اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: رایان هم افزا	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: رافزا	سرمایه ثبت نشده: 1,000,000
کد صنعت (ISIC): 722010	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	رایان هم افزا

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي شركت رايان هم افزا (سهامي عام) شامل صورت ¬وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل¬هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيأت 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، مگراينكه 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. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه¬اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت رايان هم افزا (سهامي عام) است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

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 برمبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي¬شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه¬اي و حفظ نگرشترديد 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. ازآنجاكه 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 برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي¬شود.

-برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط 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 باز بماند.

-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 درجريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي¬شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي¬شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي¬توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد، و درموارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوطه به اطلاع آنها مي¬رسد.

از بين موضوعات اطلاع¬رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت¬هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده¬اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي¬روند مشخص مي¬شود اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي¬شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع¬رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي¬رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع¬رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه، 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. تا تاريخ اين گزارش، پاسخ تأييديه ارسالي براي برخي از اشخاص طرف حساب با مشتريان شركت در سرفصل حسابهاي دريافتني به مبلغ 55 ميليارد ريال واصل نشده و پاسخ تأييديه دريافت شده تعدادي از مشتريان نشان دهنده خالص حدود 5/33 ميليارد ريال مغايرت (11 ميليارد ريال مغايرت نامساعد و 5/44 ميليارد ريال مغايرت مساعد) مي¬باشد. ضمنا از بابت مبلغ 53 ميليارد ريال درآمد خدمات ارائه شده، قرارداد مصوب و تأييد شده فيمابين ملاحظه نگرديده است. افزون بر اين درخصوص سرمايه¬گذاري در شركت وابسته شتابدهنده فارابي با بهاي تمام شده 6/2 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 2-1-13) كه از شمول به ارزش ويژه معاف شده، اطلاعات مالي حسابرسي شده در اختيار اين مؤسسه قرار نگرفته است. اين مؤسسه نتوانسته است از طريق اجراي ساير روشهاي حسابرسي آثار احتمالي ناشي از دريافت تأييديه¬هاي مزبور و رفع مغايرت حسابهاي فيمابين و ساير مدارک تكميلي موردنياز را بر صورتهاي مالي مورد گزارش تعيين كند.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند (2) بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت رايان هم افزا (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، ازتمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

6. تأكيد بر مطلب خاص (بدون تأثير در اظهارنظر اين مؤسسه)

پيامدهاي آتي رسيدگي‌هاي مالياتي و بيمه

وضعيت مالياتهاي عملكرد، ارزش افزوده و حق بيمه‌هاي تكليفي شركت در مراحل رسيدگي آنها و ذخاير موجود در حسابها از اين بابت در يادداشت‌هاي توضيحي 2-25 و 3-24 تا 5-24 مندرج است. تعيين تكليف قطعي موارد مذكور منوط به خاتمه رسيدگي‌ها و صدور رأي نهايي توسط مراجع قانوني ذيربط مي‌باشد.

ساير بندهای توضیحی

7. مسائل عمده حسابرسي

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه¬اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده¬اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظوراظهارنظر نسبت به صورتهالي مالي، مورد توجه قرار گرفته¬اند و اظهارنظر جداگانه¬اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي¬شود. علاوه بر مسائل درج شده در بند (2) مباني اظهارنظر مشروط، مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرسي اطلاع رساني مي¬شود، تعيين شده¬اند:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

شناخت درآمد:

-براي سال مالي منتهي به 30 اسفند 1403 مبلغ 5,002 ميليارد ريال درآمد حاصل از خدمات پشتيباني، نصب و راه¬اندازي شناسايي شده است.

-شناخت و اندازه گيري درآمد در چارچوب الزامات استاندارد حسابداري شماره 3 و براساس رويه حسابداري مندرج در يادداشت توضيحي 2-3 و نحوه محاسبه افشاء شده در يادداشت توضيحي 3-5 انجام پذيرفته است.

