اطلاعات و صورت‌های مالی

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 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
گسترش خدمات اتیه اندیشان سپهر شرق

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شركت گسترش خدمات آتيه انديشان سپهر شرق (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين مؤسسه، 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 صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت مديره 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. 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 صورت¬هاي 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 صورت¬هاي 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 صورت¬هاي 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 بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي 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 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت گسترش خدمات آتيه انديشان سپهر شرق(سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به¬نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

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 حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت گسترش خدمات آتيه انديشان سپهر شرق (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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 10-11 صورت هاي مالي، اقدامات حقوقي به منظور انتقال اسناد مالكيت دو واحد آپارتمان به نام شركت همچنان درجريان مي باشد. مفاد اين بند،تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

6. به شرح يادداشت هاي توضيحي 8-23 و 3-31 صورت هاي مالي، آخرين وضعيت ماليات عملكرد و ارزش افزوده سال هاي 1400 الي 1402 كه مازاد بر دفاتر مورد مطالبه حوزه مالياتي واقع گرديده، به تفصيل تشريح شده است. تداوم پيگيري ها و اقدامات درجريان، به منظور حل و فصل نهايي پرونده هاي مالياتي ياد شده مورد تاكيد مي باشد. مفاد اين بند،تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضيحی

7. صورت‌هاي مالي شركت براي سال منتهي به 30 آذر 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 10 اسفند 1402 حسابرس مذكور، اظهار نظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد ماده 240 قانون اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 59 اساسنامه در خصوص پرداخت مانده حساب سود سهام (عمدتا مصوب سال هاي مالي قبل موضوع يادداشت توضيحي 24 صورت هاي مالي) ظرف مهلت مقرر رعايت نشده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 30 صورت¬هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. گزارش هيأت¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت ، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

13اسفند1403

موسسه حسابرسي آزمون پرداز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه آزمون پرداز	[Mostafa Alaei [Sign		1403/12/22 23:15:41
شريک موسسه آزمون پرداز	Mohammad Hassan [Saadatian Farivar [Sign		1403/12/22 23:17:46
مدير موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1403/12/22 23:20:23

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴۳,۲۶۷,۲۹۷	۳۰,۶۷۷,۲۱۹	۴۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۱,۳۰۳,۶۴۲)	(۲۷,۶۸۴,۶۷۱)	(۴۹)
سود(زیان) ناخالص	۱,۹۶۳,۶۵۵	۲,۹۹۲,۵۴۸	(۳۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۳۱,۴۴۱)	(۴۴۲,۱۴۲)	(۲۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۶۸,۱۶۱	۳۹۷,۵۷۲	(۷)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۸۰۰,۳۷۵	۲,۹۴۷,۹۷۸	(۳۹)
هزینه های مالی	(۳۸۹,۱۲۱)	(۱۹۵,۷۱۸)	(۹۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۸,۸۷۲	۶۳,۹۷۵	۲۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۴۹۰,۱۲۶	۲,۸۱۶,۲۳۵	(۴۷)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۶۳,۶۲۶)	(۵۷۲,۰۸۲)	۵۴
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۲۲۶,۵۰۰	۲,۲۴۴,۱۵۳	(۴۵)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۲۲۶,۵۰۰	۲,۲۴۴,۱۵۳	(۴۵)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۱۱۵,۰۰۰	۴,۴۸۸,۳۰۶	(۷۵)
سرمایه	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۲۲۶,۵۰۰	۳,۲۴۴,۱۵۳	(۶۲)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۱,۲۲۶,۵۰۰	۳,۲۴۴,۱۵۳	(۶۲)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۳۶,۵۲۵	۷۵۴,۳۶۹	۱۰۶,۲۰۶	(۸۲)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۸۶,۵۴۱	۱۸۶,۶۷۴	۶۱,۸۵۶	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۹۴,۲۰۰	۱۹۵,۴۲۰	۱۹,۳۲۰	(۱)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۱۷,۲۶۶	۱,۱۳۶,۴۶۳	۱۸۷,۳۸۲	(۵۴)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷۸۳,۸۸۶	۴۵۸,۷۸۹	۸۶۴,۶۵۵	۷۱
موجودي مواد و کالا	۳,۰۹۳,۳۸۴	۳,۸۱۰,۹۵۰	۲,۱۹۱,۰۲۶	(۱۹)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹,۷۲۷,۳۹۹	۴,۲۸۱,۶۵۱	۲,۱۶۹,۵۹۹	۱۲۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۳۲,۱۰۰	۰
موجودي نقد	۱,۵۵۰,۵۱۰	۶۱۷,۷۹۲	۵۰۵,۴۰۴	۱۵۱
	۱۵,۱۵۹,۱۷۹	۹,۱۷۳,۱۸۲	۵,۷۶۲,۷۸۴	۶۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۵,۱۵۹,۱۷۹	۹,۱۷۳,۱۸۲	۵,۷۶۲,۷۸۴	۶۵
جمع داراييها	۱۵,۶۷۶,۴۴۵	۱۰,۳۰۹,۶۴۵	۵,۹۵۰,۱۶۶	۵۲
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۲۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۶۱,۳۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶۱
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	۱,۱۷۲,۹۰۸	۲,۵۶۷,۷۳۳	۲,۴۰۱,۵۸۰	(۵۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۵۳۴,۲۳۳	۳,۶۶۷,۷۳۳	۲,۴۲۳,۵۸۰	(۴)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۵۲,۴۵۱	۷۷,۴۲۷	۰	(۳۲)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۷۲,۹۶۴	۲۴۷,۴۱۲	۱۵۸,۷۲۸	۵۱
جمع بدهيهاي غيرجاري	۴۲۵,۴۱۵	۳۲۴,۸۳۹	۱۵۸,۷۲۸	۳۱
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۹,۰۰۸,۵۳۸	۲,۵۵۲,۲۹۷	۱,۸۵۲,۷۷۳	۲۵۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۶۷۱,۳۳۸	۱,۳۸۷,۸۶۲	۹۹۳,۰۸۵	(۵۲)
سود سهام پرداختنی	۸۹,۸۷۲	۱۳۲,۲۰۰	۵۲۲,۰۰۰	(۳۲)
تسهیلات مالی	۱,۷۰۸,۷۷۳	۱,۰۵۱,۶۶۶	۰	۶۲
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۳۸,۲۷۶	۱,۱۹۳,۰۴۸	۰	(۸۰)
	۱۱,۷۱۶,۷۹۷	۶,۳۱۷,۰۷۳	۳,۳۶۷,۸۵۸	۸۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۱,۷۱۶,۷۹۷	۶,۳۱۷,۰۷۳	۳,۳۶۷,۸۵۸	۸۵
جمع بدهی‌ها	۱۲,۱۴۲,۲۱۲	۶,۶۴۱,۹۱۲	۳,۵۲۶,۵۸۶	۸۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۵,۶۷۶,۴۴۵	۱۰,۳۰۹,۶۴۵	۵,۹۵۰,۱۶۶	۵۲

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۰۱,۵۸۰	۰	۲,۴۲۳,۵۸۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۰۱,۵۸۰	۰	۲,۴۲۳,۵۸۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۲,۲۴۴,۱۵۳		۲,۲۴۴,۱۵۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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 تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۴۴,۱۵۳	۰	۲,۲۴۴,۱۵۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۴۴,۱۵۳	۰	۲,۲۴۴,۱۵۳
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۹۸۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۹۸۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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					۹۸,۰۰۰				(۹۸,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۶۷,۷۳۳	۰	۳,۶۶۷,۷۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۱,۲۲۶,۵۰۰		۱,۲۲۶,۵۰۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۶,۵۰۰	۰	۱,۲۲۶,۵۰۰
سود سهام مصوب									(۱,۳۶۰,۰۰۰)		(۱,۳۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۲۰۰,۰۰۰		۰			۰			(۱,۲۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	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
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					۶۱,۳۲۵				(۶۱,۳۲۵)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۱,۳۲۵	۰	۰	۰	۱,۱۷۲,۹۰۸	۰	۳,۵۳۴,۲۳۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲,۴۱۷,۳۶۳	۱,۵۳۰,۷۱۵	۵۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹۸۰,۱۴۸)	(۱۷۷,۳۰۶)	(۴۵۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۴۳۷,۲۱۵	۱,۳۵۳,۴۰۹	۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷۱۸,۵۸۷	۴۴,۶۳۱	۱,۵۱۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۴۰,۳۰۳)	(۷۱۲,۰۹۵)	۸۰
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	(۱)	(۱۲۵,۵۱۶)	۱۰۰
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۲۸,۱۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	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	۵,۷۶۷	۴,۹۹۹	۱۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۵۸۴,۰۵۰	(۷۵۹,۸۸۱)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۰۲۱,۲۶۵	۵۹۳,۵۲۸	۲۴۱
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	۳,۳۲۱,۴۷۹	۱,۴۴۴,۳۸۰	۱۳۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۶۶۴,۳۷۰)	(۴۶۶,۶۶۳)	(۴۷۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۴۶,۰۷۱)	(۶۹,۰۵۷)	(۴۰۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۴۰۲,۳۲۸)	(۱,۳۸۹,۸۰۰)	(۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۰۹۱,۲۹۰)	(۴۸۱,۱۴۰)	(۱۲۷)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۹۲۹,۹۷۵	۱۱۲,۳۸۸	۷۲۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۱۷,۷۹۲	۵۰۵,۴۰۴	۲۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲,۷۴۳	۰	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۵۵۰,۵۱۰	۶۱۷,۷۹۲	۱۵۱
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

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 هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حقوق	بله
ميزبان گستر حافظ سامان	ميزبان گستر حافظ سامان	14009761759	رضا شيرين گوهريان	رضا شيرين گوهريان	0060040246	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت	بله
پرداز شگران سامان	پرداز شگران سامان	10320444164	مجيد امامي	محسن خوانين	0070994323	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت	بله
گروه توسعه مالي و اقتصادي سامان	گروه توسعه مالي و اقتصادي سامان	10320859441	خدارحم قاسميان يادگاري	مجيد امامي	2753595021	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت	بله
كارگزاري بانک سامان	كارگزاري بانک سامان	10101414058	سيامک شهباززاده خياوي	سيامک شهباززاده خياوي	1660380571	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت	بله
رسول احمدزاده قره خاچي	رسول احمدزاده قره خاچي	2830445708	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله