اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: هم راستا نوآوران سامان	سرمایه ثبت شده: 100
نماد: سپ4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/03/31 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	هم راستا نوآوران سامان

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت همراستا نوآوران سامان (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1404 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 24 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح يادداشت توضيحي 16 صورتهاي مالي، شركت براي عملكرد سال‌هاي مالي منتهي به 30 آذر 1400 و 30 آذر 1401 عليرغم ابلاغ برگه‌هاي تشخيصي ماليات عملكرد توسط سازمان امور مالياتي، جمعا به مبلغ 41،613 ميليون ريال، بدهي مالياتي در حساب‌ها شناسايي و اعمال ننموده است. در اين خصوص شركت نسبت به برگه‌هاي تشخيص مزبور اعتراض نموده و موضوع در مراحل دادرسي مالياتي در جريان رسيدگي بوده و به همين دليل بدهي از اين بابت در حساب‌ها شناسايي نشده است. اگر چه تعديلاتي با موارد فوق بر صورت‌هاي مالي متصور بوده، ليكن در شرايط حاضر، تعيين مبلغ تعديلات مورد لزوم امكان‌پذير نيست.

5. همانگونه كه در يادداشت‌هاي توضيحي 4-1 صورت‌هاي مالي درج شده، شركت در دوره مالي مورد گزارش و سال قبل فعاليت عملياتي نداشته و همانطور كه در صورت سود و زيان مشخص است عملكرد شركت طي دوره جاري و دوره قبل منجر به زيان قابل ملاحظه شده است. به نحوي كه ميزان زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از 19 ميليارد گرديده كه در اين شرايط شركت در سنوات گذشته مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت شده است. مضافا اينكه كليه فعاليت‌هاي شركت در سال‌هاي مالي قبل بر اساس تصميمات صاحبان سهام متوقف شده است. با توجه به تصميم سهامدار عمده (شركت پرداخت الكترونيک سامان كيش)، هيات‌مديره شركت در نظر دارد با استفاده از مجوز فعاليت در حوزه پيشخوان و با همكاري شركت ارتباطات پيوسته ايرانيان (شركت همگروه) عمليات شركت را در اين حوزه پيگيري و آغاز نمايد. مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه‌گيري موسسه نداشته است.

نتیجه گیری

4. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3 ، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارايه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. به شرح يادداشت توضيحي 3-11 صورت‌هاي مالي، موجودي‌هاي رمز ارز پوشش بيمه‌اي ندارند. مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه‌گيري موسسه نداشته است.

7. به شرح يادداشت توضيحي 23 صورت‌اي مالي، دفاتر شرکت بابت بيمه تامين اجتماعي در سال 1403، ماليات و عوارض ارزش افزوده براي سال‌هاي مالي 1401 لغايت 1403 و ماليات حقوق و تکليفي براي سال مالي 1403 ، توسط سازمان‌هاي تامين اجتماعي و امور مالياتي رسيدگي نشده است. مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه‌گيري موسسه نداشته است.

ساير موارد

8. صورت‌هاي مالي شرکت به امضاي دو نفر از سه عضو هيئت‌مديره رسيده است.

20مرداد1404

موسسه حسابرسي فريوران راهبرد

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني موسسه فريوران	Saryeh Abdollahi Somaehe [[Sign		1404/05/28 12:31:28
شريک فريوران	[Ghahraman Seraj [Sign	942162	1404/05/28 14:03:25
مدير موسسه فريوران	Mahboob Jalilpour Samarin [[Sign	800202	1404/05/28 14:36:52

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۰۸)	(۹۲۱)	(۲,۱۲۹)	(۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	(۱۶۲)	(۴,۱۵۴)	(۴,۱۵۳)	۹۶
سایر درآمدها	۲۷۲	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	(۱,۱۶۸)	(۲,۷۲۳)	--
سود(زیان) عملیاتی	(۸۹۸)	(۶,۲۴۳)	(۹,۰۰۵)	۸۶
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۶	۱۱۸	۲۳۱	(۳۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۲۲)	(۶,۱۲۵)	(۸,۷۷۴)	۸۷
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸۲۲)	(۶,۱۲۵)	(۸,۷۷۴)	۸۷
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۸۲۲)	(۶,۱۲۵)	(۸,۷۷۴)	۸۷
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	(۸,۲۲۰,۰۰۰)	(۶۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۸۷,۷۴۰,۰۰۰)	۸۷
سرمايه	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۸۲۲)	(۶,۱۲۵)	(۸,۷۷۴)	۸۷
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	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	(۸۲۲)	(۶,۱۲۵)	(۸,۷۷۴)	۸۷
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳۸	۳۲۶	۱,۱۴۲	(۸۸)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۳۸	۳۲۶	۱,۱۴۲	(۸۸)
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۹۴۴	۹۴۴	۵,۰۹۷	۰
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۰	۱۶۲	۱,۳۵۸	--
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴,۷۳۵	۴,۶۲۰	۴,۳۸۹	۲
	۵,۶۷۹	۵,۷۲۶	۱۰,۸۴۴	(۱)
دارایي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي جاري	۵,۶۷۹	۵,۷۲۶	۱۰,۸۴۴	(۱)
جمع دارایي‌ها	۵,۷۱۷	۶,۰۵۲	۱۱,۹۸۶	(۶)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
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	(۱۹,۵۶۱)	(۱۸,۷۳۹)	(۹,۹۶۵)	(۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۱۹,۴۶۱)	(۱۸,۶۳۹)	(۹,۸۶۵)	(۴)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۵,۱۳۷	۲۴,۴۱۵	۱۹,۷۷۶	۳
مالیات پرداختني	۰	۲۳۵	۲,۰۳۴	--
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴۱	۴۱	۴۱	۰
	۲۵,۱۷۸	۲۴,۶۹۱	۲۱,۸۵۱	۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۵,۱۷۸	۲۴,۶۹۱	۲۱,۸۵۱	۲
جمع بدهي‌ها	۲۵,۱۷۸	۲۴,۶۹۱	۲۱,۸۵۱	۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۵,۷۱۷	۶,۰۵۲	۱۱,۹۸۶	(۶)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۰۶۴)	۰	(۶,۹۶۴)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۰۱)	۰	(۲,۹۰۱)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۹۶۵)	۰	(۹,۸۶۵)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									(۸,۷۷۴)		(۸,۷۷۴)
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۷۷۴)	۰	(۸,۷۷۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۷۷۴)	۰	(۸,۷۷۴)
سود سهام مصوب									۰		۰
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۷۳۹)	۰	(۱۸,۶۳۹)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱									(۸۲۲)		(۸۲۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							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
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱							۰	۰	(۸۲۲)		(۸۲۲)
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۵۶۱)	۰	(۱۹,۴۶۱)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۸۶۴)	(۱,۳۶۸)	(۵,۱۹۲)	۳۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۳۵)	۰	(۱,۷۹۹)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۰۹۹)	(۱,۳۶۸)	(۶,۹۹۱)	۲۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	۱۱۵	۱۱۸	۳۳۱	(۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۱۵	۱۱۸	۳۳۱	(۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۸۴)	(۱,۲۵۰)	(۶,۷۶۰)	۲۱
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	۱,۰۹۹	۱,۳۶۸	۶,۹۹۱	(۲۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۰۹۹	۱,۳۶۸	۶,۹۹۱	(۲۰)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱۱۵	۱۱۸	۲۳۱	(۳)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۶۲۰	۴,۳۸۹	۴,۳۸۹	۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴,۷۳۵	۴,۵۰۷	۴,۶۲۰	۵
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

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
پرداخت الکترونیک سامان کیش	پرداخت الکترونیک سامان کیش	10861533067	فاقد نماینده	رامین مرادجم	0069543429	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	سایر	بله
نرم افزاري تندر نور	نرم افزاري تندر نور	10101540400	فاقد نماینده	اصغر اطمینان	0059372559	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت کسب و کار	خیر
ارتباطات پیوسته ایرانیان	ارتباطات پیوسته ایرانیان	10630174893	فاقد نماینده	سیدعلیرضا غفوري	2002229457	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت فناوري اطلاعات	بله