-عمده درآمد در دو بخش كارمزدهاي ثابت و متغير نسبت به خدمات ارائه شده به مشتريان (شركت¬هاي كارگزاري، صندوق¬هاي سرمايه¬گذاري و شركت-هاي سبدگردان) شناسايي مي¬گردد. در بخش متغير عواملي ازجمله متغير تجميعي، كاربر هم زمان، كاربر همزمان تحليلي و تعداد سبد فعال، تعداد واحدهاي اوراق بهادار با حجم تراكنش¬ها، معاملات و NAV صندوق¬هاي سرمايه گذاري تأثيرگذار مي¬باشد.

-باتوجه به پيچيدگي و تخصصي بودن پردازش و استخراج اطلاعات و داده¬هاي موردنياز زيربناي محاسبه و صدور صورتحساب فروش، موضوع شناخت درآمد خدمات پشتيباني، نصب و راه¬اندازي، جزو مسائل عمده حسابرسي درنظر گرفته شده است. روشهاي حسابرسي انجام شده، شامل موارد زير بوده ولي محدود به اين موارد نيست:

-كسب شناخت و ارزيابي سيستم كنترل¬هاي داخلي و فرآيندهاي اجرايي استقرار يافته درخصوص شناسايي به موقع و صحيح درآمد و به تبع آن وصول مطالبات ايجادي ازطريق پرس و جو و مصاحبه انجام شده و مدارک و مستندات پشتوانه به صورت نمونه¬اي رسيدگي و راستي آزمايي گرديد.

-مصوبات هيأت مديره و كميته¬هاي تخصصي مطالعه و ملاک رسيدگي قرار گرفت.

-صورت تطبيق حساب¬هاي فيمابين يا تأييديه مانده حساب از مشتريان پرگردش دريافت و با سوابق مطابقت و كنترل شده است.

-مناسب بودن رويه حسابداري شركت در شناخت درآمد و كفايت افشاء در يادداشت¬هاي توضيحي همراه صورتهاي مالي، ارزيابي گرديد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. سایر اطلاعات

مسئوليت ساير اطلاعات با هيأت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است.

اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين مؤسسه براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند.

همانطور كه در بخش مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين موسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد مفاد بند (2) دريافت كند. لذا، اين موسسه به‌دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نمي‌تواند نتيجه‌گيري كند كه ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت دررابطه با پرداخت يا تسويه سود سهام مصوب سالهاي قبل درموعد مقرر قانوني (يادداشت توضيحي 26) رعايت نگرديده است.

10. 10-معاملات مندرج دريادداشت توضيحي 1-32، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عمليات حسابرسي توسط هيات مديره تصويب و به اطلاع اين مؤسسه رسيده و مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات فوق با كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري و با در نظر گرفتن روابط تجاري فيمابين انجام گرديده و اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، برخورد ننموده است.

11. 11-گزارش هيأت مديره به مجمع عمومي عادي سالانه درباره فعاليت و وضع عمومي شركت مورد بررسي قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده و با در نظر گرفتن موارد مندرج در بند (2) مباني اظهارنظر مشروط اين گزارش، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نگرديده است.

12. 12-موارد مرتبط با عدم رعايت قوانين و مقررات و ضوابط وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار درطي سال مالي موردگزارش، بشرح زير است:

ردیفشماره بند و مادهشرح

1دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران :

1-1ماده 5عدم پرداخت بخشي از سود سهام مصوب سنوات قبل ظرف مهلت قانوني و برنامه زمان بندي اعلام شده

1دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت¬هاي ثبت شده نزد سازمان :

2-1ماده 10صورتجلسات مجامع عمومي عادي سالانه مورخ 20/4/1403 و فوق‌العاده مورخ 26/12/1403 حداكثر ظرف 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع به مرجع ثبت شركتها ارسال نشده است.

