اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: آتیه اندیشان سپهر مهر	سرمایه ثبت شده: 23,000
نماد: سامان11	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	
به هیئت مدیره	آتیه اندیشان سپهر مهر

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت آتيه‌انديشان سپهر مهر (سهامي خاص)- ("شركت") به تاريخ 31 خرداد ماه 1405 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 29 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 4، بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي۲۴۱۰، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا" از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نميتواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا"در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- در ارتباط با وضعيت مالياتي شركت موارد زير قابل ذكر ميباشد:

3-1- در ارتباط با ماليات بر درآمد شركت، موضوع يادداشت 20 صورتهاي مالي پيوست، طبق برگ هاي تشخيص صادره و آراي هيات هاي حل اختلاف مالياتي براي سالهاي 1396، 1397 و 1399 جمعا" مبلغ 7/44 ميليارد ريال ماليات، مازاد بر مبلغ اظهار شده، مطالبه شده است كه شركت نسبت به آن اعتراض نموده و مراتب در حال پيگيري مي‌باشد.همچنين از بابت سال مالي قبل و دوره مورد رسيدگي، ذخيره ماليات بر درآمد بر اساس سود مشمول ماليات ابرازي محاسبه و در حسابها منظور شده است.

3-2- همانطور كه در يادداشت 3-28 صورتهاي مالي منعكس شده، در ارتباط با ماليات هاي حقوق و تكليفي، براي سالهاي 1396، 1397، 1399، 1402 و 1403 جمعا مبلغ 5/8 ميليارد ريال و بابت جرائم ماده 169 براي سالهاي 1396،1397 و 1399 برگ مطالبه جمعا به مبلغ 9 ميليارد ريال صادر گرديده، كه شركت نسبت به موارد فوق اعتراض نموده، ليكن تاكنون منجر به حصول نتيجه نهايي نشده است. همچنين دفاتر شركت جهت سال مالي قبل و دوره مالي مورد گزارش، رسيدگي نشده است.
به نظر اين مؤسسه، ذخيره موجود در حساب‌ها، تكافوي بدهي‌هاي فوق را نمي‌نمايد، ليكن تعيين مبلغ دقيق كسري ذخيره از بابت اين موارد، منوط به تكميل رسيدگي‌ها و اظهارنظر نهايي مراجع مالياتي است.

4. - به شرح يادداشت توضيحي 6-14 صورتهاي مالي، در سنوات قبل جهت استقرار در ملک محل دفتر مركزي مبلغ 64 ميليارد ريال پرداخت شده كه در سر فصل ساير حساب هاي دريافتني منعكس شده است. در اين خصوص مستندات كاملي دال بر قطعيت بازيافت مبلغ فوق در اختيار اين موسسه قرار داده نشده است. همچنين اين موسسه از طريق اجراي ساير روش هاي رسيدگي از جمله پيگيري وصول بعد از دوره نتوانسته است نسبت به قابليت وصول مبلغ فوق و يا تحصيل ملک مذكور، اطمينان يابد لذا نميتواند نسبت به آنها نتيجه گيري نمايد.

نتیجه گیری مشروط

5. 5- بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا" در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 4 فوق ضرورت مي يافت، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

6. 6- وضعيت رسيدگي ماليات و عوارض بر ارزش افزوده و بيمه تامين اجتماعي شركت در يادداشت توضيحي 28 صورتهاي مالي پيوست، توضيح داده شده است. در ارتباط با سالهايي كه دفاتر شركت رسيدگي نشده و يا رسيدگي شده و هنوز نهايي نشده ذخاير مربوطه بر اساس برآورد مديريت محاسبه و در حسابها منظور شده است، ليكن وضعيت نهايي شركت از بابت اين موارد پس از انجام رسيدگي ها و اظهار نظر نهايي مراجع ذيربط مشخص مي گردد.
نتيجه گيري اين موسسه بر اثر مفاد بند فوق مشروط نشده است.

27مرداد1405

موسسه حسابرسي بيات رايان

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه بيات رايان	[Mahmoud Abdoli [Sign	952234	1405/05/29 19:59:42
شريک موسسه بيات رايان	[Alireza Shahriari [Sign	962441	1405/05/29 20:08:19
مدير موسسه بيات رايان	Abdolhossein Rahbari [[Sign	800354	1405/05/29 20:11:22

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۵۳,۷۲۰	۲۵,۵۶۶	۶۲,۵۲۰	۱۰۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۳,۶۲۱)	(۱۸,۵۰۱)	(۴۱,۰۵۲)	(۲۸)
سود(زیان) ناخالص	۲۹,۰۹۹	۷,۰۶۵	۲۱,۴۶۸	۳۱۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۱,۱۷۱)	(۱۹,۰۶۵)	(۳۵,۱۱۷)	(۶۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲,۰۷۲)	(۱۲,۰۰۰)	(۱۳,۶۴۹)	۸۳
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸,۲۱۴	۱۷,۹۶۸	۱۶,۸۴۴	(۵۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶,۱۴۲	۵,۹۶۸	۳,۱۹۵	۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۱,۴۸۳)	(۷۸۴)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۶,۱۴۲	۴,۴۸۵	۲,۴۱۱	۳۷
عمليات متوقف شده:				
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۶,۱۴۲	۴,۴۸۵	۲,۴۱۱	۳۷
سود(زيان) پايه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۲۶۷	۱۹۵	۱۰۵	۳۷
سرمايه	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير

شرح	سه ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده سه ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده سه ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶,۱۴۲	۴,۴۸۵	۲,۴۱۱	۳۷
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۶,۱۴۲	۴,۴۸۵	۲,۴۱۱	۳۷
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۱۳۶	۱,۲۶۷	۶۴	(۱۰)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۳۱,۰۰۰	۰	--
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۳۱۷	۱,۴۰۳	۴۵۷	(۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۹۴۸	۳۴,۱۶۵	۱,۰۱۶	(۹۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۱,۰۰۰	۱۲,۶۶۵	--
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱۰,۱۹۹	۷۵,۵۰۰	۸۵,۷۸۵	۴۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱	۱	۱	۰
موجودي نقد	۱۰,۵۵۲	۳,۵۵۷	۵,۳۳۴	۱۹۷
	۱۲۰,۷۵۲	۸۰,۰۵۸	۱۰۳,۷۸۵	۵۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۲۰,۷۵۲	۸۰,۰۵۸	۱۰۳,۷۸۵	۵۱
جمع دارايي‌ها	۱۲۳,۷۰۰	۱۱۴,۲۲۳	۱۰۴,۸۰۱	۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	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	۳۵,۶۴۰	۲۹,۷۵۰	۲۷,۵۲۳	۲۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶۰,۹۴۰	۵۵,۰۵۰	۵۲,۸۲۳	۱۱
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	۷,۸۰۶	۱۱,۳۰۲	۷,۵۹۴	(۳۱)
جمع بدهی‌های غیرجاری	۷,۸۰۶	۱۱,۳۰۲	۷,۵۹۴	(۳۱)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۴,۱۸۳	۲۹,۷۶۷	۳۰,۶۲۶	۴۸
مالیات پرداختنی	۳۲۶	۲,۷۵۸	۳,۳۷۵	(۹۲)
سود سهام پرداختنی	۱۰,۴۵۶	۱۰,۲۰۳	۱۰,۳۸۳	۲
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۸۹	۵,۱۴۳	۰	(۹۸)
	۵۴,۹۵۴	۴۷,۸۷۱	۴۴,۳۸۴	۱۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۵۴,۹۵۴	۴۷,۸۷۱	۴۴,۳۸۴	۱۵
جمع بدهی‌ها	۶۲,۷۶۰	۵۹,۱۷۳	۵۱,۹۷۸	۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۲۳,۷۰۰	۱۱۴,۲۲۳	۱۰۴,۸۰۱	۸

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۰	۰	۰	۰	۲۷,۵۲۳	۰	۵۲,۸۲۳
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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۰	۰	۰	۰	۲۷,۵۲۳	۰	۵۲,۸۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۲,۴۱۱		۲,۴۱۱
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۱۱	۰	۲,۴۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۱۱	۰	۲,۴۱۱
سود سهام مصوب									(۱۸۴)		(۱۸۴)
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

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۰	۰	۰	۰	۲۹,۷۵۰	۰	۵۵,۰۵۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۶,۱۴۲		۶,۱۴۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							۰	۰	۶,۱۴۲		۶,۱۴۲
سود سهام مصوب									(۲۵۲)		(۲۵۲)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۶۴۰	۰	۶۰,۹۴۰

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۲۹,۶۸۶)	۳,۷۶۲	(۸۱۲)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲,۵۳۳)	(۱,۴۰۰)	(۱,۴۰۰)	(۸۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳۲,۲۱۹)	۲,۳۶۲	(۲,۲۱۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	(۱,۲۲۰)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۳۸,۹۰۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۴	۳۷	۶۰	(۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۳۸,۹۳۴	۳۷	(۱,۱۶۰)	۱۰۵,۱۲۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶,۷۱۵	۲,۳۹۹	(۳,۳۷۲)	۱۸۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	(۳۶۴)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	(۳۶۴)	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶,۷۱۵	۲,۳۹۹	(۳,۷۳۶)	۱۸۰
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳,۵۵۷	۵,۳۳۴	۵,۳۳۴	(۳۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۸۰	۲۱۷	۱,۹۵۹	۲۹
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۰,۵۵۲	۷,۹۵۰	۳,۵۵۷	۳۳
معاملات غيرنقدي	۰	۳۲,۱۲۰	۳۲,۱۲۰	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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
اعتبارسنجي حافظ سامان ايرانيان	اعتبارسنجي حافظ سامان ايرانيان	10103455797	علي كاظمي	علي كاظمي	6219657942	رئيس هيئت‌مديره	موظف	دكترا	مديريت	بله
پرداز شگران سامان	پرداز شگران سامان	10320444164	عليرضا غضائري	عليرضا غضائري	2659547092	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
راهكارهاي مالي هوشمند سامان	راهكارهاي مالي هوشمند سامان	14008499833	غفور دارابي	غفور دارابي	0492399247	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مديريت	بله