اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: خدمات رفاهي کارکنان همراه اول	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: ذهمراه6	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/04/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره خدمات رفاهي کارکنان همراه اول

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1 - صورت‌های وضعیت مالی تلفیقی و جداگانه موسسه خدمات رفاهی کارکنان همراه اول در تاریخ 31 تیر 1405 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی تلفیقی و جداگانه براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين سازمان قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره موسسه است. مسئوليت اين سازمان، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2 - بررسي اجمالي اين سازمان براساس استاندارد بررسي اجمالی 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به‌كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين سازمان نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولاً در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه می‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. 3 - براساس بررسی اجمالی انجام شده، این سازمان به موردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد ابهام

4. 4 – ابهام نسبت به تسویه مطالبات پروژه گیاه‌شناسی
به شرح یادداشت توضیحی 6-1-17 دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها شامل مبلغ 14ر239 میلیارد ریال مطالبات از شرکت سیمرغ نوآوری پایدار ایرانیان (سنا) بابت پروژه گیاه‌شناسی می‌باشد که عملیات اجرایی پروژه مذکور توسط شهرداری منطقه 22 تهران به دلیل همجواری با باغ گیاه شناسی ملی ایران از اسفند ماه 1402 متوقف شده است. مذاکرات موسسه جهت تعیین تکلیف تعهدات فروشنده (بتاجا) درخصوص پروژه مزبور منجر به انعقاد قرارداد سه جانبه مورخ 28/10/1404 فی‌مابین موسسه و بنیاد تعاون ارتش جمهوری اسلامی ایران و شرکت سیمرغ نوآوری پایدار ایرانیان گردیده است. براساس گزارش کارشناسی مورخ 22/08/1403 مقرر گردیده مبلغ 11ر971 میلیارد ریال بدهی بتاجا بابت پروژه گیاه شناسی از طریق انتقال دارایی‌های شرکت سیمرغ نوآوری پایدار ایرانیان (سنا) و الباقی در صورت وصول دیون از دولت بصورت اموال و دارایی تسویه گردد. پیگیری‌های موسسه جهت تعیین تکلیف و تسویه مطالبات مزبور در جریان می‌باشد.

5. 5- ابهام نسبت به نتیجه دعاوی حقوقی شرکت فرعی
به شرح یادداشت توضیحی 3-1-1-17 دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها مطالبات معوق شرکت ستاره همراه کیش (شرکت فرعی)، از شرکت ابرپرداز آبی به مبلغ 1ر318 میلیارد ریال است که پیگیری‌های حقوقی جهت وصول اصل و جرایم ناشی از تأخیر در پرداخت آن در جریان می‌باشد. پیامدهای احتمالی ناشی از موضوع فوق که موکول به نتایج پیگیری‌های حقوقی است، مشخص نمی‌باشد.

26شهریور1405

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	Hamidreza Moghimian [[Sign]]	871582	1405/07/01 13:54:20
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Reza Karimi Moridani [Sign	891705	1405/07/01 14:02:41
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Reza Esmaeilzadeh [Sign	810976	1405/07/01 14:18:37

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲,۱۶۷,۳۰۶	۲,۹۶۷,۳۰۲	۱۰,۸۲۷,۴۲۹	(۳۷)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۷۰۵,۶۵۳)	(۲,۶۹۳,۳۱۹)	(۷,۳۰۵,۰۲۰)	۳۷
سود(زیان) ناخالص	۴۶۱,۶۵۳	۲۷۳,۹۸۳	۳,۵۲۲,۴۰۹	۶۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۲۱,۵۳۶)	(۲۸۸,۹۶۷)	(۶۲۵,۶۸۸)	(۴۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴۰,۱۱۷	(۱۴,۹۸۴)	۲,۸۹۶,۷۲۱	--
هزینه های مالی	۰	(۲۶,۲۲۳)	(۲۶,۲۲۳)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۵,۱۰۱	۱۴,۲۵۵	۳۱,۶۵۷	۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۵,۲۱۸	(۲۶,۹۵۲)	۲,۹۰۲,۱۵۵	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۳۰,۶۳۵)	(۱۵,۴۹۱)	(۳۱,۵۶۰)	(۹۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴,۵۸۳	(۴۲,۴۴۳)	۲,۸۷۰,۵۹۵	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۴,۵۸۳	(۴۲,۴۴۳)	۲,۸۷۰,۵۹۵	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۲	(۲۱)	۱,۴۳۵	--
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۴,۵۸۳	(۴۲,۴۴۳)	۲,۸۷۰,۵۹۵	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲۴,۵۸۳	(۴۲,۴۴۳)	۲,۸۷۰,۵۹۵	--
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۶۲۵,۱۴۴	۱,۶۳۴,۶۱۰	۱,۹۰۷,۱۴۷	(۱)
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۴,۰۷۰	۵,۰۹۰	۲,۳۰۵	(۲۰)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱,۳۱۱,۳۲۴	۱,۲۵۷,۳۲۰	۱,۲۵۷,۰۲۰	۴
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۳۸۱,۰۱۷	۳۸۱,۰۱۷	۳۸۱,۰۱۷	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۳۲۱,۵۵۵	۳,۲۷۸,۰۳۷	۳,۵۴۷,۴۸۹	۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۰,۳۳۹	۴۰,۴۴۲	۸۱,۸۶۶	۰
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۴,۲۵۴,۲۳۳	۲۴,۷۷۹,۲۵۹	۱۵,۳۲۰,۴۸۶	(۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵,۳۶۰,۷۲۹	۳,۳۰۱,۲۲۳	۶۸۱,۹۸۸	۶۲
	۲۹,۶۵۵,۳۰۱	۲۸,۱۲۰,۹۲۴	۱۶,۰۸۴,۳۴۰	۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۹,۶۵۵,۳۰۱	۲۸,۱۲۰,۹۲۴	۱۶,۰۸۴,۳۴۰	۵
جمع دارايي‌ها	۳۲,۹۷۶,۸۵۶	۳۱,۳۹۸,۹۶۱	۱۹,۶۳۱,۸۲۹	۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	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	۷,۰۹۹,۸۸۹	۷,۳۶۵,۳۰۶	۵,۹۰۴,۷۱۱	(۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۹,۲۹۹,۸۸۹	۹,۵۶۵,۳۰۶	۸,۱۰۴,۷۱۱	(۳)
بدهي‌ها				