2-2ماده 11اقدامات لازم درخصوص تهيه و تدوين سامانه ثبت شكايت در مورد گزارش اشخاص در رابطه با نقض قوانين و مقررات و نارسايي¬هاي شركت.

2-3ماده 12عدم اصلاح جدول زمان بندي پرداخت سود نقدي با توجه به تغيير مبلغ سود نقدي پيشنهادي هيأت مديره.

13. 13-كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مراجع ذيربط مورد بررسي قرار گرفته و با توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترلهاي داخلي به استثناي عدم تدوين ضوابط درخصوص تعيين حقوق و مزاياي كاركنان و مشاوران باتوجه به نيازسنجي در چارچوب چارت سازماني مصوب هيأت مديره، به مواردي دال بر وجود نقاط ضعف بااهميت در چارچوب چک ليست مذكور، برخورد نشده است.

	موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	[Ahmadreza Sharifi Ghazvini [Sign	871581	1404/05/30 16:54:01
مدیر موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1404/05/30 17:01:52

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	۵,۰۰۲,۱۴۹	۴,۰۰۷,۷۱۷	۲۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۶۸۲,۴۶۳)	(۱,۶۲۹,۱۲۷)	(۶۵)
سود(زیان) ناخالص	۲,۳۱۹,۶۸۶	۲,۳۷۸,۵۹۰	(۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۰۸,۲۰۵)	(۳۹۳,۸۰۲)	(۸۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۶۱۱,۴۸۱	۱,۹۸۴,۷۸۸	(۱۹)
هزینه های مالی	۰	(۵۸,۳۸۸)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۹۱,۲۲۴	۱۴۱,۳۸۸	۱۰۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۹۰۲,۷۰۵	۲,۰۶۷,۷۸۸	(۸)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۶۵,۳۲۷)	(۳۹۱,۴۶۹)	۷
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۵۳۷,۳۷۸	۱,۶۷۶,۳۱۹	(۸)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۵۳۷,۳۷۸	۱,۶۷۶,۳۱۹	(۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۱۱۵	۱,۵۲۵	(۲۷)
غیرعملیاتي (ریال)	۲۵۸	۹۱	۱۸۴
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۳۷۳	۱,۶۱۶	(۱۵)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۳۷۳	۱,۶۱۶	(۱۵)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۳۳۷	۱,۶۷۶	(۲۰)
سرمایه	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
با توجه به افزایش سرمایه در جریان سال ۱۴۰۳ مبلغ افزایش سرمایه در ذیل صورت سود و زیان فوق اصلاح گردید			
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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۵۳۷,۳۷۸	۱,۶۷۶,۳۱۹	(۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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	۱,۵۳۷,۳۷۸	۱,۶۷۶,۳۱۹	(۸)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۳۳۲,۸۳۳	۱,۱۰۴,۵۲۳	۶۶۸,۶۴۳	۲۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶۶,۷۳۵	۲۰,۸۱۶	۲۴,۲۷۴	۲۲۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۵۶۲	۴,۲۷۹	۴,۲۷۹	(۴۰)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۸,۶۶۴	۵,۳۶۳	۶,۵۰۲	۲۴۸
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۴,۶۵۲	۰
ساير دارايي‌ها	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۵۵۰,۷۹۳	۱,۱۳۴,۹۸۱	۷۰۸,۳۵۰	۳۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۲,۵۹۳	۱,۰۲۳	۵,۲۲۸	۱,۱۳۱
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۳۳۳,۷۸۴	۱,۸۱۹,۶۵۲	۱,۴۳۴,۰۲۰	۲۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۳۴۸,۸۵۰	۳۴۳,۹۴۲	۲۸۳,۰۳۳	۲۹۲
موجودي نقد	۳۹,۴۴۰	۳۶۳,۷۰۳	۳۰۰,۵۲۴	(۸۹)
	۳,۷۳۴,۶۶۷	۲,۵۲۸,۳۲۰	۲,۰۱۲,۸۰۵	۴۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۷۳۴,۶۶۷	۲,۵۲۸,۳۲۰	۲,۰۱۲,۸۰۵	۴۸
جمع دارايي‌ها	۵,۲۸۵,۴۶۰	۳,۶۶۳,۳۰۱	۲,۷۲۱,۱۵۵	۴۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۱۵۰,۰۰۰	۰	۱۹۶,۹۶۸	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۵۹,۸۹۰	۵۸,۸۳۶	۰	۲
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	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	۲,۵۵۹,۷۸۰	۲,۰۲۲,۴۰۲	۸۸۵,۷۷۱	۲۷

