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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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- صورتهاي مالي شركت رهياب رايانه گستر (سهامي‌خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مـــزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 34 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره 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 هيئت مديره است .

در تهيه صورتهاي مالي ، 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 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 و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي 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 تــرديد 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، صورتهاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت رهياب رايانه گستـــر (سهامي‌خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مـزبور، از تـمام جنبه‌هاي با اهميت، 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 20 خرداد 1402صاحبان سهام در خصوص بند 1-5 اين گزارش و همچنين كاهش دوره وصول مطالبات ، ورود شركت به بازار فرابورس ، فروش ساختمان ملكي در فرديس كرج ، سامان دهي سرور اصلي شركت در ناحيه هرمز گان ، برنامه ريزي لازم جهت كاهش هزينه ها و سوددهي متناسب با سرمايه گذاري صورت گرفته وبه 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 1-31 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئتمديره شركت به اطلاع اين موسسه 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 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 هيئت‌مديره 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 هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

8. 8- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرارگرفته كه موارد عدم رعايت ، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است .

	30اردیبهشت1403

رهیافت و همکاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Morteza Amini [Sign	831228	1403/03/20 13:41:33
شریک موسسه رهیافت و همکاران	Seyed Samad Mirhosseini [Motlagh [Sign		1403/03/20 13:43:08
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Leila Sefati [Sign		1403/03/20 13:45:04

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۵,۵۳۴,۸۸۵	۸,۷۸۴,۸۴۱	۷۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۴,۶۶۶,۰۶۸)	(۷,۸۳۶,۴۴۶)	(۸۷)
سود(زیان) ناخالص	۸۶۸,۸۱۷	۹۴۸,۳۹۵	(۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۳۶,۳۲۱)	(۱۷۵,۷۲۹)	(۳۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۶۳۲,۴۹۶	۷۷۲,۶۶۶	(۱۸)
هزینه های مالی	(۱۷,۰۱۴)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۶,۵۰۸	۱۰,۷۷۴	۱۴۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۴۱,۹۹۰	۷۸۳,۴۴۰	(۱۸)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۴۸,۷۴۵)	(۱۶۲,۵۰۰)	۸
سال‌هاي قبل	(۸۴,۳۱۹)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۰۸,۹۲۶	۶۲۰,۹۴۰	(۳۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۰۸,۹۲۶	۶۲۰,۹۴۰	(۳۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۴,۴۷۴	۶,۷۷۸	(۳۴)
غیرعملیاتي (ریال)	۶۹	۱۲۰	(۴۲)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴,۵۴۳	۶,۸۹۸	(۳۴)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴,۵۴۳	۶,۸۹۸	(۳۴)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۴,۵۴۳	۶,۸۹۸	(۳۴)
سرمایه	۹۰۰,۱۳۰	۹۰۰,۱۳۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	صورت وضعیت منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به صورت وضعیت منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴۰۸,۹۲۶	۶۲۰,۹۴۰	(۳۴)
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	۴۰۸,۹۲۶	۶۲۰,۹۴۰	(۳۴)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۴۵۷,۹۰۵	۴۵۵,۰۹۳	۴۲۶,۶۹۶	۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۹۹,۴۳۳	۹۲,۸۴۷	۸۱,۲۵۱	۷
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۶۳,۷۷۷	۶۱,۷۳۸	۱۵,۳۳۶	۳
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۶۲۱,۱۱۵	۶۰۹,۶۷۸	۵۲۳,۲۸۳	۲
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۲۸,۷۱۰	۱۹۳,۸۳۸	۳,۴۱۰	۱۸
موجودي مواد و کالا	۵۴۵,۱۳۸	۱۷۱,۳۵۹	۱,۹۱۹	۲۱۸
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۶,۸۳۴,۶۵۵	۲,۶۱۲,۷۷۶	۱,۴۷۴,۱۶۲	۱۶۱
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۲۵,۸۱۳	۱۹,۲۳۴	۲۱۹,۸۷۱	۳۴
موجودي نقد	۳۱۷,۵۲۰	۸۵۸,۵۱۴	۱۴۳,۱۱۱	(۶۳)
	۷,۹۴۱,۸۳۶	۳,۸۵۵,۷۲۱	۱,۸۴۲,۴۷۳	۱۰۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۱,۵۴۲	۱,۵۴۲	۱,۵۴۲	۰
جمع داراييهاي جاري	۷,۹۴۳,۳۷۸	۳,۸۵۷,۲۶۳	۱,۸۴۴,۰۱۵	۱۰۶
جمع داراييها	۸,۵۶۴,۴۹۳	۴,۴۶۶,۹۴۱	۲,۳۶۷,۲۹۸	۹۲
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۹۰۰,۱۳۰	۷۷۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۷
افزايش سرمايه در جريان	۹۹,۸۷۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	(۵۷)
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹۰,۰۱۳	۷۱,۱۹۸	۴۰,۱۵۱	۲۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۱۵	۱۵	۱۵	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۴۱۱,۵۷۹	۶۴۲,۰۸۹	۴۹۲,۱۹۶	(۳۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۵۰۱,۶۰۷	۱,۷۱۳,۳۰۲	۱,۳۰۲,۳۶۲	(۱۲)
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	۳۰,۴۳۴	۱۴,۳۴۶	۳,۳۲۰	۱۱۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۰,۴۳۴	۱۴,۳۴۶	۳,۳۲۰	۱۱۲
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶,۴۰۵,۹۲۰	۲,۵۲۹,۶۳۵	۹۶۹,۶۶۲	۱۵۳
مالیات پرداختنی	۲۰۳,۰۲۸	۱۶۲,۵۰۰	۸۴,۱۴۰	۲۵
سود سهام پرداختنی	۴۰۸,۵۳۱	۴۶,۵۳۳	۶,۶۴۷	۷۷۸
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۴,۹۷۳	۶۲۵	۱,۱۶۷	۲,۲۹۶
	۷,۰۳۲,۴۵۲	۲,۷۳۹,۲۹۳	۱,۰۶۱,۶۱۶	۱۵۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۷,۰۳۲,۴۵۲	۲,۷۳۹,۲۹۳	۱,۰۶۱,۶۱۶	۱۵۷
جمع بدهی‌ها	۷,۰۶۲,۸۸۶	۲,۷۵۳,۶۳۹	۱,۰۶۴,۹۳۶	۱۵۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸,۵۶۴,۴۹۳	۴,۴۶۶,۹۴۱	۲,۳۶۷,۲۹۸	۹۲

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	۵۵۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۴۰,۱۵۱	۱۵	۰	۰	۴۹۲,۱۹۶	۰	۱,۳۰۲,۳۶۲
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	۵۵۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۴۰,۱۵۱	۱۵	۰	۰	۴۹۲,۱۹۶	۰	۱,۳۰۲,۳۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۶۲۰,۹۴۰		۶۲۰,۹۴۰
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۰,۹۴۰	۰	۶۲۰,۹۴۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۰,۹۴۰	۰	۶۲۰,۹۴۰
سود سهام مصوب									(۴۴۰,۰۰۰)		(۴۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۲۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۲۲۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۱۰,۰۰۰	۰			۰					۱۰,۰۰۰
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					۳۱,۰۴۷				(۳۱,۰۴۷)		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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۷۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۰	۰	۷۱,۱۹۸	۱۵	۰	۰	۶۴۲,۰۸۹	۰	۱,۷۱۳,۳۰۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴۰۸,۹۲۶		۴۰۸,۹۲۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۴۰۸,۹۲۶		۴۰۸,۹۲۶
سود سهام مصوب									(۶۲۰,۶۲۱)		(۶۲۰,۶۲۱)
افزايش سرمايه	۱۳۰,۱۳۰		۰			۰			۰		۱۳۰,۱۳۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۱۳۰,۱۳۰)									(۱۳۰,۱۳۰)
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					۱۸,۸۱۵				(۱۸,۸۱۵)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۰۰,۱۳۰	۹۹,۸۷۰	۰	۰	۹۰,۰۱۳	۱۵	۰	۰	۴۱۱,۵۷۹	۰	۱,۵۰۱,۶۰۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	(۸۹,۲۲۹)	۱,۱۱۲,۰۰۴	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۹۲,۵۳۵)	(۸۴,۱۴۰)	(۱۲۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۸۱,۷۶۴)	۱,۰۲۷,۸۶۴	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۴,۷۹۲)	(۷۰,۱۱۱)	۳۶
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	(۱۶,۳۵۹)	(۲۱,۹۰۲)	۲۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲,۰۳۹)	(۵۰,۰۵۱)	۹۶
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	۲۰۹,۲۶۲	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۵,۶۴۸)	--
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	۱۴,۹۵۱	۹,۶۸۳	۵۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۰۲۳	۳,۲۸۳	(۳۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۶,۲۱۶)	۷۴,۵۱۶	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۲۷,۹۸۰)	۱,۱۰۲,۳۸۰	--
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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	۳۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۳۰۴,۲۴۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۳۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۰۰۰)	(۳۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۷,۰۱۴)	۰	--
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	(۱۹۶,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰)	(۱۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۲۱۳,۰۱۴)	(۳۸۶,۹۷۷)	۴۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۵۴۰,۹۹۴)	۷۱۵,۴۰۳	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۵۸,۵۱۴	۱۴۳,۱۱۱	۵۰۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۱۷,۵۳۰	۸۵۸,۵۱۴	(۶۳)
معاملات غیرنقدي	۱۳۰,۱۳۰	۲۳۰,۰۰۰	(۴۳)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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	سيدجعفر صدري	سيدجعفر صدري	0055512501	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت فناوري اطلاعات	بله
خدمات دريايي و كشتيراني خط دريا بندر	خدمات دريايي و كشتيراني خط دريا بندر	10102135979	فاقد نماينده	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	دكترا	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	دكترا	مديريت فناوري اطلاعات	بله