اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: اعتبارسنجي حافظ سامان ايرانيان	سرمایه ثبت شده: 49,420
نماد: سامان2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	اعتبارسنجي حافظ سامان ايرانيان

بند مقدمه

1. 1-صورت هاي مالي شركت اعتبارسنجي حافظ سامان ايرانيان (سهامي خاص) – ("شركت")، شامل صورت وضعيت مالي در تاريخ 30 آذر ماه 1402 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 35 ، 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.

تاکید بر مطالب خاص

4. وضعيت رسيدگي به دفاتر شركت از بابت ماليات بر درآمد و ماليات و عوارض بر ارزش افزوده در يادداشت توضيحي 20 و 2-27 صورتهاي مالي پيوست منعكس شده است. در اين خصوص تعيين وضعيت نهايي هرگونه بدهي مالياتي در ارتباط با سالهاي رسيدگي نشده و يا سالهايي كه رسيدگي شده و نهايي نشده منوط به رسيدگي و اظهار نظر قطعي سازمان امور مالياتي مي باشد.
اظهار نظر اين موسسه بر اثر مفاد بند فوق تعديل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

5. 4- صورتهاي مالي سال قبل توسط موسسه ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته كه گزارش آن موسسه در تاريخ 22 اسفند 1401 صادر شده و حاوي اظهار نظر مقبول بوده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. 7- در خصوص آيين نامه نظام سنجش اعتبار مورخ 04/ 04/ 1398 مصوب هيأت وزيران، شركت در تاريخ 21/06/1400 نسبت به اخذ مجوز از بانک مركزي اقدام نموده كه در حال پيگيري مي باشد.

7. 8- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه از تاريخ تصويب مجمع عمومي عادي سالیانه رعايت نشده است.

8. 9- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-26 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 عدم مشاركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. به نظر اين مؤسسه تامين مالي بدون سود و كارمزد در چارچوب روابط شركتهاي عضو گروه صورت گرفته است. در ارتباط با ساير معاملات، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه آن معاملات در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. 10- 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.

10. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست رعايت مفاد آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي ابلاغي مرجع ذيربط و استاندارد هاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد بررسي قرار گرفته است. در اين خصوص، به دليل عدم استقرار سامانه ها و بسترهاي لازم از سوي سازمان هاي ذيربط، كنترل رعايت بخش عمده اي از مفاد آيين نامه مزبور توسط اين موسسه ميسر نگرديد. ليكن در خصوص موارد قابل كنترل، به استثناي مواردي نظير عدم دريافت تاييد صلاحيت تخصصي مسئول مبارزه با پولشويي، تهيه برنامه هاي سالانه اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و واپايش ماهانه ميزان اجراي آن، طراحي سازو كارهاي لازم جهت نظارت و كنترل و ايجاد سامانه جامع و اجرا و ارزشيابي برنامه هاي آموزشي با هماهنگي مركز اطلاعات مالي و نگهداري پرونده مشتريان، اين موسسه به موارد عمده ديگري كه حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده باشد، برخورد نكرده است. لازم به توضيح است در شرايط موجود، اجراي كامل مفاد آيين نامه اجرايي فوق منوط به استقرار سامانه ها و بستر هاي لازم از سوي سازمان هاي ذيربط مي باشد.

اظهار نظر

11. به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالـي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت اعتبارسنجي حافظ سامان ايرانيان (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر ماه 1402 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.

	20اسفند1402

	موسسه حسابرسي بيات رايان

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه بيات رايان	[Alireza Shahriari [Sign	962441	1402/12/27 12:08:40
شريک موسسه بيات رايان	[Mahmoud Abdoli [Sign	952234	1402/12/27 12:12:58
مدير موسسه بيات رايان	Abdolhossein Rahbari [[Sign	800354	1402/12/27 12:15:48

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۸۰۳,۸۸۹	۵۳۳,۱۴۳	۵۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۵۴,۷۴۰)	(۲۱۸,۵۱۵)	(۶۲)
سود(زيان) ناخالص	۴۴۹,۱۴۹	۳۱۴,۶۲۸	۴۳
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹۶,۹۴۱)	(۱۲۶,۵۲۰)	(۵۶)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۰	۰	۰
ساير هزينه‌ها	۰	۰	۰
سود(زيان) عملياتی	۲۵۲,۲۰۸	۱۸۸,۱۰۸	۳۴
هزينه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۸۰۳,۲۸۸	۱,۱۲۳,۸۸۲	۶۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۰۵۵,۵۹۶	۱,۳۱۱,۹۹۰	۵۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۸۴,۱۷۶)	(۴۱,۰۳۲)	(۱۰۵)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۹۷۱,۴۲۰	۱,۲۷۰,۹۵۸	۵۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۹۷۱,۴۲۰	۱,۲۷۰,۹۵۸	۵۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (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
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۳۹,۸۹۱	۲۵,۷۱۷	۵۵
سرمایه	۴۹,۴۲۰	۴۹,۴۲۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۹۷۱,۴۲۰	۱,۲۷۰,۹۵۸	۵۵
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(زيان) جامع سال	۱,۹۷۱,۴۲۰	۱,۲۷۰,۹۵۸	۵۵
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۲,۴۴۳,۳۴۰	۱۱,۸۷۸	۱,۰۹۳,۵۹۰	۲۰,۴۷۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۱,۰۸۱,۰۰۰	۱,۰۸۱,۰۰۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲,۸۲۲	۱۸۶	۲۷۱	۱,۴۱۷
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۱۷۳,۸۹۹	۲,۱۷۵,۴۸۰	۳۶,۰۲۸	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۵,۷۰۱,۰۶۱	۳,۲۶۸,۵۴۴	۱,۱۲۹,۸۸۹	۷۴
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶,۴۳۳	۵,۵۳۸	۴,۶۱۹	۱۶
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۶۵۲,۰۶۲	۱,۶۸۲,۵۳۸	۱,۶۴۷,۷۲۲	(۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۱۱۳,۳۲۶	۱,۲۱۷,۰۰۱	۵۹,۴۲۱	(۹)
موجودي نقد	۳۱۱,۱۳۳	۴۱,۲۰۰	۶۴,۹۳۸	۶۵۵
	۳,۰۸۲,۹۵۴	۲,۹۴۶,۲۷۷	۱,۷۷۶,۷۰۰	۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳,۰۸۲,۹۵۴	۲,۹۴۶,۲۷۷	۱,۷۷۶,۷۰۰	۵
جمع داراييها	۸,۷۸۴,۰۱۵	۶,۲۱۴,۸۲۱	۲,۹۰۶,۵۸۹	۴۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴۹,۴۲۰	۴۹,۴۲۰	۴۹,۴۲۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴,۹۴۲	۴,۹۴۲	۴,۹۴۲	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳,۱۷۳,۴۱۲	۲,۴۰۱,۹۹۲	۲,۲۳۱,۰۳۴	۳۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۲۲۷,۷۷۴	۲,۴۵۶,۳۵۴	۲,۲۸۵,۳۹۶	۳۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۵,۰۲۵	۲۱,۳۷۸	۱۰,۶۰۱	۶۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۵,۰۲۵	۲۱,۳۷۸	۱۰,۶۰۱	۶۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۸۰۲,۰۸۳	۲,۲۵۱,۱۵۴	۲۳۷,۵۷۳	۲۴
مالیات پرداختنی	۸۴,۱۷۶	۵۰,۹۷۸	۳۸,۰۶۱	۶۵
سود سهام پرداختنی	۲,۶۳۴,۹۵۷	۱,۴۳۴,۹۵۷	۳۳۴,۹۵۸	۸۴
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵,۵۲۱,۲۱۶	۳,۷۳۷,۰۸۹	۶۱۰,۵۹۲	۴۸
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۵,۵۲۱,۲۱۶	۳,۷۳۷,۰۸۹	۶۱۰,۵۹۲	۴۸
جمع بدهی‌ها	۵,۵۵۶,۲۴۱	۳,۷۵۸,۴۶۷	۶۲۱,۱۹۳	۴۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸,۷۸۴,۰۱۵	۶,۲۱۴,۸۲۱	۲,۹۰۶,۵۸۹	۴۱

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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۴۹,۴۲۰	۰	۰	۰	۴,۹۴۲	۰	۰	۰	۲,۲۳۱,۰۳۴	۰	۲,۲۸۵,۳۹۶
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۴۹,۴۲۰	۰	۰	۰	۴,۹۴۲	۰	۰	۰	۲,۲۳۱,۰۳۴	۰	۲,۲۸۵,۳۹۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۱,۲۷۰,۹۵۸		۱,۲۷۰,۹۵۸
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۰,۹۵۸	۰	۱,۲۷۰,۹۵۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۰,۹۵۸	۰	۱,۲۷۰,۹۵۸
سود سهام مصوب									(۱,۱۰۰,۰۰۰)		(۱,۱۰۰,۰۰۰)
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					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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۴۹,۴۲۰	۰	۰	۰	۴,۹۴۲	۰	۰	۰	۲,۴۰۱,۹۹۲	۰	۲,۴۵۶,۳۵۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱,۹۷۱,۴۲۰		۱,۹۷۱,۴۲۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۰	۰	۱,۹۷۱,۴۲۰		۱,۹۷۱,۴۲۰
سود سهام مصوب									(۱,۲۰۰,۰۰۰)		(۱,۲۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۹,۴۲۰	۰	۰	۰	۴,۹۴۲	۰	۰	۰	۳,۱۷۳,۴۱۲	۰	۳,۲۲۷,۷۷۴

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۸۰۷,۵۸۴	۱,۲۰۷,۰۱۶	(۳۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۵,۰۸۱)	(۳۹,۷۵۳)	(۳۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷۵۲,۵۰۳	۱,۱۶۷,۲۶۳	(۳۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۳,۵۶۳	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳,۴۴۵,۸۸۳)	(۳,۶۱۴)	(۹۳,۴۶۹)
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	(۳,۰۳۱)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۳,۱۴۴	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۰۰)	(۱,۲۱۳,۴۵۲)	۱۰۰
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	۱,۶۴۵,۱۶۹	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱,۵۵۰,۶۹۹)	(۱,۱۵۷,۵۸۱)	(۳۴)
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	۱,۴۶۳,۴۹۳	۱,۰۹۳,۶۵۶	۳۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۴۷,۶۹۱	۸۶,۲۸۴	۳۰۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۹۱,۲۱۵)	(۱,۱۹۳,۱۴۴)	۵۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۶۱,۲۸۸	(۲۴,۸۸۱)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲۶۱,۲۸۸	(۲۴,۸۸۱)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۱,۲۰۰	۶۴,۹۳۸	(۳۷)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۸,۶۴۵	۱,۱۴۳	۶۵۶
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۱۱,۱۳۳	۴۱,۲۰۰	۶۵۵
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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
پرداز شگران سامان	پرداز شگران سامان	10320444164	غلامعباس خاکسار	غلامعباس خاکسار	2491134421	رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
کارگزاري بانک سامان	کارگزاري بانک سامان	10101414058	محمد فرخي پور	محمد فرخي پور	0064214771	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	اقتصاد	بله
خدارحم قاسمیان یادگاري	خدارحم قاسمیان یادگاري	4208387173	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت صنعتي	بله
بانک سامان	بانک سامان	10101972093	حمید تهمتن	حمید تهمتن	6279886255	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	حقوق	بله