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	
سهام خزانه	(۳۹۴,۱۴۵)	(۳۸۱,۷۱۹)	(۲۵۱,۵۹۳)	(۳)
جمع حقوق مالکانه	۳,۴۷۵,۵۲۵	۲,۷۹۹,۵۱۹	۱,۲۱۶,۱۴۶	۲۴
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	۲۱۳,۶۷۷	۱۵۱,۱۰۲	۱۰۱,۵۲۲	۴۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۱۳,۶۷۷	۱۵۱,۱۰۲	۱۰۱,۵۲۲	۴۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۴۴,۱۵۰	۲۳۳,۸۶۰	۲۱۴,۲۲۸	۹۰
ماليات پرداختني	۴۲۹,۸۸۷	۴۴۸,۸۵۱	۳۱۸,۵۲۰	(۴)
سود سهام پرداختني	۷۲۰,۵۵۵	۲۹,۶۹۳	۴۴۰,۴۷۴	۲,۳۲۷
تسهيلات مالي	۰	۰	۴۳۰,۰۲۸	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۶۶۶	۲۷۶	۲۳۷	۵۰۴
	۱,۵۹۶,۲۵۸	۷۱۲,۶۸۰	۱,۴۰۳,۴۸۷	۱۲۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۵۹۶,۲۵۸	۷۱۲,۶۸۰	۱,۴۰۳,۴۸۷	۱۲۴
جمع بدهي‌ها	۱,۸۰۹,۹۳۵	۸۶۳,۷۸۲	۱,۵۰۵,۰۰۹	۱۱۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵,۲۸۵,۴۶۰	۳,۶۶۳,۳۰۱	۲,۷۲۱,۱۵۵	۴۴

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۵۰,۰۰۰	۱۹۶,۹۶۸	۰	۰	۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸۵,۷۷۱	(۲۵۱,۵۹۳)	۱,۲۱۶,۱۴۶
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۵۰,۰۰۰	۱۹۶,۹۶۸	۰	۰	۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸۵,۷۷۱	(۲۵۱,۵۹۳)	۱,۲۱۶,۱۴۶
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											

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
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۶۷۶,۳۱۹		۱,۶۷۶,۳۱۹
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	۱,۶۷۶,۳۱۹	۰	۱,۶۷۶,۳۱۹
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	۱,۶۷۶,۳۱۹	۰	۱,۶۷۶,۳۱۹
سود سهام مصوب									(۴۹۰,۰۰۰)		(۴۹۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶۵۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۶۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱۹۶,۹۶۸)	۰			۰					(۱۹۶,۹۶۸)
خرید سهام خزانه										(۴۱۰,۳۰۱)	(۴۱۰,۳۰۱)
فروش سهام خزانه			۰	۵۸,۸۳۶						۲۸۰,۱۷۵	۳۳۹,۰۱۱
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۱۵,۳۱۲		۱۵,۳۱۲
تخصیص به اندوخته قانوني					۶۵,۰۰۰				(۶۵,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۸,۸۳۶	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۲۲,۴۰۲	(۳۸۱,۷۱۹)	۲,۷۹۹,۵۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۵۳۷,۳۷۸		۱,۵۳۷,۳۷۸
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	۱,۵۳۷,۳۷۸		۱,۵۳۷,۳۷۸
سود سهام مصوب									(۸۵۰,۰۰۰)		(۸۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			(۱۵۰,۰۰۰)		(۱۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱۵۰,۰۰۰									۱۵۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه										(۱۳,۵۳۱)	(۱۳,۵۳۱)
فروش سهام خزانه				۱,۰۵۴						۱,۱۰۵	۲,۱۵۹
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۵۹,۸۹۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۵۹,۷۸۰	(۲۹۴,۱۴۵)	۳,۴۷۵,۵۲۵

صورت جريان‌هاي نقدي

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۷۳۶,۵۴۶	۲,۰۰۹,۶۶۶	(۱۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۸۴,۲۹۱)	(۲۶۱,۱۳۸)	(۴۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۳۵۲,۲۵۵	۱,۷۴۸,۵۲۸	(۲۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۷۸,۷۷۵)	(۷۶۷,۹۱۸)	۱۲
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	(۵۴,۲۹۴)	(۱,۸۴۴)	(۲,۸۴۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
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	۳,۰۸۲,۲۶۱	۱,۰۲۳,۴۰۹	۲۰۱
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۴,۰۸۵,۴۵۳)	(۱,۰۸۴,۳۱۸)	(۲۷۷)
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۶۹,۴۷۸	۱۰۰,۸۸۷	۱۶۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۴۶۶,۷۸۳)	(۷۲۹,۷۸۴)	(۱۰۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۱۴,۵۲۸)	۱,۰۱۸,۷۴۴	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۱۳۱,۹۴۶	--
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	(۲۰,۰۰۰)	(۱۵,۱۳۶)	(۳۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۴۳۰,۰۲۸)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۵۸,۳۸۸)	--
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۹۰,۲۸۹)	(۵۸۳,۸۵۷)	۶۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۱۰,۲۸۹)	(۹۵۵,۴۶۳)	۷۸
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۳۲۴,۸۱۷)	۶۳,۲۸۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۶۳,۷۰۴	۳۰۰,۵۲۴	۲۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۵۵۳	(۱۰۲)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۹,۴۴۰	۳۶۳,۷۰۳	(۸۹)
معاملات غيرنقدي	۰	۴۷۷,۰۱۹	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.			

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		توضيحات تکميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درآمد برآورد شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام برآورد شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سایر خدمات	نهادهاي مالي	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱	ارزش منصفانه خدمات ارايه شده	۷۵,۷۵۶	(۳۰,۷۹۴)	۴۴,۹۶۱	۳۴۵,۵۴۱	(۱۳۱,۶۷۴)	۱۱۴,۳۸۰	۳۴۵,۵۴۱	(۱۳۱,۶۷۴)	۱,۵۰۵,۰۰۰	(۸۷۷,۸۰۷)	افزايش لاين درآمدی
سامانه مديريت سبدگرداني	نهادهاي داراي مجوز سبدگرداني	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱	ارزش منصفانه خدمات ارايه شده	۱۱۰,۸۳۷	(۴۵,۰۵۵)	۶۵,۷۸۲	۱۰۱,۹۸۲	(۵۴,۶۸۹)	۴۷,۵۰۶	۱۰۱,۹۸۲	(۵۴,۶۸۹)	۱۹۸,۱۲۹	(۱۱۵,۵۶۱)	۰
سامانه مديريت صندوقهاي سرمايه گذاري مشترک	صندوقهاي سرمايه گذاري مشترک	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱	ارزش منصفانه خدمات ارايه شده	۱,۲۸۶,۰۰۵	(۵۲۲,۷۵۸)	۷۶۳,۲۴۷	۲,۲۱۹,۳۴۳	(۱,۱۹۰,۱۵۰)	۱,۰۳۳,۸۳۱	۲,۲۱۹,۳۴۳	(۱,۱۹۰,۱۵۰)	۳,۸۸۶,۰۷۷	(۲,۲۶۶,۵۹۴)	۰
سامانه جامع خدمات کارگزاري	کارگزاران بورس	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱	ارزش منصفانه خدمات ارايه شده	۲,۵۳۵,۱۱۹	(۱,۰۳۰,۵۲۰)	۱,۵۰۴,۵۹۹	۲,۴۳۵,۲۸۳	(۱,۳۰۵,۹۵۰)	۱,۱۳۴,۴۲۲	۲,۴۳۵,۲۸۳	(۱,۳۰۵,۹۵۰)	۴,۴۱۹,۸۶۹	(۲,۵۷۷,۹۳۴)	۰
جمع							۴,۰۰۷,۷۱۷	(۱,۶۲۹,۱۲۷)	۲,۳۷۸,۵۸۹	۵,۰۰۲,۱۴۹	(۲,۶۸۲,۴۶۳)	۲,۳۳۰,۱۲۹	۵,۰۰۲,۱۴۹	(۲,۶۸۲,۴۶۳)	۱۰,۰۰۹,۰۷۵	(۵,۸۳۷,۸۹۶)	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقيم توليد	۰	۰
سربارتوليد	۰	۰
جمع	۰	۰
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۰	۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۱,۶۲۹,۱۲۷	۲,۶۸۲,۴۶۳
جمع بهاي تمام شده	۱,۶۲۹,۱۲۷	۲,۶۸۲,۴۶۳

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	افزايش هزينه دستمزد با وزن بيش از ۷۰ درصد

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۱۷۰	۱۶۹	۱۷۸
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۴۴	۵۲	۵۷

توضيحات وضعيت كاركنان

.

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسك‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

هزينه های سربار و هزينه های عمومی و اداری شركت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۲۶۰,۸۲۲	۴۹۲,۶۱۵	۹۰۸,۳۴۴
هزينه استهلاک	۰	۰	۰	۱۰,۵۶۰	۱۳,۶۱۹	۱۷۶,۱۹۵
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۱,۰۹۱	۷۵۳	۲,۷۹۳
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۹,۲۳۵	۱,۰۰۶	۴,۵۲۱
حق العمل و كميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه مطالبات مشكوك الوصول	۰	۰	۰	۰	۵۲,۰۴۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۲,۶۰۷	۴,۳۹۱	۴,۹۹۸
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۶۱,۷۷۵	۹۲,۶۵۶	۲۲,۳۲۶
هزينه هاي تعمير و نگهداري	۰	۰	۰	۱۱,۱۶۱	۱,۱۸۷	۸,۸۰۹
حق الزحمه حسابرسي	۰	۰	۰	۵,۵۵۰	۴,۹۶۵	۷,۹۴۴
حق الزحمه مشاورين	۰	۰	۰	۱۱,۱۱۸	۲۳,۳۴۰	۲۸,۹۲۳
هزينه پاداش هيات مديره	۰	۰	۰	۶,۲۵۰	۸,۰۰۰	۱۲,۸۱۸
هزينه نگهباني	۰	۰	۰	۲,۷۸۰	۴,۱۳۹	۸,۷۴۷
هزينه حق حضور در جلسات	۰	۰	۰	۱۰,۸۵۳	۹,۴۹۴	۱۵,۳۵۵
جمع	۰	۰	۰	۳۹۳,۸۰۲	۷۰۸,۲۰۵	۱,۲۰۱,۷۷۳

برآورد شركت از تغييرات هزينه های عمومی ، اداری ، تشكيلاتی و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ی عملياتی

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	رشد هزينه ها با توجه به جدول فوق معادل ۸۰ درصد ميباشد