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۴,۱۶۸,۶۹۴	۳,۹۹۵,۸۳۴	۳,۴۵۳,۳۰۱	۴
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۱۲,۶۱۸	۷۶,۸۲۳	۴۴,۴۰۱	۴۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴,۲۸۱,۳۱۲	۴,۰۷۲,۶۵۷	۳,۴۹۷,۷۰۲	۵
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۹,۰۲۰,۷۳۵	۱۷,۶۵۶,۳۱۳	۷,۱۶۵,۹۸۴	۸
ماليات پرداختني	۱۳,۲۸۷	۳۳,۰۵۲	۱۲۵,۹۹۴	(۶۰)
سود سهام پرداختني	۲۹۰,۰۰۲	۲	۲	۱۴,۵۰۰,۰۰۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۶۶۴,۹۴۱	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۷۱,۶۳۱	۷۱,۶۳۱	۷۲,۴۹۵	۰
	۱۹,۳۹۵,۶۵۵	۱۷,۷۶۰,۹۹۸	۸,۰۲۹,۴۱۶	۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۹,۳۹۵,۶۵۵	۱۷,۷۶۰,۹۹۸	۸,۰۲۹,۴۱۶	۹
جمع بدهي‌ها	۲۳,۶۷۶,۹۶۷	۲۱,۸۳۳,۶۵۵	۱۱,۵۲۷,۱۱۸	۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۲,۹۷۶,۸۵۶	۳۱,۳۹۸,۹۶۱	۱۹,۶۳۱,۸۲۹	۵

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 انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۹۰۴,۷۱۱	۰	۸,۱۰۴,۷۱۱

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
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 ۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۹۰۴,۷۱۱	۰	۸,۱۰۴,۷۱۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۱۰/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۰/۳۰									۲,۸۷۰,۵۹۵		۲,۸۷۰,۵۹۵
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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۷۰,۵۹۵	۰	۲,۸۷۰,۵۹۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۷۰,۵۹۵	۰	۲,۸۷۰,۵۹۵
سود سهام مصوب									(۱,۴۱۰,۰۰۰)		(۱,۴۱۰,۰۰۰)
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۳۶۵,۳۰۶	۰	۹,۵۶۵,۳۰۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱											

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 در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱									۲۴,۵۸۳		۲۴,۵۸۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱							۰	۰	۲۴,۵۸۳		۲۴,۵۸۳
سود سهام مصوب									(۲۹۰,۰۰۰)		(۲۹۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
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 ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۰۹۹,۸۸۹	۰	۹,۲۹۹,۸۸۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱,۶۰۴,۰۸۷	۱,۵۱۶,۸۸۳	۱۷,۶۵۳,۷۲۳	۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶۰,۸۴۰)	(۱۲۴,۵۰۳)	(۱۲۴,۵۰۲)	۵۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۵۴۳,۲۴۷	۱,۳۹۲,۳۸۰	۱۷,۵۲۹,۲۲۱	۱۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۶۶,۵۹۷)	(۳۳,۷۱۸)	(۱۶,۰۶۷,۱۵۳)	(۹۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	(۴,۲۵۰)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۵۴,۰۰۴)	۰	(۳۰۰)	--
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	۶۳۴,۷۹۲	۲۶۴,۴۲۸	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۴۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۴۳	۵۲۲	۱,۰۵۰	۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۵۱۴,۷۳۴	۲۳۱,۲۳۲	(۱۴,۲۲۰,۶۵۳)	۱۲۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۰۵۷,۹۸۱	۱,۶۲۳,۶۱۲	۳,۳۰۸,۵۶۸	۲۷
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۵۹۹,۴۰۰)	(۵۹۹,۴۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۹۱,۷۶۴)	(۹۱,۷۶۴)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	۰	(۶۹۱,۱۶۴)	(۶۹۱,۱۶۴)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲,۰۵۷,۹۸۱	۹۳۲,۴۴۸	۲,۶۱۷,۴۰۴	۱۲۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳,۳۰۱,۲۲۳	۶۸۱,۹۸۸	۶۸۱,۹۸۸	۳۸۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۵۲۵	۲۳۳	۱,۸۳۱	۵۵۵
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵,۳۶۰,۷۲۹	۱,۶۱۴,۶۶۹	۳,۳۰۱,۲۲۳	۲۳۲
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۱۹,۴۸۰,۳۷۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰				

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
ارتباطات سیار ایران	ارتباطات سیار ایران	10103560453	سیدعباس نوربخش	سیدعباس نوربخش	1750520311	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	DBA	حسابداري	بله
سرمايه گذاري توسعه نور دنا	سرمايه گذاري توسعه نور دنا	10320401850	رضا سبحاني مطلق	رضا سبحاني مطلق	0078889030	نایب رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دكتراي حرفه اي	مديريت مالي	بله
نقش اول کیفیت	نقش اول کیفیت	10320726230	اميرحسين زليكاني	اميرحسين زليكاني	0071530908	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
سیدشهرام موحدي	سیدشهرام موحدي	0051332515	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	كارشناسي	رياضي	بله