب است .

4-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 تحريف هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش تــردید حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت 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 بااهميت 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 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 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 بازبماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي ، شامل موارد افشا، 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 مي گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت كنترل هاي 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت رهياب رايانه گستـــر (سهاميخاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مـزبور، از تـمام جنبههاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان ميدهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. 5-1-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصميم مجمع عمومي صاحبان سهام رعايت نشده است .

5. 5-2-پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 12 خرداد 1403 صاحبان سهام در خصوص بند 1-5 اين گزارش و ورود شركت به بازار فرابورس ، فروش ساختمان ملكي در فرديس كرج ، به بهره برداري رساندن نرم افزار هاي شركت و توسعه و تنوع ارايه خدمات از تک محصولي به چند محصولي از طريق ورود به بازارهاي جديد تا كنون به نتيجه نرسيده است .

6. 6- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري رعايت شده است .مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

7. 7 –گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به بررسي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

	23اردیبهشت1404

	رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Morteza Amini [Sign	831228	1404/03/04 09:03:08
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Majid Sefati [Sign	800487	1404/03/04 09:06:56
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Norouzali Mir [Sign		1404/03/04 09:08:43

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۸,۹۲۸,۰۸۰	۱۵,۵۳۴,۸۸۵	۲۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۷,۷۳۷,۴۷۵)	(۱۴,۶۶۶,۰۶۸)	(۲۱)
سود(زیان) ناخالص	۱,۱۹۰,۶۰۵	۸۶۸,۸۱۷	۳۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۶۰,۵۹۲)	(۲۳۶,۳۲۱)	(۵۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸۳۰,۰۱۳	۶۳۲,۴۹۶	۳۱
هزینه های مالی	۰	(۱۷,۰۱۴)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲,۶۷۵	۲۶,۵۰۸	(۵۲)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۴۲,۶۸۸	۶۴۱,۹۹۰	۳۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۰۳,۳۸۸)	(۱۴۸,۷۴۵)	(۳۷)
سال‌هاي قبل	۰	(۸۴,۳۱۹)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۳۹,۳۰۰	۴۰۸,۹۲۶	۵۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۳۹,۳۰۰	۴۰۸,۹۲۶	۵۶
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۶,۹۶۱	۴,۴۷۴	۵۶
غیرعملیاتي (ریال)	۱۴۱	۶۹	۱۰۴
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷,۱۰۲	۴,۵۴۳	۵۶
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷,۱۰۲	۴,۵۴۳	۵۶
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۷,۱۰۲	۴,۵۴۳	۵۶
سرمایه	۹۰۰,۱۳۰	۹۰۰,۱۳۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۳۹,۳۰۰	۴۰۸,۹۲۶	۵۶
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	۶۳۹,۳۰۰	۴۰۸,۹۲۶	۵۶
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۵۰۹,۹۴۸	۴۵۷,۹۰۵	۴۵۵,۰۹۳	۱۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۹۴,۶۹۱	۹۹,۴۳۴	۹۲,۸۴۷	(۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۳,۷۷۷	۶۳,۷۷۷	۶۱,۷۳۸	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۵۰,۰۰۰	۰	۰	
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷۱۸,۴۱۶	۶۲۱,۱۱۶	۶۰۹,۶۷۸	۱۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۳,۳۰۱	۲۲۸,۷۱۰	۱۷۳,۵۳۱	(۲۴)
موجودي مواد و کالا	۱,۳۲۸,۲۶۲	۵۴۵,۱۳۸	۱۷۱,۳۵۹	۱۴۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۵۳۰,۲۰۸	۶,۸۲۴,۶۵۵	۲,۶۱۲,۷۷۶	۱۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۵,۸۱۳	۲۵,۸۱۳	۱۹,۲۳۴	۰
موجودي نقد	۱,۳۰۱,۹۴۶	۳۱۷,۵۲۰	۸۵۸,۵۱۴	۳۱۰
	۱۰,۳۵۹,۵۳۰	۷,۹۴۱,۸۳۶	۳,۸۳۵,۴۱۴	۳۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۱,۵۴۲	۱,۵۴۲	۱,۵۴۲	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۰,۳۶۱,۰۷۲	۷,۹۴۳,۳۷۸	۳,۸۳۶,۹۵۶	۳۰
جمع دارايي‌ها	۱۱,۰۷۹,۴۸۸	۸,۵۶۴,۴۹۴	۴,۴۴۶,۶۳۴	۲۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۹۰۰,۱۳۰	۹۰۰,۱۳۰	۷۷۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۹۹,۸۷۰	۹۹,۸۷۰	۲۳۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹۰,۰۱۳	۹۰,۰۱۳	۷۱,۱۹۸	۰
ساير اندوخته‌ها	۱۵	۱۵	۱۵	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۶۵۴,۸۲۵	۴۱۱,۵۸۰	۶۴۲,۰۸۹	۵۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۷۴۴,۸۵۳	۱,۵۰۱,۶۰۸	۱,۷۱۳,۳۰۲	۱۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۲,۵۶۰	۳۰,۴۳۴	۱۴,۳۴۶	۷۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۲,۵۶۰	۳۰,۴۳۴	۱۴,۳۴۶	۷۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸,۸۲۱,۸۴۳	۶,۴۰۵,۹۲۰	۲,۵۰۹,۳۲۸	۳۸
ماليات پرداختني	۲۰۶,۶۴۵	۲۰۳,۰۲۸	۱۶۲,۵۰۰	۲
سود سهام پرداختني	۲۵۳,۵۸۷	۴۰۸,۵۳۱	۴۶,۵۳۳	(۳۸)
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۱۴,۹۷۳	۶۲۵	--
	۹,۲۸۲,۰۷۵	۷,۰۳۲,۴۵۲	۲,۷۱۸,۹۸۶	۳۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹,۲۸۲,۰۷۵	۷,۰۳۲,۴۵۲	۲,۷۱۸,۹۸۶	۳۲
جمع بدهي‌ها	۹,۳۳۴,۶۳۵	۷,۰۶۲,۸۸۶	۲,۷۳۳,۳۳۲	۳۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۱,۰۷۹,۴۸۸	۸,۵۶۴,۴۹۴	۴,۴۴۶,۶۳۴	۲۹

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۷۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۰	۰	۷۱,۱۹۸	۱۵	۰	۰	۶۴۲,۰۸۹	۰	۱,۷۱۳,۳۰۲
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۷۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۰	۰	۷۱,۱۹۸	۱۵	۰	۰	۶۴۲,۰۸۹	۰	۱,۷۱۳,۳۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴۰۸,۹۲۶		۴۰۸,۹۲۶
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۸,۹۲۶	۰	۴۰۸,۹۲۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۸,۹۲۶	۰	۴۰۸,۹۲۶
سود سهام مصوب									(۶۲۰,۶۲۰)		(۶۲۰,۶۲۰)
افزایش سرمایه	۱۳۰,۱۳۰		۰			۰			۰		۱۳۰,۱۳۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱۳۰,۱۳۰)	۰			۰					(۱۳۰,۱۳۰)
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					۱۸,۸۱۵				(۱۸,۸۱۵)		۰

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۰۰,۱۳۰	۹۹,۸۷۰	۰	۰	۹۰,۰۱۳	۱۵	۰	۰	۴۱۱,۵۸۰	۰	۱,۵۰۱,۶۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۶۳۹,۳۰۰		۶۳۹,۳۰۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۶۳۹,۳۰۰		۶۳۹,۳۰۰
سود سهام مصوب									(۳۹۶,۰۵۵)		(۳۹۶,۰۵۵)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹۰۰,۱۳۰	۹۹,۸۷۰	۰	۰	۹۰,۰۱۳	۱۵	۰	۰	۶۵۴,۸۲۵	۰	۱,۷۴۴,۸۵۳

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۸۲۵,۹۵۶	(۸۹,۲۲۹)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۹۹,۷۷۲)	(۱۹۲,۵۳۵)	(۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۶۲۶,۱۸۴	(۲۸۱,۷۶۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۱۵,۱۸۳)	(۴۴,۷۹۲)	(۱۵۷)
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	(۴,۴۹۸)	(۱۶,۳۵۹)	۷۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲,۰۳۹)	--
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۱,۷۷۶	۱۴,۹۵۱	(۲۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۷,۱۴۶	۲,۰۲۳	۷۴۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۰,۷۵۹)	(۴۶,۲۱۶)	(۹۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۵۳۵,۴۲۵	(۳۲۷,۹۸۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۳۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۳۰۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۱۷,۰۱۴)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
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	(۵۵۰,۹۹۹)	(۱۹۶,۰۰۰)	(۱۸۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۵۰,۹۹۹)	(۲۱۳,۰۱۴)	(۱۵۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۹۸۴,۴۲۶	(۵۴۰,۹۹۴)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۱۷,۵۲۰	۸۵۸,۵۱۴	(۶۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۳۰۱,۹۴۶	۳۱۷,۵۲۰	۳۱۰
معاملات غيرنقدي	۰	۱۳۰,۱۳۰	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
تايد واتر خاورميانه	تايد واتر خاورميانه	10100478433	فاقد نماينده	مجيد هادي	4431649409	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي كامپيوتر	بله
خدمات دريايي و كشتيراني خط دريا بندر	خدمات دريايي و كشتيراني خط دريا بندر	10102135979	فروغ شاه بيگي رودپشتي	فروغ شاه بيگي رودپشتي	2649821515	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت فناوري اطلاعات	بله
سرمايه گذاري افتخار سهام	سرمايه گذاري افتخار سهام	10102793480	فاقد نماينده	حسين شعائي	0071555366	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكتراي حرفه اي	مديريت فناوري اطلاعات	بله
حمل و نقل و خدمات كانتينري بيكران قشم	حمل و نقل و خدمات كانتينري بيكران قشم	10861925021	مريم قائم مقامي	مريم قائم مقامي	3380204463	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي كامپيوتر	بله
آموزش فناوري ساحل و فرا ساحل	آموزش فناوري ساحل و فرا ساحل	10800102720	سيدرضا ناصري نيک	سيدرضا ناصري نيک	5519940193	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	الهيات و معارف اسلامي	بله
حسين شعائي	حسين شعائي	0071555366	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكتراي حرفه اي	مديريت فناوري اطلاعات	بله