وضعيت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
داراييهای ارزی پايان دوره	دلار	۸۱۰	۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۳۵۷,۱۴۱,۲۷۰
داراييهای ارزی پايان دوره	يورو	۱,۲۴۰	۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۰	۹۴۸,۴۳۸,۸۰۰
داراييهای ارزی پايان دوره	يوان	۱۴۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۱۳,۵۵۴,۹۴۰
داراييهای ارزی پايان دوره	لير تركيه	۳,۸۱۵	۵۱,۳۸۴,۴۹۰	۳,۸۱۵	۷۲,۹۳۱,۳۵۵
داراييهای ارزی پايان دوره	درهم	۰	۰	۲۳۰	۴۳,۸۵۶,۶۳۰

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

ساير درآمدهای عملياتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰

ساير هزينه های عملياتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰

جزئيات منابع تامين مالی شرکت در پايان دوره

مبالغ به ميليون ريال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفکيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانکها	۲۲	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برنامه تامین مالی شرکت برای سال مالی ۱۴۰۴ معادل ۱.۱۰۰.۰۰۰ میلیون ریال میباشد
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.	

تشريح برنامه های شرکت جهت تکميل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تکميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شرکت	توضيحات

وضعيت شرکتهای سرمايه پذير

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
		درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
رايان نوين	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵۴.۵	۱,۷۱۷		۰	۰	۰		.
پويش تجارت رايان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۹۸	۱		۰	۹۸	۱		.
داده نگار رايان هم افزا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۹۸	۱		۰	۹۸	۱		.
شتابدهنده ستارگان فارابي	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۴	۲,۵۵۰		۰	۳۴	۲,۵۵۰	۵.۱۳۹	.

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
		درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
بورس اوراق بهادار تهران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰.۰۲۵	۱۰		۲۴	۰.۰۲۵	۱۰		.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۱۴۱,۳۸۸	۲۸۰,۱۲۳
جمع	۱۴۱,۳۸۸	۲۸۰,۱۲۳

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۰	۱۱,۱۰۱
جمع	۰	۱۱,۱۰۱

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۲,۰۲۲,۴۰۲	۱۶۷,۶۳۲	۱,۶۷۶,۳۱۹	۴۹۰,۰۰۰	۱۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توسعه نرم افزارهای زیرساخت شرکت و تحقق درآمدهای پیش بینی طبق بودجه شرکت است

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالکيت در سهام شرکت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شرکت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	دفعات حضور در جلسات			
							هيات مديره	کميته حسابرسي	کميته انتصابات	ساير کميته ها
حسين مولوي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	بلي	۰.۱	خير	بلي	۲۵	۰	۰	۰
مسعود نيکوفر	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	خير	۲۶.۴	خير	بلي	۲۷	۰	۰	۵
مهدي احمدي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	بلي	۳۳.۷	بلي	بلي	۲۷	۱۰	۰	۰

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
محمد رضوان مدني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	خير	۰	خير	بلي	۲۰	۰	۰	۰
مصطفي قاسم پور	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	بلي	۱۴.۷	خير	بلي	۱۷	۷	۰	۴
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰،						۰	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
مهدی احمدی	عضو کمیته حسابرسی	دکتری	عضو هیات مدیره تامین سرمایه سپهر	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۱۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۵	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شتاب دهنده فارابی	۳۴۰,۰۰۰	۳۴	۰

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
تامين سرمايه نوين	تامين سرمايه نوين	10103584900	مسعود نيكوفر	مسعود نيكوفر	3875491874	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي كامپيوتر	☑
تامين سرمايه سپهر	تامين سرمايه سپهر	10320708990	مهدي احمدي	مهدي احمدي	3801730948	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	علوم اقتصادي	☑
كارگزاري تدبيرگران فردا	كارگزاري تدبيرگران فردا	10861464012		مصطفي قاسم پور	0010697578	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	☑
مشاور سرمايه گذاري تامين سرمايه نوين	مشاور سرمايه گذاري تامين سرمايه نوين	10320498804	حسين مولوي	حسين مولوي	0651894719	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت دولتي	☑
سرمايه گذاري خورشيد سپهر	سرمايه گذاري خورشيد سپهر	10320136673		محمد رضوان مدني	3258563446	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مديريت فناوري اطلاعات	☑