اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: کیش سل پارس	سرمایه ثبت شده: 2,620,000
نماد: سامان12	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	کیش سل پارس

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت كيش سل پارس (سهامي خاص)- ("شركت") به تاريخ 31 خرداد ماه 1405 و صورت هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 35 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. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، 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 صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا" در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اينرو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. در ارتباط با ماليات بر درآمد شركت، موضوع يادداشت 27 صورتهاي مالي پيوست، طبق برگهاي تشخيص صادره سالهاي 1402 و 1403 جمعا مبلغ 445 ميليارد ريال ماليات، مازاد بر مبالغ اظهار شده، مطالبه شده است كه مورد اعتراض شركت قرار گرفته و مراتب در حال پيگيري مي‌باشد. در ارتباط با سال مالي قبل و دوره مالي مورد رسيدگي، ذخيره ماليات بر درآمد بر اساس درآمد مشمول ماليات محاسبه و در حسابها منظور شده 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.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3 فوق، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است

تاکید بر مطالب خاص

5. وضعيت رسيدگي ماليات و عوارض بر ارزش افزوده و بيمه تامين اجتماعي شركت در يادداشت توضيحي 34 صورتهاي مالي پيوست، توضيح داده شده است. در اين ارتباط ذخاير مربوط بر اساس برآورد مديريت محاسبه و در حسابها منظور شده است. وضعيت نهايي شركت از بابت اين موارد پس از انجام رسيدگي ها و اظهار نظر نهايي مراجع ذيربط مشخص مي گردد.

6. به شرح يادداشت هاي توضيحي 4-17 و 1-12 صورتهاي مالي، موجودي كالا و داراييهاي ثابت شركت فاقد پوشش بيمه اي مناسب در برابر خطرات احتمالي ميباشد. نتيجه گيري اين موسسه بر اثر مفاد بندهاي 5 و 6 فوق مشروط نشده است.

بندهای توضیحی

7. صورتهاي مالي شركت براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به 31 خرداد 1404 و سال منتهي به 30 آذر 1404 توسط موسسه ديگري به ترتيب مورد بررسي اجمالي و حسابرسي قرار گرفته و در گزارش هاي مورخ 27 مرداد 1404 و 25 بهمن 1404 حسابرس مذكور نتيجه گيري و اظهار نظر مشروط ارائه شده است.

	29مرداد1405

موسسه حسابرسي بيات رايان	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بیات رایان	[Mahmoud Abdoli [Sign	952234	1405/05/29 16:41:49
شریک موسسه بیات رایان	[Alireza Shahriari [Sign	962441	1405/05/29 16:44:50
مدیر موسسه بیات رایان	Abdolhossein Rahbari [[Sign	800354	1405/05/29 16:50:30

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	۷,۳۱۷,۰۴۷	۲,۶۹۸,۱۰۶	۱۲,۹۵۸,۹۲۲	۱۷۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۶۷۸,۴۳۶)	(۳,۰۲۰,۴۵۴)	(۹,۴۳۸,۰۸۵)	(۵۵)

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	
سود(زیان) ناخالص	۲,۶۳۸,۶۱۱	(۳۲۲,۳۴۸)	۳,۵۲۰,۸۳۷	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۷۹۷,۹۰۹)	(۷۴۰,۵۳۱)	(۱,۸۲۰,۷۰۹)	(۱۴۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵,۳۳۱,۸۹۱	۶,۵۰۳,۸۳۱	۴۸۰,۸۵۳	(۱۸)
سایر هزینه‌ها	(۴,۸۳۶,۶۳۱)	(۴,۹۵۷,۰۳۱)	۰	۲
سود(زیان) عملیاتی	۱,۳۳۵,۹۶۲	۴۸۳,۹۲۱	۲,۱۸۰,۹۸۱	۱۷۶
هزینه های مالی	(۲۳۸,۷۴۹)	(۳۸۳,۳۴۳)	(۸۲۱,۲۹۹)	۳۸
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱۶,۴۹۴	۶۸,۸۷۴	۶۱۶,۲۰۳	۶۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۱۳,۷۰۷	۱۶۹,۴۵۲	۱,۹۷۵,۸۸۵	۶۱۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۷۰,۲۲۳)	۰	(۴۹۳,۹۷۱)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۰۴۳,۴۸۴	۱۶۹,۴۵۲	۱,۴۸۱,۹۱۴	۵۱۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۰۴۳,۴۸۴	۱۶۹,۴۵۲	۱,۴۸۱,۹۱۴	۵۱۶
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۳۹۸	۶۵	۵۶۶	۵۱۲
سرمایه	۲,۶۲۰,۰۰۰	۲,۶۲۰,۰۰۰	۲,۶۲۰,۰۰۰	۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صورت سود و زیان جامع

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	
سود(زیان) خالص	۱,۰۴۳,۴۸۴	۱۶۹,۴۵۲	۱,۴۸۱,۹۱۴	۵۱۶
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	۲,۶۷۱,۴۳۸	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	۲,۶۷۱,۴۳۸	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	۲,۶۷۱,۴۳۸	۰	۰	
سود(زیان) جامع سال	۳,۷۱۴,۹۲۲	۱۶۹,۴۵۲	۱,۴۸۱,۹۱۴	۲,۰۹۲
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۶,۶۶۹,۹۳۸	۳,۵۵۸,۵۷۵	۲,۸۲۴,۹۶۳	۸۷
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱,۸۳۵,۷۱۲	۱,۶۴۵,۶۱۰	۱,۸۲۱,۵۸۹	۱۲
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱۳۳,۶۰۰	۱۳۳,۶۰۰	۱۰۰,۲۰۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۷۵,۰۶۵	۷۵,۰۶۵	۷۵,۰۶۵	۰
ساير داراييها	۵,۵۹۱	۵,۵۶۱	۵,۵۶۱	۱
جمع داراييهاي غيرجاري	۸,۷۱۹,۹۰۶	۵,۴۱۸,۴۱۱	۴,۸۲۷,۳۷۸	۶۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۵,۲۰۰,۰۷۰	۱,۷۴۵,۰۴۰	۲,۶۵۹,۶۲۵	۱۹۸
موجودي مواد و کالا	۳۷۱,۶۹۴	۴۰۵,۲۶۷	۵۴۶,۶۰۷	(۸)
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۴,۱۱۱,۵۸۳	۳,۳۳۴,۷۵۸	۲,۲۷۲,۳۲۰	۲۳
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
موجودي نقد	۳,۸۹۳,۲۳۶	۶,۳۶۶,۴۳۰	۴۶۸,۹۵۳	(۳۹)
	۱۳,۸۷۶,۵۸۳	۱۲,۱۵۱,۴۹۵	۶,۲۴۷,۵۰۵	۱۴
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۳,۸۷۶,۵۸۳	۱۲,۱۵۱,۴۹۵	۶,۲۴۷,۵۰۵	۱۴
جمع داراييها	۲۲,۵۹۶,۴۸۹	۱۷,۵۶۹,۹۰۶	۱۱,۰۷۴,۸۸۳	۲۹
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲,۶۲۰,۰۰۰	۲,۶۲۰,۰۰۰	۲,۶۲۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	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	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۵۶,۴۷۹	۱۰۴,۳۰۵	۳۰,۲۰۹	۵۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۲,۷۲۳,۳۱۸	۸۶,۴۶۶	۱۱۶,۱۱۱	۳,۰۵۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۹۸۵,۷۹۹	۱,۱۰۸,۰۹۳	(۲۶۸,۸۴۸)	۷۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷,۴۸۵,۵۹۶	۳,۹۱۸,۸۶۴	۲,۴۹۷,۴۷۲	۹۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۴۸۸,۳۷۸	۷۸۳,۷۲۷	--
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۶۱,۸۶۲	۲۳۱,۵۷۳	۱۳۱,۳۴۳	۱۴۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۶۱,۸۶۲	۷۱۹,۹۵۱	۹۱۵,۰۷۰	(۲۲)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۳۷۴,۴۵۸	۲,۶۷۷,۶۸۹	۲,۷۵۶,۷۴۵	۲۶
ماليات پرداختني	۶۶۴,۱۹۴	۴۹۳,۹۷۱	۰	۳۴
سود سهام پرداختني	۱۴۸,۱۹۱	۰	۰	
تسهيلات مالي	۲,۳۹۰,۱۴۰	۲,۱۴۰,۸۰۱	۱,۸۵۶,۸۸۲	۱۲
ذخاير	۱,۴۸۴,۳۴۴	۱,۴۰۶,۱۷۷	۰	۶
پيش‌دريافت‌ها	۶,۴۸۷,۷۰۴	۶,۲۱۲,۴۵۳	۳,۰۴۸,۷۱۴	۴
	۱۴,۵۴۹,۰۳۱	۱۲,۹۳۱,۰۹۱	۷,۶۶۲,۳۴۱	۱۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	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	
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۴,۵۴۹,۰۳۱	۱۲,۹۳۱,۰۹۱	۷,۶۶۲,۳۴۱	۱۳
جمع بدهي‌ها	۱۵,۱۱۰,۸۹۳	۱۳,۶۵۱,۰۴۲	۸,۵۷۷,۴۱۱	۱۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۲,۵۹۶,۴۸۹	۱۷,۵۶۹,۹۰۶	۱۱,۰۷۴,۸۸۳	۲۹

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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲,۶۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۲۰۹	۰	۱۱۶,۱۱۱	۰	(۲۶۸,۸۴۸)	۰	۲,۴۹۷,۴۷۲
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	۲,۶۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۲۰۹	۰	۱۱۶,۱۱۱	۰	(۲۶۸,۸۴۸)	۰	۲,۴۹۷,۴۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۱,۴۸۱,۹۱۴		۱,۴۸۱,۹۱۴
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	۱,۴۸۱,۹۱۴	۰	۱,۴۸۱,۹۱۴
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	۱,۴۸۱,۹۱۴	۰	۱,۴۸۱,۹۱۴
سود سهام مصوب									(۶۰,۵۲۲)		(۶۰,۵۲۲)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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			(۲۹,۶۴۵)	۰	۲۹,۶۴۵		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۷۴,۰۹۶				(۷۴,۰۹۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲,۶۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۴,۳۰۵	۰	۸۶,۴۶۶	۰	۱,۱۰۸,۰۹۳	۰	۳,۹۱۸,۸۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۱,۰۴۳,۴۸۴		۱,۰۴۳,۴۸۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۲,۶۷۱,۴۳۸	۰			۲,۶۷۱,۴۳۸
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							۲,۶۷۱,۴۳۸	۰	۱,۰۴۳,۴۸۴		۳,۷۱۴,۹۲۲
سود سهام مصوب									(۱۴۸,۱۹۰)		(۱۴۸,۱۹۰)
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			(۳۴,۵۸۶)	۰	۳۴,۵۸۶		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۵۲,۱۷۴				(۵۲,۱۷۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲,۶۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۶,۴۷۹	۰	۲,۷۲۳,۳۱۸	۰	۱,۹۸۵,۷۹۹	۰	۷,۴۸۵,۵۹۶

صورت جريان‌هاي نقدي

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
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۷۴۳,۱۲۵)	۱,۵۱۱,۸۹۶	۷,۷۶۷,۳۱۳	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۷۴۳,۱۲۵)	۱,۵۱۱,۸۹۶	۷,۷۶۷,۳۱۳	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۹۰۷,۸۲۸)	(۱,۳۱۱,۳۳۵)	(۲,۱۱۸,۹۴۰)	۳۱
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	(۳۹۷,۹۶۹)	(۱۹۱,۶۷۱)	(۲۶۰,۷۳۱)	(۱۰۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	(۳۳,۴۰۰)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	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	۹۷,۰۷۲	۴۶,۲۴۳	۲۸۴,۸۸۵	۱۱۰

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	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۲۰۸,۷۲۵)	(۱,۴۵۶,۷۶۳)	(۷۸۸,۱۸۶)	۱۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۹۵۱,۸۵۰)	۵۵,۱۳۳	۶,۹۷۹,۱۲۷	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
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	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۰۲۱	۲,۱۸۴,۰۲۱	۲۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۰۰۹,۲۳۶)	(۱۰۰,۸۲۵)	(۲,۳۵۵,۱۲۹)	(۱,۸۹۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۱۲,۱۰۸)	(۳۶۳,۲۱۲)	(۸۵۰,۴۱۷)	(۴۱)
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	(۶۰,۵۲۲)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۲۱,۳۴۴)	۱,۱۱۹,۹۸۴	(۱,۰۸۲,۰۴۷)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲,۴۷۳,۱۹۴)	۱,۱۷۵,۱۱۷	۵,۸۹۷,۰۸۰	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶,۳۶۶,۴۳۰	۴۶۸,۹۵۳	۴۶۸,۹۵۳	۱,۲۵۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۳۹۷	۳۹۷	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳,۸۹۳,۲۳۶	۱,۶۴۴,۴۶۷	۶,۳۶۶,۴۳۰	۱۳۷
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
دلایل تغییرات 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
پرداخت الکترونیک سامان کیش	پرداخت الکترونیک سامان کیش	10861533067	هومن سپهري	مجيد امامي	2753595021	عضو هیئت‌مدیره	موظف	دکترا	مدیریت	بله
پرداز شگران سامان	پرداز شگران سامان	10320444164	سیدعباس نوربخش	سیدعباس نوربخش	1750520311	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	بله
اعتبارسنجي حافظ سامان ایرانیان	اعتبارسنجي حافظ سامان ایرانیان	10103455797	اکبر قهري	اکبر قهري	0071677348	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مواد	بله
هلدینگ سرآمد	هلدینگ سرآمد	14004460426	جمال غضنفري نصرآباد	جمال غضنفري نصرآباد	4459512041	نایب رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي برق	بله
راهکارهاي مالي هوشمند سامان	راهکارهاي مالي هوشمند سامان	14008499833	علي کاظمي	علي کاظمي	6219657942	رئیس هیئت‌مدیره	موظف	دکترا	مدیریت	بله