اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: گسترش خدمات اتیه اندیشان سپهر شرق	سرمایه ثبت شده: 2,200,000
نماد: سامان10	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	گسترش خدمات اتیه اندیشان سپهر شرق

بند مقدمه

1. 1-صورت¬ وضعيت مالي شركت گسترش خدمات آتيه انديشان سپهر شرق (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1405 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 32، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي، با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس" استاندارد بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري، بكارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری مشروط

3. 3-حساب‌هاي دريافتني تجاري و ساير دريافتني‌ها و پيش‌پرداخت‌ها به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 16 و 14 صورت‌هاي مالي، به ترتيب شامل مبالغ 1،833 ميليارد ريال و 39 ميليارد ريال مطالبات سررسيد گذشته و پيش‌پرداخت‌هاي انتقالي از سال‌هاي قبل مي‌باشد كه تاكنون تعيين تكليف نگرديده و ذخيره كاهش ارزش از اين بابت در حساب‌ها منظور نشده است. همچنين، هزينه‌هاي برق، درماني و مرخصي استفاده نشده كاركنان مربوط به سال مالي قبل به مبلغ 111 ميليارد ريال در سود و زيان دوره مالي مورد گزارش در حساب‌ها منظور شده است. ليكن، در رعايت استانداردهاي حسابداري مبلغ مزبور مي‌بايست به عنوان اصلاح اشتباهات در ابتداي دوره مالي مورد گزارش منظور مي‌گرديد. در صورت اعمال تعديلات در خصوص موارد اشاره شده، زيان خالص دوره مالي مورد گزارش و ساير پرداختني‌ها در ابتداي دوره هر يک به ترتيب به مبالغ 1،872 ميليارد ريال و 111 ميليارد ريال افزايش و سود انباشته در ابتداي دوره، حساب‌هاي دريافتني تجاري و ساير دريافتني‌ها و پيش‌پرداخت‌ها هر يک به ترتيب به مبالغ 111 ميليارد ريال، 1،833 ميليارد ريال و 39 ميليارد ريال كاهش خواهد يافت.

نتیجه گیری

4. 4- بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 3، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5-توجه استفاده‌کنندگان از صورت‌هاي مالي را به موارد مندرج در يادداشت توضيحي 1-2-31 صورت‌هاي مالي در خصوص ابهام مربوط به نامشخص بودن پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي مطروحه عليه شرکت جلب مي‌نمايد.

27مرداد1405

موسسه حسابرسي تدوين و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه تدوین و همکاران	[Mostafa Noruzi [Sign	881659	1405/05/29 15:14:16
مدیر موسسه تدوین و همکاران	[Hamed Sayar [Sign	841340	1405/05/29 15:15:58

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	۱,۰۰۶,۴۰۳	۲۶,۹۳۰,۸۷۲	۶۰,۶۹۳,۸۰۷	(۹۶)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۲۱,۸۰۲)	(۲۴,۴۹۹,۲۳۷)	(۵۴,۰۴۷,۹۳۷)	۹۷
سود(زیان) ناخالص	۲۸۴,۶۰۱	۲,۴۳۱,۶۳۵	۶,۶۴۴,۸۷۰	(۸۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۲۸,۶۰۳)	(۳۴۲,۸۰۴)	(۳۹۵,۳۹۳)	۴
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۹۰,۱۵۲	۲۵۰,۱۴۴	۳۱۰,۷۱۷	(۳۴)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۴۶,۱۵۰	۲,۳۳۸,۹۷۵	۶,۵۶۰,۱۹۴	(۹۴)
هزینه های مالی	(۶۲۲,۶۰۱)	(۳۵۵,۰۳۶)	(۱,۲۳۲,۲۴۴)	(۷۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۶۸,۸۱۱	۲۴,۸۱۹	۱۲۷,۶۶۴	۵۸۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۰۷,۶۴۰)	۲,۰۰۸,۷۵۸	۵,۴۵۵,۶۱۴	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۳۵۶,۷۷۱)	(۸۶۱,۳۱۳)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۰۷,۶۴۰)	۱,۶۵۱,۹۸۷	۴,۵۹۴,۳۰۱	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۳۰۷,۶۴۰)	۱,۶۵۱,۹۸۷	۴,۵۹۴,۳۰۱	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰

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	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۲۷۹,۶۷۳)	۱,۵۰۱,۸۰۶	۴,۱۷۶,۶۳۷	--
سرمایه	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	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	(۳۰۷,۶۴۰)	۱,۶۵۱,۹۸۷	۴,۵۹۴,۳۰۱	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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:				

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	
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	(۳۰۷,۶۴۰)	۱,۶۵۱,۹۸۷	۴,۵۹۴,۳۰۱	--
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				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱۲,۳۶۳	۱۰۳,۵۳۰	--
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۰	۱۸۶,۴۰۹	۱۸۶,۵۴۱	--
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۶۲,۵۰۰	۰	۰	
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۱۹۴,۲۰۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴۶۲,۵۰۰	۱۹۸,۷۷۲	۴۸۴,۲۷۱	۱۳۳
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۵۸۵,۹۹۴	۱۶۴,۶۴۴	۷۸۳,۸۸۵	۸۶۳
موجودي مواد و کالا	۴۳,۴۰۰	۱,۶۵۲,۰۷۵	۳,۰۹۳,۳۸۴	(۹۷)

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	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۵۷۰,۱۲۰	۲۲,۵۲۴,۹۳۱	۹,۷۶۰,۳۹۵	(۸۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۲۵,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۵۲۵
موجودي نقد	۵,۸۲۵,۷۲۱	۳,۶۱۳,۷۳۳	۱,۵۵۰,۵۱۰	۶۱
	۱۰,۰۵۰,۲۳۵	۲۷,۹۵۹,۳۸۳	۱۵,۱۹۲,۱۷۴	(۶۴)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۲۵۴,۷۴۵	۰	--
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۰,۰۵۰,۲۳۵	۲۸,۲۱۴,۱۲۸	۱۵,۱۹۲,۱۷۴	(۶۴)
جمع دارايي‌ها	۱۰,۵۱۲,۷۳۵	۲۸,۴۱۲,۹۰۰	۱۵,۶۷۶,۴۴۵	(۶۳)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۲۵	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	۳,۹۰۰,۸۹۵	۵,۲۰۸,۵۲۵	۱,۱۷۲,۹۰۹	(۲۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۶,۳۲۰,۸۹۵	۷,۶۲۸,۵۲۵	۳,۵۳۴,۲۳۴	(۱۷)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۲۶,۲۲۵	۵۲,۴۵۱	--
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	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	
ذخیره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۴,۵۹۸	۷,۸۱۵	۳۷۲,۹۶۴	۸۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۴,۵۹۸	۳۴,۰۴۰	۴۲۵,۴۱۵	(۵۷)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۴۷۶,۹۱۱	۱۱,۵۶۵,۶۳۰	۹,۰۰۸,۵۳۷	(۷۹)
ماليات پرداختني	۷۰۰,۳۳۱	۱,۲۷۰,۰۴۹	۶۷۱,۳۳۸	(۴۵)
سود سهام پرداختني	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۸۷۲	۸۹,۸۷۲	۱۹۴
تسهيلات مالي	۰	۷,۵۷۴,۷۷۴	۱,۷۰۸,۷۷۳	--
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۲۳۸,۲۷۶	۰
	۴,۱۷۷,۲۴۲	۲۰,۷۵۰,۳۲۵	۱۱,۷۱۶,۷۹۶	(۸۰)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۱۷۷,۲۴۲	۲۰,۷۵۰,۳۲۵	۱۱,۷۱۶,۷۹۶	(۸۰)
جمع بدهي‌ها	۴,۱۹۱,۸۴۰	۲۰,۷۸۴,۳۶۵	۱۲,۱۴۲,۲۱۱	(۸۰)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۰,۵۱۲,۷۳۵	۲۸,۴۱۲,۹۰۰	۱۵,۶۷۶,۴۴۵	(۶۳)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال 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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۱,۳۲۵	۰	۰	۰	۱,۱۷۲,۹۰۹	۰	۳,۵۳۴,۲۳۴
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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۱,۳۲۵	۰	۰	۰	۱,۱۷۲,۹۰۹	۰	۳,۵۳۴,۲۳۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											

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
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۴,۵۹۴,۳۰۱		۴,۵۹۴,۳۰۱
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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۹۴,۳۰۱	۰	۴,۵۹۴,۳۰۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۹۴,۳۰۱	۰	۴,۵۹۴,۳۰۱
سود سهام مصوب									(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۵۸,۶۷۵				(۵۸,۶۷۵)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۲۰۸,۵۳۵	۰	۷,۶۲۸,۵۳۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									(۳۰۷,۶۴۰)		(۳۰۷,۶۴۰)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۷,۶۴۰)	۰	(۳۰۷,۶۴۰)

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 سهام مصوب									(۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		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	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۹۰۰,۸۹۵	۰	۶,۳۲۰,۸۹۵

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۱۱,۴۵۱,۲۴۴	(۲۳۸,۱۱۶)	(۱,۹۶۷,۱۴۴)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۵۶۹,۷۱۹)	(۲۶۲,۶۰۲)	(۲۶۲,۶۰۲)	(۱۱۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۰,۸۸۱,۵۲۵	(۵۰۰,۷۱۸)	(۲,۲۲۹,۷۴۶)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۱۷,۰۹۲	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	(۲۲,۸۵۶)	(۱۷۹,۱۱۵)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۱۷۰,۵۷۸	۰	۰	

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 فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۱)	(۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۴۶۲,۵۰۰)	۰	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	۲,۶۱۴	۲,۸۲۵	۸,۰۶۷	(۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۷۲,۲۱۶)	(۲۰,۰۳۲)	(۱۷۱,۰۴۹)	(۷۶۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۰,۷۰۹,۳۰۹	(۵۲۰,۷۵۰)	(۲,۴۰۰,۷۹۵)	--
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	۲,۸۵۲,۲۳۳	۳,۷۲۰,۳۵۷	۹,۸۳۲,۲۲۶	(۲۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۰,۴۲۷,۰۰۷)	(۲,۶۰۳,۳۱۹)	(۴,۳۷۱,۶۳۳)	(۳۰۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۲۲,۶۰۱)	(۲۷۶,۵۶۲)	(۷۵۰,۱۲۰)	(۱۲۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰

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	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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	(۳۳۹,۸۷۴)	۰	(۲۵۰,۰۰۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸,۵۳۷,۲۴۹)	۸۴۰,۴۷۶	۴,۴۶۰,۴۷۳	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲,۱۷۲,۰۶۰	۳۱۹,۷۲۶	۲,۰۵۹,۶۷۸	۵۷۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳,۶۱۳,۷۳۳	۱,۵۵۰,۵۱۰	۱,۵۵۰,۵۱۰	۱۳۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۹,۹۲۸	۲,۶۹۴	۳,۵۴۵	۱,۳۸۲
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵,۸۲۵,۷۲۱	۱,۸۷۲,۹۳۰	۳,۶۱۳,۷۳۳	۲۱۱
معاملات غيرنقدي	۲۷۰,۵۲۱	۰	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				

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	حميد تهمتن	حميد تهمتن	6279886255	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حقوق	بله
ميزبان گستر حافظ سامان	ميزبان گستر حافظ سامان	14009761759	غلامعباس خاكسار	غلامعباس خاكسار	2491134421	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
پرداز شگران سامان	پرداز شگران سامان	10320444164	رضا سيف	رضا سيف	3961834709	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	اقتصاد	بله
رسول احمدزاده قره خاچي	رسول احمدزاده قره خاچي	2830445708	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله