اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پردازشگران سامان	سرمایه ثبت شده: 5,800,000
نماد: سامان8	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	پردازشگران سامان

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت پردازشگران سامان (سهامي خاص) – ("شركت")، شامل صورت وضعيت مالي در تاريخ 30 آذر ماه 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 31 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره 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 تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيات 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 بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
-خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي شود. 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 با اهميت 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 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 موسسه تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها 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 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 ("قانون تجارت") و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده، براي اظهارنظر نسبت به صورت هاي مالي، كافي و مناسب است.

به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالـي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت پردازشگران سامان (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر ماه 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. وضعيت رسيدگي به دفاتر شركت از بابت ماليات بر درآمد، ماليات و عوارض بر ارزش افزوده و همچنين حق بيمه سازمان تامين اجتماعي در يادداشت هاي توضيحي 23 و 3-29 صورت هاي مالي پيوست منعكس شده است. در ارتباط با سال هاي رسيدگي نشده، تعيين وضعيت نهايي مالياتي و حق بيمه سازمان تأمين اجتماعي موكول به رسيدگي و اعلام نظر نهايي مراجع ذيربط مي باشد.

6. همانطور كه در يادداشت توضيحي 2-10 صورت هاي مالي منعكس شده، ساختمان اداري شركت شامل 12 واحد آپارتمان با كاربري اداري مي باشد كه انتقال سند رسمي آن در تاريخ 28/06/1405 منوط به پرداخت كليه اقساط ثمن معامله و تسويه حساب في مابين (تاريخ آخرين قسط 21/06/1405) گرديده است.

مفاد موارد مندرج در بند هاي 3 و 4 فوق تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-28 صورت هاي مالي پيوست بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز قبلي از هيات مديره و عدم مشاركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 قانون تجارت، كه بمنظور ارائه 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 مواردي كه حاكي از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با دفاتر و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نگرديد.

11اسفند1403

موسسه حسابرسي بيات رايان

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه بيات رايان	[Mahmoud Abdoli [Sign	952234	1403/12/22 18:01:48
شريک موسسه بيات رايان	[Abolghasem Merati [Sign	800718	1403/12/22 18:04:32
مدير موسسه بيات رايان	Abdolhossein Rahbari [[Sign	800354	1403/12/22 18:06:59

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال 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	۲۸,۶۲۱,۵۶۹	۱۲,۳۲۱,۱۴۰	۱۳۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۶,۳۲۰,۱۵۸)	(۷,۹۸۹,۱۲۶)	(۱۰۴)
سود(زیان) ناخالص	۱۲,۳۰۱,۴۱۱	۴,۳۳۲,۰۱۴	۱۸۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۲۷۵,۴۶۷)	(۲,۴۰۰,۳۰۶)	(۱۲۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۷,۰۲۵,۹۴۴	۱,۹۳۱,۷۰۸	۲۶۴
هزینه های مالی	(۶۵۰,۶۹۴)	(۴۵۰,۲۴۳)	(۴۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۴۸,۶۱۲	۱۹۵,۸۲۳	۲۳۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۰۲۳,۸۶۲	۱,۶۷۷,۲۸۸	۳۱۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۵۳۴,۷۰۹)	(۳۴۹,۱۹۷)	(۳۳۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۴۸۹,۱۵۳	۱,۳۲۸,۰۹۱	۳۱۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵,۴۸۹,۱۵۳	۱,۳۲۸,۰۹۱	۳۱۳
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۹۴۶	۵۹۰	۶۰
سرمایه	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۸
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	۵,۴۸۹,۱۵۳	۱,۳۲۸,۰۹۱	۳۱۳
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	۵,۴۸۹,۱۵۳	۱,۳۲۸,۰۹۱	۳۱۳

توضیحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷,۴۷۷,۱۷۲	۶,۰۶۲,۲۴۳	۸۹۶,۴۰۷	۲۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۹۱۹,۶۸۱	۳,۶۵۷,۵۸۷	۳,۹۰۰,۰۹۸	(۲۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۷۵۱,۷۶۲	۲,۶۶۲,۲۶۲	۹۹,۲۴۱	۳
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۳,۱۴۸,۶۱۵	۱۲,۳۸۲,۰۹۲	۴,۸۹۵,۷۴۶	۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۱۲,۸۰۰	۳۳۶,۰۳۷	۳۹۶,۹۲۱	(۷)
موجودي مواد و کالا	۱۰۷,۱۹۱	۶۴,۸۰۲	۱۲,۲۶۳	۶۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۶۶۳,۸۰۸	۲,۸۹۰,۹۱۲	۷۸۹,۵۲۸	۲۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷,۸۸۷,۵۵۴	۱,۵۲۵,۴۸۸	۰	۴۱۷
موجودي نقد	۱,۷۴۷,۸۷۵	۱,۰۹۲,۰۱۸	۵۳۹,۶۵۹	۶۰
	۱۳,۷۱۹,۲۲۸	۵,۹۰۹,۲۵۷	۱,۷۳۸,۳۷۱	۱۳۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳,۷۱۹,۲۲۸	۵,۹۰۹,۲۵۷	۱,۷۳۸,۳۷۱	۱۳۲
جمع دارايي‌ها	۲۶,۸۶۷,۸۴۳	۱۸,۲۹۱,۳۴۹	۶,۶۳۴,۱۱۷	۴۷

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	
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۸
افزایش سرمایه در جریان	۰	۳,۵۵۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۴۴,۶۱۶	۷۰,۱۵۹	۱۲,۲۷۴	۳۹۱
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۶,۲۰۴,۵۲۵	۱,۰۹۹,۸۱۰	(۱۷۰,۳۹۶)	۴۶۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۲,۳۴۹,۱۴۱	۶,۹۶۹,۹۶۹	۲,۰۹۱,۸۷۸	۷۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۵۹۱,۷۹۹	۲,۶۰۴,۵۸۷	۰	(۳۹)
تسهیلات مالي بلندمدت	۲,۳۳۸,۷۲۳	۲,۷۱۴,۶۷۹	۶۳۹,۸۸۴	(۱۴)
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۱۶۰,۹۷۴	۸۲,۷۲۰	۳۸,۴۷۶	۹۵
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۴,۰۹۱,۴۹۶	۵,۴۰۱,۹۸۶	۶۷۸,۳۶۰	(۲۴)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۷,۹۷۸,۷۹۳	۵,۱۴۲,۰۴۵	۳,۴۳۸,۷۳۸	۵۵
مالیات پرداختني	۱,۶۰۲,۹۹۵	۳۶۶,۲۰۲	۲۰,۶۸۷	۳۳۸
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي	۲۸۹,۵۴۰	۴۱۱,۱۴۷	۳۷۸,۴۵۴	(۳۰)

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	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۵۵,۸۷۸	۰	۲۶,۰۰۰	
	۱۰,۴۲۷,۲۰۶	۵,۹۱۹,۳۹۴	۳,۸۶۳,۸۷۹	۷۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۰,۴۲۷,۲۰۶	۵,۹۱۹,۳۹۴	۳,۸۶۳,۸۷۹	۷۶
جمع بدهي‌ها	۱۴,۵۱۸,۷۰۲	۱۱,۳۲۱,۳۸۰	۴,۵۴۳,۲۳۹	۲۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۶,۸۶۷,۸۴۳	۱۸,۲۹۱,۳۴۹	۶,۶۳۴,۱۱۷	۴۷

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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۲۷۴	۰	۰	۰	(۱۷۰,۳۹۶)	۰	۲,۰۹۱,۸۷۸
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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۲۷۴	۰	۰	۰	(۱۷۰,۳۹۶)	۰	۲,۰۹۱,۸۷۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱,۳۲۸,۰۹۱		۱,۳۲۸,۰۹۱
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۸,۰۹۱	۰	۱,۳۲۸,۰۹۱

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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۸,۰۹۱	۰	۱,۳۲۸,۰۹۱
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۳,۵۵۰,۰۰۰	۰	۰		۰					۳,۵۵۰,۰۰۰
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					۵۷,۸۸۵				(۵۷,۸۸۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۷۰,۱۵۹	۰	۰	۰	۱,۰۹۹,۸۱۰	۰	۶,۹۶۹,۹۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۵,۴۸۹,۱۵۳		۵,۴۸۹,۱۵۳
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	۵,۴۸۹,۱۵۳	۰	۵,۴۸۹,۱۵۳
سود سهام مصوب									(۱۰۹,۹۸۱)		(۱۰۹,۹۸۱)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۳,۵۵۰,۰۰۰	(۳,۵۵۰,۰۰۰)									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						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
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۷۴,۴۵۷				(۲۷۴,۴۵۷)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴۴,۶۱۶	۰	۰	۰	۶,۲۰۴,۵۲۵	۰	۱۲,۳۴۹,۱۴۱

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	۱۲,۵۱۷,۳۱۰	۱۰,۲۴۰,۴۵۳	۲۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۹۷,۹۱۶)	(۳,۶۸۳)	(۷,۹۸۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۲,۲۱۹,۳۹۴	۱۰,۲۳۶,۷۷۰	۱۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۲,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۴۸۱,۳۹۶)	(۵,۶۱۸,۷۹۵)	۵۶
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	(۲,۰۲۰,۹۵۱)	(۱,۰۵۱,۹۸۴)	(۹۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۸۹,۵۰۰)	(۲,۵۶۳,۰۲۱)	۹۷
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶,۳۶۲,۰۶۶)	(۱,۵۲۵,۴۸۸)	(۳۱۷)
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	۱۹,۷۶۹	۵۶,۲۶۰	(۶۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۶۲۸,۷۲۹	۱۳۸,۵۱۸	۳۵۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۰,۳۰۵,۴۱۵)	(۱۰,۵۶۲,۵۱۰)	۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۹۱۳,۹۷۹	(۳۲۵,۷۴۰)	--
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	۰	۱,۲۴۱,۳۰۹	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴۸۷,۳۱۸)	(۱۶۷,۲۳۱)	(۱۹۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۶۰,۹۳۷)	(۱۹۶,۲۲۴)	(۲۳۷)
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	(۱۰۹,۹۸۱)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۲۵۸,۲۳۶)	۸۷۷,۸۵۴	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶۵۵,۷۴۳	۵۵۳,۱۱۴	۱۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۰۹۳,۰۱۸	۵۳۹,۶۵۹	۱۰۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۱۴	۲۴۵	(۵۳)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۷۴۷,۸۷۵	۱,۰۹۳,۰۱۸	۶۰
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارۀ ثبت / كد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	كد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا كننده صورت مالی
بانک سامان	بانک سامان	10101972093	ولي ضرابيه	ولي ضرابيه	0054799368	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
اعتبارسنجي حافظ سامان ايرانيان	اعتبارسنجي حافظ سامان ايرانيان	10103455797	رضا حيدري	رضا حيدري	0452426881	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	علوم اقتصادي	بله
گروه مالي اقتصادي سامان	گروه مالي اقتصادي سامان	10320859441	احسان تركمن	احسان تركمن	0069429634	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
تامين آتيه كاركنان سامان	تامين آتيه كاركنان سامان	10320879704	محمد گركاني نژاد	نگار تيمورزاده خوئي	0067397840	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
تجارت الكترونيک سابين همراه	تجارت الكترونيک سابين همراه	14010374706	جمال غضنفري نصرآباد	جمال غضنفري نصرآباد	4459512041	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي برق	بله