اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: داده ورزي فرادیس البرز	سرمایه ثبت شده: 2,500,000
نماد: رانفور4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
داده ورزي فرادیس البرز

بند مقدمه

1. 1-صورت‌هاي مالي شركت داده‌ورزي فرادیس البرز (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي 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. 5-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي 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، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 6-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 مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي 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 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 شركت، 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 توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت 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 كسب‌شده 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، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

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 راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به‌عنوان 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 مشروط

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت داده‌ورزي فرادیس البرز (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

3- حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت داده‌ورزي فرادیس البرز (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به‌عنوان مباني اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2-براساس قراردادهاي منعقده از سال 1394 تاكنون، حق بهره‌برداري از مجموعا 3،712 دستگاه انواع خودپرداز و كيوسک بانكي در قالب قراردادهاي اجاره به بانک ملي ايران واگذار گرديده است. با توجه به مفاد قراردادهاي منعقده، ماهيت اجاره از نوع اجاره سرمايه‌اي بوده، ليكن شركت دارايي‌هاي مزبور را به بهاي تمام شده 1،309 ميليارد ريال (پس از تعديل بابت استهلاک انباشته به مبلغ دفتري 602 ميليارد ريال) به عنوان بخشي از دارايي‌هاي تحت تملک خود در سرفصل دارايي‌هاي ثابت مشهود (يادداشت توضيحي 11 صورت‌هاي مالي پيوست) منظور نموده است. در صورت انجام تعديلات لازم دريافتني‌هاي تجاري، ساير پرداختني¬ها و سود انباشته ابتداي سال به ترتيب به مبالغ 688 ميليارد ريال، 63 ميليارد ريال و 193 ميليارد ريال افزايش و دارايي‌هاي ثابت مشهود، پيش‌دريافت‌ها و سود خالص سال مورد گزارش به ترتيب به مبالغ 602 ميليارد ريال، 168 ميليارد ريال و 2 ميليارد ريال كاهش خواهد يافت.

سایر بندهای توضیحی

6. 4-صورت‌هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 30 آذر 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 19 بهمن 1401 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7-موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

7-1.مفاد ماده 134 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تصويب پرداخت پاداش به اعضاي هيئت‌مديره توسط مجمع صرفا در صورت پيش‌بيني اين موضوع در اساسنامه شركت.

7-2.مفاد تبصره 2 ماده 241 لايحه اصلاحي قسمتي از قانون تجارت مصوب 20 ارديبهشت 1395 در خصوص ممنوعيت عضويت همزمان يكي از اعضاي هيئت‌مديره شركت به عنوان مديرعامل شركت‌هايي كه تمام يا بخشي از سرمايه آن‌ها متعلق به دولت يا نهادها و مؤسسات عمومي غيردولتي است.

7-3.پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 15 اسفند 1401 صاحبان سهام، درخصوص موارد زير به نتيجه نرسيده است:

الف - بررسي و امكان‌سنجي مذاكرات با اپراتورها جهت ارائه طرح‌هاي اقتصادي و درآمدزا به صورت جدي و با اتكاء به ظرفيت‌هاي شركت‌هاي گروه.

ب - درخواست همكاري از مديريت شركت‌هاي ملي انفورماتيک و خدمات انفورماتيک براي ارائه خدمات (استفاده از توانايي‌هاي شركت) به گروه.

پ - تدوين و تصويب برنامه استراتژيک با هماهنگي شركت خدمات انفورماتيک.

8. 8-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 32 صورت‌هاي مالي پيوست، به‌عنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، به دليل تركيب اعضاي هيئت‌مديره شركت، امكان تصويب معاملات با شركت خدمات انفورماتيک فراهم نبوده، همچنين در خصوص ساير معاملات، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري پس از انجام معامله رعايت گرديده است. مضافا به استثناي نحوه تعيين نرخ اجاره بهاي پرداختي به شركت خدمات انفورماتيک و پرداخت‌هاي انجام شده بابت بخشي از هزينه‌هاي مرتبط با شركت توسط شركت‌هاي خدمات انفورماتيک و ملي انفورماتيک بدون دريافت بالاسري، ساير معاملات با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام پذيرفته است.

9. 9-گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 17 اساسنامه، كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده (با در نظر گرفتن مورد مندرج در بند 2 اظهار نظر مشروط)، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

10. 10-در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط (شامل چک‌ليست ابلاغي آيين‌نامه اجرايي ماده 14 اصلاحيه قانون مذكور) و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، به‌دليل عدم استقرار سامانه‌ها و بسترهاي لازم از سوي سازمان‌هاي ذيربط، كنترل رعايت مفاد مواد 7، 42، 67 و تبصره ماده 22 آيين‌نامه اجرايي ميسر نگرديده است. همچنين، به استثناي مواردي كه در قانون مزبور، آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي مرتبط به آن‌ها اشاره شده، از جمله طراحي نرم¬افزارهاي داخلي به¬گونه‌اي كه ارائه خدمات تنها پس از ثبت اطلاعات لازم براي تعيين خطر تعاملات كاري صورت گيرد، پايش سيستمي تعاملات كاري با خطر بالا، انجام كامل وظايف توسط مسئول مبارزه با پولشويي، برگزاري و ارزشيابي برنامه‌هاي آموزشي مبارزه با پولشويي براي كاركنان با هماهنگي مركز اطلاعات مالي، انتخاب مسئول مبارزه با پولشويي از بين مديران ارشد مستقل شركت و اخذ تأييد صلاحيت تخصصي، امنيتي و عمومي مسئول مبارزه با پولشويي از مركز اطلاعات مالي، اين مؤسسه به موارد بااهميت ديگري كه حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده باشد، برخورد نكرده است.

موسسه حسابرسي تدوين و همكاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه تدوين و همكاران	Seyed Nematolah Mousavi [[Sign		1402/12/09 16:28:36
شريک موسسه تدوين و همكاران	Mohammadkazem Roohollahi] [Sign]		1402/12/09 16:30:51
مدير موسسه تدوين و همكاران	Hamed Sayar] [Sign]	841340	1402/12/09 16:33:33

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۷,۴۲۳,۹۹۱	۴,۶۱۴,۶۹۷	۶۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۰۷۶,۱۳۲)	(۳,۹۸۷,۵۹۴)	(۵۲)
سود(زيان) ناخالص	۱,۳۴۷,۸۵۹	۶۲۷,۱۰۳	۱۱۵
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۵۶۵,۱۵۵)	(۳۹۷,۸۶۰)	(۴۲)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۰	۰	۰
ساير هزينه‌ها	(۲۱۱,۱۱۰)	(۲۳,۴۲۰)	(۸۰۱)
سود(زيان) عملياتی	۵۷۱,۵۹۴	۲۰۵,۸۲۳	۱۷۸
هزينه های مالی	(۳۱,۴۹۸)	(۲۹,۰۳۴)	(۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۰۱۲,۹۵۰	۵۵,۲۶۱	۱,۷۳۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۵۵۳,۰۴۶	۲۳۲,۰۵۰	۵۶۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۷۳,۳۷۳)	(۸۸,۷۴۶)	(۹۵)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۳۷۹,۶۷۳	۱۴۳,۳۰۴	۸۶۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۳۷۹,۶۷۳	۱۴۳,۳۰۴	۸۶۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵۵۲	۵۷	۸۶۸
سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۳۷۹,۶۷۳	۱۴۳,۳۰۴	۸۶۳
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	۱,۳۷۹,۶۷۳	۱۴۳,۳۰۴	۸۶۳
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۲۲۰,۶۹۴	۱,۱۷۳,۹۶۵	۱,۲۴۷,۷۱۹	۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۹۹	۱,۷۷۲	۳,۳۵۱	(۸۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۴,۷۵۰	۴۵,۰۰۰	۹,۰۰۰	۴۴
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۵۵,۸۳۱	۱۲۴,۹۷۷	۸۶,۷۹۰	۲۵
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۴۴۱,۴۷۴	۱,۳۴۵,۷۱۴	۱,۳۴۶,۸۶۰	۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۶۶,۲۰۸	۱۸۴,۲۶۱	۲۱۸,۵۲۶	۴۴
موجودي مواد و کالا	۲,۶۳۵,۶۰۸	۲,۴۱۳,۲۹۴	۲,۰۳۶,۸۹۵	۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۲۸۳,۱۴۲	۱,۷۶۸,۶۴۸	۱,۳۶۹,۰۷۸	۸۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۸۰,۰۳۱	۱۸۰,۰۳۱	۱۸۰,۰۳۱	۵۶
موجودي نقد	۵۸۲,۵۸۵	۳۸۴,۰۵۶	۴۰۴,۹۴۹	۵۲
	۷,۰۴۷,۵۷۴	۴,۹۳۰,۲۹۰	۴,۲۰۹,۴۷۹	۴۳
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۷,۰۴۷,۵۷۴	۴,۹۳۰,۲۹۰	۴,۲۰۹,۴۷۹	۴۳
جمع داراييها	۸,۴۸۹,۰۴۸	۶,۲۷۶,۰۰۴	۵,۵۵۶,۳۳۹	۳۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۲۷,۵۰۱	۱۵۸,۵۱۷	۱۴۸,۴۴۸	۴۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۹۹۴,۷۷۲	۱,۰۸۴,۰۸۳	۱,۰۵۰,۸۴۸	۸۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴,۷۲۲,۲۷۳	۳,۷۴۲,۶۰۰	۳,۶۹۹,۲۹۶	۲۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۹۶,۵۲۰	۹۲۲,۲۴۱	۶۱۴,۹۳۰	۳۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۱۹۶,۵۲۰	۹۲۲,۲۴۱	۶۱۴,۹۳۰	۳۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۳۷۶,۸۹۷	۹۳۰,۱۳۶	۶۴۶,۳۰۲	۴۸
مالیات پرداختنی	۱۷۸,۵۸۱	۱۰۴,۱۶۴	۱۵۴,۵۸۴	۷۱
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۲۴۹,۵۸۴	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	(۱۷)
ذخایر	۱۷۸,۰۴۹	۴۸,۸۳۶	۲۵,۴۱۶	۲۶۵
پیش‌دریافت‌ها	۵۸۷,۱۴۴	۲۲۸,۰۲۷	۱۱۵,۸۱۱	۱۵۷
	۲,۵۷۰,۲۵۵	۱,۶۱۱,۱۶۳	۱,۲۴۲,۱۱۳	۶۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲,۵۷۰,۲۵۵	۱,۶۱۱,۱۶۳	۱,۲۴۲,۱۱۳	۶۰
جمع بدهی‌ها	۳,۷۶۶,۷۷۵	۲,۵۳۳,۴۰۴	۱,۸۵۷,۰۴۳	۴۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸,۴۸۹,۰۴۸	۶,۲۷۶,۰۰۴	۵,۵۵۶,۳۳۹	۳۵

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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۸,۴۴۸	۰	۰	۰	۱,۱۴۹,۸۵۴	۰	۳,۷۹۸,۳۰۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۹,۰۰۶)	۰	(۹۹,۰۰۶)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۸,۴۴۸	۰	۰	۰	۱,۰۵۰,۸۴۸	۰	۳,۶۹۹,۲۹۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۲۰۱,۳۸۹		۲۰۱,۳۸۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۸,۰۸۵)	۰	(۵۸,۰۸۵)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۳,۳۰۴	۰	۱۴۳,۳۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۳,۳۰۴	۰	۱۴۳,۳۰۴
سود سهام مصوب									(۱۰۰,۰۰۰)		(۱۰۰,۰۰۰)
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					۱۰,۰۶۹				(۱۰,۰۶۹)		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۸,۵۱۷	۰	۰	۰	۱,۰۸۴,۰۸۳	۰	۳,۷۴۲,۶۰۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱,۳۷۹,۶۷۳		۱,۳۷۹,۶۷۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۰	۰	۱,۳۷۹,۶۷۳		۱,۳۷۹,۶۷۳
سود سهام مصوب									(۴۰۰,۰۰۰)		(۴۰۰,۰۰۰)
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					۶۸,۹۸۴				(۶۸,۹۸۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲۷,۵۰۱	۰	۰	۰	۱,۹۹۴,۷۷۲	۰	۴,۷۲۲,۲۷۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۹۲,۵۸۷)	۳۸۰,۷۶۹	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹۸,۹۵۵)	(۱۳۹,۱۶۶)	۲۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۹۱,۵۴۲)	۲۴۱,۶۰۳	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹۴۹,۸۹۱	۳۰,۶۵۷	۲,۹۹۸
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۳۶,۶۳۰)	(۲۰۶,۶۰۵)	(۶۳)
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۹,۷۵۰)	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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۰۰,۰۰۰)	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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۴,۶۰۱	۴۰,۱۷۱	۱۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۵۳۸,۱۱۲	(۱۳۵,۷۷۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۴۶,۵۷۰	۱۰۵,۸۲۶	۲۲۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۲۴۸,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	(۱۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۲۹,۹۱۴)	(۲۹,۰۳۴)	(۳)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۶۸,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	۳۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۴۹,۹۱۴)	(۱۲۹,۰۳۴)	(۱۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۹۶,۶۵۶	(۲۳,۲۰۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۸۴,۰۵۶	۴۰۴,۹۴۹	(۵)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۸۷۳	۲,۳۱۵	(۱۹)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۵۸۲,۵۸۵	۳۸۴,۰۵۶	۵۲
معاملات غیرنقدي	۳۳۲,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۸۲۲
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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
نوذر صوفي لو	نوذر صوفي لو	2594180726	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله
عبدالرضا شاكري	عبدالرضا شاكري	4579303997	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حسابداري	بله
سعيد رضواني فرد	سعيد رضواني فرد	0062587943	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حسابداري	بله
سعيد ساكي محمدي	سعيد ساكي محمدي	0055386660	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت كارآفريني	بله
احمدرضا خرم شكوه	احمدرضا خرم شكوه	2297918275	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي كامپيوتر	بله
رضا توكلي راد	رضا توكلي راد	0942869206	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله