اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: خدمات رفاهي كاركنان همراه اول	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: ذهمراه6	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
خدمات رفاهي كاركنان همراه اول

بند مقدمه

1. 1 -صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه خدمات رفاهي كاركنان همراه اول شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 دي1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 الي 36، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت‌هاي هيئت‌مديره در قبال صورت‌هاي مالي

2-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي موسسه 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 موسسه يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 3-مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه، عاري از تحريف بااهميت 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 بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت 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 گروه و موسسه، 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 و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و موسسه به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري 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 مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا موسسه از ادامه فعاليت باز بماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه كسب مي‌گردد. حسابرس مسئوليت هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابداري گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

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

همچنين اين سازمان به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه موسسه و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، به عنوان مبناي اظهارنظر ، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين سازمان، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و موسسه در تاريخ 30 دي1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و موسسه را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. تاكيد بر مطلب خاص

ابهام نسبت به پيامدهاي آتي پروژه گياه‌شناسي

به شرح يادداشت توضيحي 7-1-17 دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها شامل مبلغ 7ر179 ميليارد ريال مطالبات از كاركنان شركت‌هاي گروه ارتباطات سيار ايران ماحصل تهاتر مخارج پروژه گياه شناسي (عمدتا بهاي خريد زمين از بنياد تعاون ارتش) با واريزي اعضا مي‌باشد كه عمليات اجرايي پروژه مذكور توسط شهرداري منطقه 22 تهران به دليل همجواري با باغ گياه شناسي ملي ايران از اسفند ماه 1402 متوقف شده است. مذاكرات موسسه جهت تعيين تكليف پروژه با فروشنده (بتاجا) ,براي پيشنهاد ادامه و يا تعيين روش جايگزين براي پروژه مذكور و توافق با اعضا در جريان بوده و منوط به توافقات آتي با فروشنده و اعضاي پروژه مي‌باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6 -موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت به شرح زير است:
6-1-مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت، مبني بر ثبت صورت جلسه مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1403/2/31 در مرجع ثبت شركتها رعايت نشده است.
6. 2-6-پي‌گيري‌هاي موسسه براي انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 31 ارديبهشت 1403 صاحبان سهام در خصوص اصلاح اساسنامه و ثبت آن در اداره ثبت شركتها ظرف مدت 6 ماه پس از تشكيل مجمع فوق. به نتيجه نرسيده است:
7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 33 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا معاملات مزبور بر اساس روابط خاص في‌مابين گروه شركت ارتباطات سيار ايران صورت گرفته است.
8. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي موسسه، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان 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.

16فروردين1404

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	Hamidreza Moghimian [[Sign	871582	1404/01/26 16:07:33
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Alireza Zoghi [Sign	942180	1404/01/26 16:36:25
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Reza Esmaeilzade [Sign	810976	1404/01/26 16:50:51

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۹,۸۶۱,۹۵۸	۳,۵۱۵,۹۲۸	۱۸۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۹۷۸,۹۶۲)	(۱,۷۳۵,۲۱۸)	(۳۰۲)
سود(زیان) ناخالص	۲,۸۸۲,۹۹۶	۱,۷۸۰,۷۱۰	۶۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۶۶,۴۱۹)	(۳۲۴,۵۷۷)	(۴۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۴۱۶,۵۷۷	۱,۴۵۶,۱۳۳	۶۶
هزینه های مالی	(۲۴۷,۰۸۳)	(۲۸۶,۸۳۸)	۱۴
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳,۰۷۵	۱۸,۱۵۶	۲۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۱۹۲,۵۶۹	۱,۱۸۷,۴۵۱	۸۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۷۴,۸۸۱)	(۲۹,۱۲۸)	(۵۰۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۰۱۷,۶۸۸	۱,۱۵۸,۳۱۳	۷۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۰۱۷,۶۸۸	۱,۱۵۸,۳۱۳	۷۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۰	۰	۰
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۰۱۷,۶۸۸	۱,۱۵۸,۳۱۳	۷۴
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۲,۰۱۷,۶۸۸	۱,۱۵۸,۳۱۳	۷۴
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۹۰۷,۱۴۷	۱,۹۶۴,۹۸۸	۲,۰۷۵,۱۰۹	(۳)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۳۰۵	۲,۷۲۱	۳,۴۹۸	(۱۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۲۵۷,۰۲۰	۱,۲۰۳,۰۲۰	۱,۲۰۳,۰۲۰	۴
دريافتني‌هاي بلندمدت	۷,۲۸۳	۲۲,۶۱۴	۱۰,۷۰۸	(۶۸)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۸۱,۰۱۷	۷۱۵,۳۶۵	۲,۸۲۶,۰۵۵	(۴۷)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۵۵۴,۷۷۲	۳,۹۰۸,۷۰۸	۶,۱۱۸,۳۹۰	(۹)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۸۱,۸۶۶	۲۹۳,۹۲۲	۸۶۶,۶۴۳	(۷۲)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۸,۳۰۸,۹۱۸	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۵,۳۱۳,۲۰۳	۱۰,۳۲۳,۷۳۴	۳,۱۹۴,۳۲۱	۴۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۶۸۱,۹۸۸	۷۹۸,۹۶۰	۸۰۴,۵۶۸	(۱۵)
	۱۶,۰۷۷,۰۵۷	۱۱,۴۱۶,۶۱۶	۱۳,۱۷۴,۴۵۰	۴۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۶,۰۷۷,۰۵۷	۱۱,۴۱۶,۶۱۶	۱۳,۱۷۴,۴۵۰	۴۱
جمع داراييها	۱۹,۶۳۱,۸۲۹	۱۵,۳۲۵,۳۲۴	۱۹,۲۹۲,۸۴۰	۲۸
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	۵,۹۰۴,۷۱۰	۴,۶۹۷,۰۲۳	۴,۸۵۶,۷۱۰	۲۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۸,۱۰۴,۷۱۰	۶,۸۹۷,۰۲۳	۷,۰۵۶,۷۱۰	۱۸
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۳,۴۵۳,۳۰۱	۳,۲۸۶,۹۷۷	۳,۳۶۲,۵۸۶	۵
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴۴,۴۰۱	۲۷,۸۱۳	۱۴,۲۸۶	۶۰
جمع بدهيهاي غيرجاري	۳,۴۹۷,۷۰۲	۳,۳۱۴,۷۹۰	۳,۳۷۶,۸۷۲	۶
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۷,۱۶۵,۹۸۵	۳,۷۱۹,۷۰۹	۲,۵۳۱,۷۷۵	۹۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۱۲۵,۹۹۴	۲۹,۱۳۸	۲۵,۸۶۸	۳۳۲
سود سهام پرداختنی	۲	۲	۲	۰
تسهیلات مالی	۶۶۴,۹۴۱	۱,۲۹۵,۸۱۴	۱,۴۰۰,۹۷۲	(۴۹)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۷۲,۴۹۵	۶۸,۸۴۸	۴,۹۰۰,۶۴۱	۵
	۸,۰۲۹,۴۱۷	۵,۱۱۳,۵۱۱	۸,۸۵۹,۲۵۸	۵۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۸,۰۲۹,۴۱۷	۵,۱۱۳,۵۱۱	۸,۸۵۹,۲۵۸	۵۷
جمع بدهي‌ها	۱۱,۵۲۷,۱۱۹	۸,۴۲۸,۳۰۱	۱۲,۲۳۶,۱۳۰	۳۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۹,۶۳۱,۸۲۹	۱۵,۳۲۵,۳۲۴	۱۹,۲۹۲,۸۴۰	۲۸

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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۸۵۶,۷۱۰	۰	۷,۰۵۶,۷۱۰
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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۸۵۶,۷۱۰	۰	۷,۰۵۶,۷۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱,۱۵۸,۳۱۳		۱,۱۵۸,۳۱۳
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

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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۸,۳۱۳	۰	۱,۱۵۸,۳۱۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۸,۳۱۳	۰	۱,۱۵۸,۳۱۳
سود سهام مصوب									(۱,۳۱۸,۰۰۰)		(۱,۳۱۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۶۹۷,۰۲۳	۰	۶,۸۹۷,۰۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۳,۰۱۷,۶۸۷		۳,۰۱۷,۶۸۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰							۰	۰	۳,۰۱۷,۶۸۷		۳,۰۱۷,۶۸۷
سود سهام مصوب									(۸۱۰,۰۰۰)		(۸۱۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	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
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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۹۰۴,۷۱۰	۰	۸,۱۰۴,۷۱۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه 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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۱۵۰,۲۰۵)	(۱,۸۴۱,۸۹۴)	۹۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۷۸,۰۲۴)	(۲۵,۸۶۸)	(۲۰۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۲۸,۲۲۹)	(۱,۸۶۷,۷۶۲)	۸۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۳۲,۹۷۲)	(۵۴,۲۲۱)	(۱۴۵)
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	(۱,۷۳۶)	(۹۱۳)	(۹۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۵۴,۰۰۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
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	۱,۱۷۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۹۹۹	(۴۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷,۱۲۳	۷,۷۵۶	(۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۹۸۸,۴۱۵	۲,۲۵۳,۶۲۱	(۵۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۶۰,۱۸۶	۳۸۵,۸۵۹	۹۷
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱,۷۹۸,۲۰۰	۶۶۶,۰۰۰	۱۷۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۳۹۷,۶۰۰)	(۷۹۹,۲۰۰)	(۲۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۷۸,۵۵۶)	(۲۵۸,۷۹۴)	(۸)
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
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۷۷,۹۵۶)	(۳۹۱,۹۹۴)	(۱۲۴)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۱۷,۷۷۰)	(۶,۱۳۵)	(۱,۸۲۰)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۹۸,۹۶۰	۸۰۴,۵۶۸	(۱)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷۹۸	۵۲۷	۵۱
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۸۱,۹۸۸	۷۹۸,۹۶۰	(۱۵)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

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 سيار ايران	ارتباطات سيار ايران	10103560453	جعفر بلوک آذري	جعفر بلوک آذري	2709348365	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
سرمايه گذاري توسعه نور دنا	سرمايه گذاري توسعه نور دنا	10320401850	جلال بهبودي	جلال بهبودي	0870302851	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	اقتصاد	بله
نقش اول كيفيت	نقش اول كيفيت	10320726230	حامد حكاكان	حامد حكاكان	0072718099	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	علوم سياسي	بله
رضا سبحاني مطلق	رضا سبحاني مطلق	0078889030	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكتراي حرفه اي	مديريت مالي	بله