اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: رایان هم افزا	سرمایه ثبت شده: 350,000
نماد: رافزا	سرمایه ثبت نشده: 650,000
کد صنعت (ISIC): 722010	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 29 اسفند 1402 و صورتهاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى

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 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، 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت رايان هم افزا (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 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.

تاکید بر مطالب خاص

5. تأکید بر مطلب خاص (بدون تأثیر در اظهارنظر این مؤسسه)
وضعيت حسابهاي دريافتني معوق
به شرح يادداشت¬هاي توضيحي 3-15 تا 5-15 حسابهاي دريافتني تجاري دربرگيرنده مبلغ 647 ميليارد ريال اقلام معوق شده بوده كه جهت بخش غيرقابل وصول آن در حدود 94 ميليارد ريال كاهش ارزش در حسابهاي سنوات قبل لحاظ شده است. در اين خصوص پيگيريها و اقدامات جهت تعيين تكليف بازيافت و يا تسويه و وصول اين اقلام منوط به دستيابي به توافق قطعي با مشتريان و آزادسازي سپرده¬هاي بيمه و ساير مطالبات نزد اين اشخاص مي-باشد.

سایر بندهای توضیحی

6. 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. 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 29 اسفند 1402 مبلغ 4,008 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 ساير اطلاعات

7. ساير 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 نمي¬كند.

مسئوليت اين مؤسسه مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت¬هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي كه به نظر مي¬رسد 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. در اين خصوص نكته قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. 8-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت دررابطه با پرداخت يا تسويه سود سهام مصوب سالهاي قبل درموعد مقرر قانوني (يادداشت توضيحي 24) مراعات نگرديده است.

9. 9-معاملات مندرج دريادداشت توضيحي 1-31، 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 رأي¬گيري انجام گرديده و اين به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، برخورد ننموده است.

10. 10-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، 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.

11. ساير مسئوليت¬هاي قانوني و مقرراتي حسابرس

11-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:

ردیف	شماره بند و ماده	شرح
1	دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران :	
1-1	ماده 5	عدم پرداخت بخشي از سود سهام مصوب سنوات قبل ظرف مهلت قانوني و برنامه زمان بندي اعلام شده
2	دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت¬هاي ثبت شده نزد سازمان :	
2-1	ماده 10	پياده سازي سازوكار حصول اطمينان از رعايت كليه قوانين و مقررات درخصوص دارندگان اطلاعات نهاني.
2-2	ماده 11	اقدامات لازم درخصوص تهيه و تدوين سامانه ثبت شكايت در مورد گزارش اشخاص در رابطه با نقض قوانين و مقررات و نارسايي¬هاي شركت.

12. 12-الزامات كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت براي سال مورد گزارش، براساس چک ليست ابلاغي مراجع ذيربط مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته و با توجه به محدوديت-هاي ذاتي كنترل¬هاي داخلي، اين مؤسسه، به مورد حائز اهميت ديگري حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق چک ليست فوق، برخورد ننموده است.

13. 13-در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت¬هاي تجاري و موسسات غيرتجاري 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 مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	30خرداد1403

	موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	[Ahmadreza Sharifi Ghazvini [Sign	871581	1403/04/09 21:41:55
شریک موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1403/04/09 21:48:50
مدیر موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1403/04/09 21:54:03

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	۴,۰۰۷,۷۱۷	۲,۵۵۴,۷۸۵	۵۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۶۲۹,۱۲۷)	(۱,۰۵۱,۵۰۱)	(۵۵)
سود(زیان) ناخالص	۲,۳۷۸,۵۹۰	۱,۵۰۳,۲۸۴	۵۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۹۳,۸۰۲)	(۲۶۳,۹۰۵)	(۴۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۹۸۴,۷۸۸	۱,۲۳۹,۳۷۹	۶۰
هزینه های مالی	(۵۸,۳۸۸)	(۵۸,۴۷۲)	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۴۱,۳۸۸	۱۲,۸۵۹	۱,۰۰۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۰۶۷,۷۸۸	۱,۱۹۳,۷۶۶	۷۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۹۱,۴۶۹)	(۲۸۲,۰۹۸)	(۳۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۶۷۶,۳۱۹	۹۱۱,۶۶۸	۸۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	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	
سود(زیان) خالص	۱,۶۷۶,۳۱۹	۹۱۱,۶۶۸	۸۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۷۴۲	۱,۰۶۰	۶۴
غیرعملیاتي (ریال)	۱۰۴	(۳۶)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۸۴۶	۱,۰۲۴	۸۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۸۴۶	۱,۰۲۴	۸۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۶۷۶	۹۱۲	۸۴
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۶۷۶,۳۱۹	۹۱۱,۶۶۸	۸۴
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	۱,۶۷۶,۳۱۹	۹۱۱,۶۶۸	۸۴
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	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۱۰۴,۵۲۳	۶۶۸,۶۴۳	۷۷۲,۷۴۶	۶۵
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۰,۸۱۶	۲۴,۲۷۴	۱۷,۸۴۶	(۱۴)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۴,۲۷۹	۴,۲۷۹	۴,۲۷۹	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۵,۳۶۲	۶,۵۰۲	۱۵,۵۴۳	(۱۸)
داراييِ ماليات انتقالي	۰	۴,۶۵۲	۰	--
ساير داراييها	۰	۰	۴,۶۵۲	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۱۳۴,۹۸۰	۷۰۸,۳۵۰	۸۱۵,۰۶۶	۶۰
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۱,۰۲۳	۵,۲۲۸	۲,۲۳۹	(۸۰)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱,۸۱۹,۶۵۳	۱,۴۲۴,۰۲۰	۷۳۱,۶۰۱	۲۸
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۳۴۳,۹۴۲	۲۸۳,۰۲۳	۲۰۲,۶۱۷	۳۲
موجودي نقد	۳۶۳,۷۰۴	۳۰۰,۵۲۴	۲۳۷,۰۹۴	۲۱
	۲,۵۲۸,۳۲۱	۲,۰۱۲,۸۰۵	۱,۱۶۳,۵۵۱	۲۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲,۵۲۸,۳۲۱	۲,۰۱۲,۸۰۵	۱,۱۶۳,۵۵۱	۲۶
جمع داراييها	۳,۶۶۳,۳۰۱	۲,۷۲۱,۱۵۵	۱,۹۷۸,۶۱۷	۳۵
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۸۶
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱۹۶,۹۶۸	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۵۸,۸۳۶	۰	۰	
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۸۶
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	۲,۰۲۲,۴۰۲	۸۸۵,۷۷۱	۹۱۰,۲۲۴	۱۲۸

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	
سهام خزانه	(۳۸۱,۷۱۹)	(۲۵۱,۵۹۳)	(۲۶۴,۰۹۹)	(۵۲)
جمع حقوق مالکانه	۲,۷۹۹,۵۱۹	۱,۲۱۶,۱۴۶	۸۶۶,۱۲۵	۱۳۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۱۱,۹۲۷	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۵۱,۱۰۲	۱۰۱,۵۲۲	۵۸,۹۷۰	۴۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۵۱,۱۰۲	۱۰۱,۵۲۲	۷۰,۸۹۷	۴۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۳۳,۸۶۰	۲۱۴,۲۲۸	۱۱۸,۳۱۵	۹
ماليات پرداختني	۴۴۸,۸۵۱	۳۱۸,۵۲۰	۳۱۱,۷۱۵	۴۱
سود سهام پرداختني	۲۹,۶۹۳	۴۴۰,۴۷۴	۳۶۳,۰۲۳	(۹۳)
تسهيلات مالي	۰	۴۳۰,۰۲۸	۳۴۶,۷۶۷	--
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۷۶	۲۳۷	۱,۷۶۵	۱۶
	۷۱۲,۶۸۰	۱,۴۰۳,۴۸۷	۱,۰۴۱,۵۹۵	(۴۹)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۱۲,۶۸۰	۱,۴۰۳,۴۸۷	۱,۰۴۱,۵۹۵	(۴۹)
جمع بدهي‌ها	۸۶۳,۷۸۲	۱,۵۰۵,۰۰۹	۱,۱۱۲,۴۹۲	(۴۳)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳,۶۶۳,۳۰۱	۲,۷۲۱,۱۵۵	۱,۹۷۸,۶۱۷	۳۵

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۱۰,۲۲۴	(۲۶۴,۰۹۹)	۸۶۶,۱۲۵
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۱۰,۲۲۴	(۲۶۴,۰۹۹)	۸۶۶,۱۲۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۹۱۱,۶۶۸		۹۱۱,۶۶۸

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
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	۹۱۱,۶۶۸	۰	۹۱۱,۶۶۸
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	۹۱۱,۶۶۸	۰	۹۱۱,۶۶۸
سود سهام مصوب									(۷۶۰,۰۰۰)		(۷۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۵۰,۰۰۰		۰			۰			(۱۵۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱۹۶,۹۶۸	۰			۰					۱۹۶,۹۶۸
خرید سهام خزانه										(۱۹۹,۳۹۷)	(۱۹۹,۳۹۷)
فروش سهام خزانه			۰	۰						۲۱۱,۹۰۳	۲۱۱,۹۰۳
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۱۱,۱۲۱)		(۱۱,۱۲۱)
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۵,۰۰۰				(۱۵,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۵۰,۰۰۰	۱۹۶,۹۶۸	۰	۰	۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸۵,۷۷۱	(۲۵۱,۵۹۳)	۱,۲۱۶,۱۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۶۷۶,۳۱۹		۱,۶۷۶,۳۱۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۱,۶۷۶,۳۱۹		۱,۶۷۶,۳۱۹
سود سهام مصوب									(۴۹۰,۰۰۰)		(۴۹۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶۵۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۶۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۱۹۶,۹۶۸)									(۱۹۶,۹۶۸)
خرید سهام خزانه										(۴۱۰,۳۰۱)	(۴۱۰,۳۰۱)
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۸,۸۳۶	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۲۲,۴۰۲	(۳۸۱,۷۱۹)	۲,۷۹۹,۵۱۹

صورت جریان‌هاي نقدي

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 نشده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۰۰۹,۶۶۶	۱,۰۰۱,۵۵۱	۱۰۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲۶۱,۱۳۸)	(۲۷۵,۲۹۳)	۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۷۴۸,۵۲۸	۷۲۶,۲۵۸	۱۴۱
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۳۹۴	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۷۶۷,۹۱۸)	(۲۰۳,۵۲۸)	(۲۷۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۱,۸۴۴)	(۹,۴۴۶)	۸۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۰۲۳,۴۰۹	۶۴۰,۹۵۰	۶۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱,۰۸۴,۳۱۸)	(۷۱۲,۰۰۰)	(۵۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱۰۰,۸۸۷	۲,۸۷۰	۳,۴۱۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۷۲۹,۷۸۴)	(۲۸۰,۷۶۰)	(۱۶۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱,۰۱۸,۷۴۴	۴۴۵,۴۹۸	۱۲۹
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۱۳۱,۹۴۶	۰	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۱۵,۱۳۶)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۶۵۱,۴۳۶	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۴۳۰,۰۲۸)	(۴۸۱,۲۶۰)	۱۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۵۸,۳۸۸)	(۵۷,۲۱۳)	(۲)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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	(۵۸۳,۸۵۷)	(۴۸۵,۵۹۲)	(۲۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۵۵,۴۶۳)	(۳۷۲,۶۳۹)	(۱۵۶)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۶۳,۲۸۱	۷۲,۸۵۹	(۱۲)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۰۰,۵۲۴	۲۲۷,۰۹۴	۳۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۱۰۱)	۵۷۱	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۶۳,۷۰۴	۳۰۰,۵۲۴	۲۱
معاملات غيرنقدي	۴۷۷,۰۱۹	۱۹۶,۹۶۸	۱۴۲
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		توضيحات تکميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
سامانه جامع خدمات کارگزاري	کارگزاران بورس	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۶۰۹,۲۹۰	ارزش منصفانه خدمات ارايه شده	۱,۴۹۸,۶۴۶	(۶۱۶,۸۱۴)	۸۸۱,۸۳۲	۲,۵۳۵,۱۱۹	(۱,۰۳۰,۵۲۰)	۱,۵۰۴,۵۹۹	۲,۵۳۵,۱۱۹	(۱,۰۳۰,۵۲۰)	۳,۴۲۸,۸۵۷	(۱,۵۱۴,۲۰۱)	۰

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
سامانه مديريت صندوقهاي سرمايه گذاري مشترک	صندوقهاي سرمايه گذاري مشترک	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۷۲,۸۹۷	ارزش منصفانه خدمات ارايه شده	۹۴۳,۳۲۱	(۳۸۸,۲۵۳)	۵۵۵,۰۶۸	۱,۲۸۶,۰۰۵	(۵۲۲,۷۵۸)	۷۶۳,۲۴۷	۱,۲۸۶,۰۰۵	(۵۲۲,۷۵۸)	۱,۷۵۷,۷۸۹	(۷۷۶,۱۵۲)	۰
سامانه مديريت سبدگرداني	نهادهاي داراي مجوز سبدگرداني	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹,۲۶۶	ارزش منصفانه خدمات ارايه شده	۶۹,۶۰۷	(۲۸,۶۴۹)	۴۰,۹۵۸	۱۱۰,۸۳۷	(۴۵,۰۵۵)	۶۵,۷۸۲	۱۱۰,۸۳۷	(۴۵,۰۵۵)	۱۶۶,۱۱۸	(۷۳,۲۹۵)	۰
ساير خدمات	نهادهاي مالي	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۷,۲۷۴	ارزش منصفانه خدمات ارايه شده	۴۳,۲۱۱	(۱۷,۷۸۵)	۲۵,۴۲۶	۷۵,۷۵۶	(۳۰,۷۹۴)	۴۴,۹۶۱	۷۵,۷۵۶	(۳۰,۷۹۴)	۱۴۳,۴۲۳	(۶۳,۳۴۵)	۰
جمع							۲,۵۵۴,۷۸۵	(۱,۰۵۱,۵۰۱)	۱,۵۰۳,۲۸۴	۴,۰۰۷,۷۱۷	(۱,۶۲۹,۱۲۷)	۲,۳۷۸,۵۸۹	۴,۰۰۷,۷۱۷	(۱,۶۲۹,۱۲۷)	۵,۴۹۶,۱۸۷	(۲,۴۲۶,۹۹۳)	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (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
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

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۱,۰۵۱,۵۰۱	۱,۶۲۹,۱۲۷
جمع بهاي تمام شده	۱,۰۵۱,۵۰۱	۱,۶۲۹,۱۲۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تغییرات فوق ناشی از تورم و افزایش حقوق است

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل عملیاتي شرکت	۱۳۸	۱۶۳	۱۷۵
تعداد پرسنل غیرعملیاتي شرکت	۴۳	۴۷	۴۵

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۱۶۷,۳۴۷	۲۶۰,۸۲۲	۴۹۴,۱۳۷
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۱۰,۲۷۹	۱۰,۵۶۰	۹,۳۰۰
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۷۴۹	۱,۰۹۱	۱,۵۲۹
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۵,۴۸۱	۹,۲۳۵	۹۵,۰۰۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۱,۳۴۵	۲,۶۰۷	۲,۶۳۱
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۴۹,۶۹۳	۶۱,۷۷۵	۹۸,۶۸۶
هزینه هاي تعمیر و نگهداري	۰	۰	۰	۳,۷۵۳	۱۱,۱۶۱	۰
حق الزحمه حسابرسي	۰	۰	۰	۳,۴۰۰	۵,۵۵۰	۰
حق الزحمه مشاورین	۰	۰	۰	۴,۹۷۱	۱۱,۱۱۸	۰

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزينه پاداش هيات مديره	۰	۰	۰	۶,۲۵۰	۶,۲۵۰	۰
هزينه حق حضور در جلسات	۰	۰	۰	۸,۵۵۶	۱۰,۸۵۳	۰
هزينه نگهباني	۰	۰	۰	۲,۰۸۱	۲,۷۸۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۲۶۳,۹۰۵	۳۹۳,۸۰۲	۸۰۱,۲۸۳

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	عمده تغييرات بابت نرخ تورم و افزايش حقوق پرسنل است

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
داراييهای ارزی پايان دوره	دلار	۸۱۰	۳۲۳	۸۱۰	۳۴۹
داراييهای ارزی پايان دوره	يورو	۲,۴۵۰	۱,۰۴۵	۱,۲۴۰	۵۸۲
داراييهای ارزی پايان دوره	يوان	۱۴۰	۸	۱۴۰	۸
داراييهای ارزی پايان دوره	لير ترکيه	۰	۰	۳,۸۱۵	۵۱

«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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان 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		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي			
تسهيلات دريافتي از بانکها	۲۲	۴۳۰,۰۲۸	۰		۰	۰	۰	۵۸,۳۸۸	

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيك سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۴۳۰,۰۲۸	۰			۰	۰	۰	۵۸,۳۸۸	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۵۸,۳۸۸	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرکت تاکنون هیچگونه برنامه ای در این خصوص نداشته است
«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.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
رايان نوين	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵۴.۵	۱,۷۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۵۴.۵	۱,۷۱۷	۰	۰
پويش تجارت رايان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۹۸	۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۹۸	۱	۰	۰
داده نگار رايان هم افزا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۹۸	۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۹۸	۱	۰	۰
شتابدهنده ستارگان فارابي	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۴	۲,۵۵۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۳۴	۲,۵۵۰	۰	۰
بورس اوراق بهادار تهران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰.۰۲۵	۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰.۰۲۵	۱۰	۲۴	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	۱۲,۸۵۹	۱۴۱,۳۸۸
جمع	۱۲,۸۵۹	۱۴۱,۳۸۸

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	۰	۰
جمع	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۸۸۵,۷۷۱	۴۹۰,۰۰۰	۹۱۱,۶۶۸	۴۹۰,۰۰۰	۱۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گسترش فعالیت های شرکت و بهبود ارائه خدمات و ارائه محصولا جدید و افزایش درآمد شرکت

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

							دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماینده شخصیت حقوقي)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	پاداش
مسعود نیکوفر	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	خیر	۲۶.۴	خیر	بلي	۲۹	۰	۰	۱۰	۱۱۰
محسن کوزه گران	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	بلي	۰.۱	خیر	بلي	۳۷	۱۲	۰	۰	۰
هادي محمدزادگان	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	بلي	۰	خیر	بلي	۳۷	۱۰	۰	۲	۰
حجت اله فرهنگیان	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	بلي	۰	خیر	بلي	۳۷	۰	۰	۰	۰
مهدي احمدي	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	بلي	۳۲.۷	خیر	بلي	۳	۰	۰	۰	۰
مجتبي اسمعیل زاده	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	بلي	۳.۲	خیر	بلي	۳	۰	۰	۰	۰

تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹،	۳۷	جلسه مي باشد.

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایاي	میزان مالکیت در سهام شرکت
۰		۰	۰	۰	۰

تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته هاي تخصصي هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۱۱	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
۰	۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
۰	۰	۰	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
تامین سرمایه نوین	تامین سرمایه نوین	10103584900	مسعود نیکوفر	مسعود نیکوفر	3875491874	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي کامپيوتر	
تامین سرمایه سپهر	تامین سرمایه سپهر	10320708990	مهدي احمدي	مهدي احمدي	3801730948	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتراي تخصصي	علوم اقتصادي	
مشاور سرمایه گذاري تامین سرمایه نوین	مشاور سرمایه گذاري تامین سرمایه نوین	10320498804	حسین مولوي	حسین مولوي	0651894719	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت دولتي	
سبدگردان تدبیر	سبدگردان تدبیر	14009568051	هادي محمدزادگان	هادي محمدزادگان	2919919271	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالي	
گروه توسعه مالي مهر آیندگان	گروه توسعه مالي مهر آیندگان	10101638604	مجتبي اسمعیل زاده	مجتبي اسمعیل زاده	2142976301	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت بازرگاني	