اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه خدمات الکترونیکي آدونیس	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: سامان21	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
توسعه خدمات الکترونیکي آدونیس

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شرکت توسعه خدمات الکترونیکي آدونیس(سهامي خاص) شامل صورت وضعیت مالي به تاریخ 30 دي 1403 و صورت‌هاي سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاریخ مزبور و یادداشت‌هاي توضیحي ۱ الي 33 توسط این موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 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 تحريف‌هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيأت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه 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. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت 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 تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•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 با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري ميشود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت 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. نتيجه گيري‌ها 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 ميگردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين موسسه 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.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت توسعه خدمات الكترونيكي آدونيس (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توسعه خدمات الكترونيكي آدونيس (سهامي خاص) در تاريخ 30 دي 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. مفاد اين بند1-3 و2-3 ذيل، تأثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است:

وضعيت مالياتي

سازمان امور مالياتي از بابت انواع ماليات‌ها (عملكرد ماده 169، حقوق و تكليفي و ارزش افزوده)در سال هاي 1400 و 1402 به شرح يادداشت هاي توضيحي 24 و 30، مازاد بر مبالغ پرداختي و ذخاير موجود، از شركت مطالبه نموده كه با عنايت به اعتراض انجام شده و لوايح تنظيمي مديريت شركت بدهي بااهميتي از بابت موارد فوق براي شركت متصور نمي‌باشد.

6. وضعيت اسناد مالكيت دارايي

اسناد مالكيت دارايي هاي ثابت مشهود (ساختمان هاي شهرهاي قزوين و مشهد) موضوع يادداشت توضيحي 12، تاكنون بنام شركت منتقل نگرديده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده درخصوص كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري صورت پذيرفته است. مضافا به نظر اين موسسه شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد،جلب نشده است.

8. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 52 اساسنامه شركت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، و با در نظر گرفتن موارد اين گزارش، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

20اسفند1403

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1404/02/08 16:05:43
مدير موسسه ايران مشهود	Mohammad Reza [Golchinpour [Sign		1404/02/08 16:14:59

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳,۸۲۸,۶۷۹	۲,۷۸۴,۶۹۱	۳۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۹۱۴,۳۰۵)	(۲,۱۴۸,۹۵۴)	(۳۶)
سود(زیان) ناخالص	۹۱۴,۳۷۴	۶۳۵,۷۳۷	۴۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۷۱,۷۹۹)	(۴۱۴,۶۳۳)	(۳۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۸۱	۱۴۳	۲۷
سایر هزینه‌ها	(۴۹,۸۴۸)	(۱۶,۱۲۶)	(۲۰۹)
سود(زیان) عملیاتی	۲۹۲,۹۰۸	۲۰۵,۱۲۱	۴۳
هزینه های مالی	(۱۴۷,۰۶۱)	(۱۴۳,۹۵۲)	(۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹,۱۴۵	۳۴۱,۱۲۶	(۹۷)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵۴,۹۹۲	۴۰۲,۲۹۵	(۶۱)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۵,۵۷۸)	(۲۰,۴۸۶)	(۷۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱۹,۴۱۴	۳۸۱,۸۰۹	(۶۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۱۹,۴۱۴	۳۸۱,۸۰۹	(۶۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۱۹	۶۳۶	(۸۱)
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۱۹,۴۱۴	۳۸۱,۸۰۹	(۶۹)
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	۱۱۹,۴۱۴	۳۸۱,۸۰۹	(۶۹)

توضیحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۱۱۳,۸۰۲	۱,۰۸۷,۸۰۱	۵۳۱,۰۱۰	۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴۶,۸۲۲	۴۵,۳۶۷	۵۲,۷۴۳	۳
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۷۳	۶۳۸	--
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۵۳,۶۶۰	۴۶,۴۶۰	۳۸,۳۱۱	۱۵
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۲۱۴,۲۸۴	۱,۱۷۹,۷۰۱	۶۲۲,۷۰۲	۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۲۳,۱۷۹	۲۶۴,۹۵۰	۲۹۵,۷۷۰	۲۲
موجودي مواد و کالا	۱,۲۳۲,۳۵۶	۷۷۹,۷۷۷	۸۰۷,۸۲۷	۵۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹۳۷,۱۳۸	۸۸۲,۷۸۴	۷۳۱,۹۲۳	۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۹,۸۳۴	۱۸,۱۲۴	۳۷,۵۲۰	۲۳۰
	۲,۵۵۲,۵۰۷	۱,۹۴۵,۶۳۵	۱,۸۷۳,۰۴۰	۳۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۳۳,۵۱۱	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۵۵۲,۵۰۷	۱,۹۴۵,۶۳۵	۱,۹۰۶,۵۵۱	۳۱
جمع دارايي‌ها	۳,۷۶۶,۷۹۱	۳,۱۲۵,۲۳۶	۲,۵۲۹,۲۵۳	۲۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۷
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۴,۱۰۳	۴۸,۱۳۲	۲۹,۰۴۲	۱۲
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۴۸,۰۷۰	۳۷۹,۶۲۷	۸۲,۹۰۸	(۶۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۲۰۲,۱۷۳	۱,۰۲۷,۷۵۹	۷۱۱,۹۵۰	۱۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۵,۳۹۴	۷,۷۹۱	۹,۷۸۳	(۳۱)
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۵۶,۲۵۲	۳۰۴,۲۵۲	۲۶۳,۳۸۰	(۱۶)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۵۷,۵۳۱	۲۵۶,۹۰۶	۱۹۳,۸۸۷	۳۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۱۹,۱۷۷	۵۶۸,۹۴۹	۴۶۷,۰۵۰	۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۴۹۵,۳۴۰	۹۵۲,۰۲۱	۷۹۴,۷۱۹	۵۷
ماليات پرداختني	۳۴,۶۳۰	۱۹,۵۳۸	۱۹,۵۵۷	۷۷
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۳۳۱,۶۶۵	۳۳۳,۷۴۳	۲۵۵,۶۹۲	(۱)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۸۳,۸۰۶	۲۲۳,۳۲۶	۲۸۰,۲۸۵	(۶۲)
	۱,۹۴۵,۴۴۱	۱,۵۲۸,۶۲۸	۱,۳۵۰,۲۵۳	۲۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۹۴۵,۴۴۱	۱,۵۲۸,۶۲۸	۱,۳۵۰,۲۵۳	۲۷
جمع بدهي‌ها	۲,۵۶۴,۶۱۸	۲,۰۹۷,۵۷۷	۱,۸۱۷,۳۰۳	۲۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳,۷۶۶,۷۹۱	۳,۱۲۵,۳۳۶	۲,۵۲۹,۲۵۳	۲۱

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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۹,۰۴۲	۰	۰	۰	۸۲,۹۰۸	۰	۷۱۱,۹۵۰
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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۹,۰۴۲	۰	۰	۰	۸۲,۹۰۸	۰	۷۱۱,۹۵۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۳۸۱,۸۰۹		۳۸۱,۸۰۹
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۱,۸۰۹	۰	۳۸۱,۸۰۹

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۱,۸۰۹	۰	۳۸۱,۸۰۹
سود سهام مصوب									(۶۶,۰۰۰)		(۶۶,۰۰۰)
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					۱۹,۰۹۰				(۱۹,۰۹۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸,۱۳۲	۰	۰	۰	۳۷۹,۶۲۷	۰	۱,۰۲۷,۷۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۱۱۹,۴۱۴		۱۱۹,۴۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰							۰	۰	۱۱۹,۴۱۴		۱۱۹,۴۱۴
سود سهام مصوب									(۳۴۵,۰۰۰)		(۳۴۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۴۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۵,۹۷۱				(۵,۹۷۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۴,۱۰۳	۰	۰	۰	۱۴۸,۰۷۰	۰	۱,۲۰۲,۱۷۳

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲۸۵,۸۷۱	۵۶۱,۸۹۴	(۴۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۸,۷۴۲)	(۲۰,۵۰۶)	(۱۳۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۳۷,۱۲۹	۵۴۱,۳۸۸	(۵۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۴,۰۰۰	۹۳,۶۴۳	(۸۵)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۵,۰۹۷)	(۵۸۶,۶۰۵)	۹۲
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	(۹,۸۰۰)	(۹۵۳)	(۹۲۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	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	۱۴۳	۲۰	۶۱۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۰,۷۵۴)	(۴۹۳,۸۹۵)	۹۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۹۶,۳۷۵	۴۷,۴۹۳	۳۱۳
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵۲۶,۴۸۶	۲۸۵,۷۶۶	۸۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۲۹,۰۳۷)	(۲۳۳,۷۶۸)	(۱۲۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۵۲,۱۹۷)	(۱۱۸,۹۸۸)	(۲۸)
دريافت‌هاي 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
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	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۵۴,۷۴۸)	(۶۶,۹۹۰)	(۱۳۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۴۱,۶۲۷	(۱۹,۴۹۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۸,۱۲۴	۳۷,۵۲۰	(۵۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸۳	۱۰۱	(۱۸)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۹,۸۳۴	۱۸,۱۲۴	۲۳۰
معاملات غيرنقدي	۴۰۰,۰۰۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

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

بانک سامان	بانک سامان	10101972093	فاقد نماینده	منصور موءمني	3621011161	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله
پرداز شگران سامان	پرداز شگران سامان	10320444164	فاقد نماینده	محمدعلي گوگاني	1377879682	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي كامپيوتر	بله
فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان	فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان	10103807145	فاقد نماینده	ابوذر مشايخي	4219614095	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله
پرداخت فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان اروند	پرداخت فناوري اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان اروند	14005530711	فاقد نماینده	شاهين جوانمردي	1829528130	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي هوا فضا	بله
به پرداخت ملت	به پرداخت ملت	10102952412	فاقد نماینده	محمد كريمي فرد	1880943204	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	علوم بانكي	بله
بهسازان ملت	بهسازان ملت	10101543568	فاقد نماینده	محسن سبزواري	0067613845	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت دولتي	بله
محمدرضا اسكندري	محمدرضا اسكندري	3359480112	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدير عامل	غير موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله