## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: نرم افزاري تندر نور | سرمایه ثبت شده: 720,000 |
| نماد: سپ1 | 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 و بازرس قانونی |
|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام |
| نرم افزاري تندر نور |

**بند مقدمه**

1. 1-صورت هاي مالي شركت نرم افزاري تندر نور (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.- 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.

**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 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 مسئولیت 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 نگرشترديد 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. به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت نرم افزاري تندر نور (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.

**تاکید بر مطالب خاص**

5. وضعيت رسيدگي به دفاتر شرکت از بابت ماليات بر درآمد، ماليات و عوارض بر ارزش افزوده و همچنين حق بيمه سازمان تامين اجتماعي در يادداشت هاي توضيحي 24 و 2-33 صورتهاي مالي پيوست منعکس شده است. در ارتباط با سالهاي رسيدگي نشده ، تعيين وضعيت رسيدگي هاي مالياتي و حق بيمه سازمان تامين اجتماعي موکول به تکميل اين رسيدگي ها و صدور برگ هاي قطعي ماليات و اعلام بدهي حق بيمه مي باشد.

6. - به شرح يادداشت 2-12 صورتهاي مالي پيوست سند مالکيت ساختمان اداري شرکت شامل 7 واحد آپارتمان با کاربري اداري (عرصه اوقافي) پس از تسويه اقساط (آبان ماه 1402) مي بايست به نام شرکت منتقل مي گرديد که در جريان انجام مي باشد.

اظهار نظر اين موسسه بر اثر مفاد بندهاي 3 و 4 فوق تعديل نشده است.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32 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 معاملات فروش دستگاه هاي كارت خوان به شركت پرداخت الكترونيک سامان كيش (سهامي عام) در چارچوب روابط شركتهاي عضو گروه و طبق توافقات و قرارداد هاي فيمابين 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.

8. اقدامات شركت در مورد تكاليف مقرر در جلسه مجمع عمومي عادي سال قبل مورخ 27/11/1401، از جلمه اخذ سند تفكيكي و پايان كار ساختمان اداري دلاوران، انجام تكاليف مقرر در قانون مبارزه با پولشويي و اخذ معافيتهاي مالياتي شركتهاي دانش بنيان و مستقر در پاركهاي فناوري منجر به حصول نتيجه قطعي نگرديده و در حال حاضر در جريان مي باشد.

9. 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 تدوين و به روزرساني برنامه هاي داخلي مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم با رويكرد مبتني بر خطر در بازه زماني سه تا پنج سال و گزارش هر شش ماه يكبار آن به مركز اطلاعات مالي، تعيين واحدي به عنوان مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم، اخذ تاييديه صلاحيت تخصصي مسئول واحد مبارزه با پولشويي از مركز اطلاعات مالي ، تهيه برنامه هاي سالانه اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم و كنترل ماهانه ميزان اجراي آن و تهيه برنامه هاي اموزشي بر حسب نوع فعاليت در خصوص موضوع اين قانون، درج شماره اتباع خارجي در فاكتورهاي خريد، آموزش و توانمندسازي كاركنان جهت مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم، و نگهداري پرونده مشتريان 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.

| موسسه حسابرسي بيات رايان | |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| مدير فني موسسه بيات رايان | [Alireza Shahriari [Sign | 962441 | 1402/11/24 16:16:18 |
| مدير موسسه بيات رايان | Abdolhossein Rahbari [[Sign | 800354 | 1402/11/24 16:19:22 |

**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 | ۹,۴۳۵,۸۴۷ | ۵,۸۸۶,۲۳۱ | ۶۰ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۷,۷۷۸,۴۸۰) | (۴,۲۲۵,۹۹۰) | (۸۴) |
| سود(زيان) ناخالص | ۱,۶۵۷,۳۶۷ | ۱,۶۶۰,۲۴۱ | ۰ |
| هزينه های فروش، اداری و عمومی | (۴۲۸,۴۵۳) | (۱۹۷,۴۱۶) | (۱۱۷) |
| هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي) | (۵,۷۹۴) | ۰ | -- |
| ساير درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير هزينه‌ها | (۸۴۱) | (۱۰,۳۳۰) | ۹۲ |
| سود(زيان) عملياتی | ۱,۲۲۲,۲۷۹ | ۱,۴۵۲,۴۹۵ | (۱۶) |
| هزينه های مالی | (۹۰۰,۹۷۸) | (۷۵۶,۰۶۴) | (۱۹) |
| ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی | ۱۹۳,۰۶۰ | ۱۲,۰۱۵ | ۱,۵۰۷ |
| سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات | ۵۱۴,۳۶۱ | ۷۰۸,۴۴۶ | (۲۷) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| هزينه ماليات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۱۱۴,۸۶۶) | (۱۴۴,۹۶۱) | ۲۱ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۳۹۹,۴۹۵ | ۵۶۳,۴۸۵ | (۲۹) |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۳۹۹,۴۹۵ | ۵۶۳,۴۸۵ | (۲۹) |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | ۷,۶۹۰,۳۶۸ | ۱۲,۵۷۲,۴۴۳ | (۳۹) |
| غيرعملياتي (ریال) | (۴,۹۱۶,۰۹۷) | (۷,۱۵۴,۳۱۸) | ۳۱ |
| ناشي از عمليات در حال تداوم | ۲,۷۷۴,۲۷۱ | ۵,۴۱۸,۱۲۵ | (۴۹) |
| ناشي از عمليات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۲,۷۷۴,۲۷۱ | ۵,۴۱۸,۱۲۵ | (۴۹) |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۲,۷۷۴,۲۷۱ | ۵,۴۱۸,۱۲۵ | (۴۹) |
| سرمایه | ۷۲۰,۰۰۰ | ۵۲۰,۰۰۰ | ۳۸ |
| 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 |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۳۹۹,۴۹۵ | ۵۶۳,۴۸۵ | (۲۹) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۳۹۹,۴۹۵ | ۵۶۳,۴۸۵ | (۲۹) |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعیت 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 | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۳۰۰,۶۳۰ | ۳۰۴,۱۶۷ | ۳۰۱,۸۷۷ | (۱) |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | 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 | |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۴,۸۴۹ | ۴,۹۰۶ | ۳,۸۸۱ | (۱) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۴,۰۲۵ | ۱۰,۳۷۸ | ۶,۳۷۷ | (۶۱) |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۳۰۹,۵۰۴ | ۳۱۹,۴۵۱ | ۳۱۲,۱۳۵ | (۳) |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۱,۳۲۱,۹۳۸ | ۱,۳۱۰,۹۲۹ | ۱,۸۶۲,۷۴۱ | ۱ |
| موجودي مواد و کالا | ۶۴۴,۳۳۳ | ۴۲۵,۶۱۷ | ۸۲۳,۹۹۶ | ۵۱ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۳,۹۱۷,۳۴۸ | ۲,۸۰۷,۶۸۷ | ۱,۶۹۸,۰۴۲ | ۴۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۳۵,۰۰۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۱,۳۸۰,۹۰۶ | ۲۵۱,۲۷۸ | ۱۴۲,۳۶۷ | ۴۵۰ |
| | ۷,۲۶۴,۵۲۵ | ۴,۷۹۵,۵۱۱ | ۴,۵۵۳,۱۴۶ | ۵۱ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۷,۲۶۴,۵۲۵ | ۴,۷۹۵,۵۱۱ | ۴,۵۵۳,۱۴۶ | ۵۱ |
| جمع دارايي‌ها | ۷,۵۷۴,۰۲۹ | ۵,۱۱۴,۹۶۳ | ۴,۸۶۴,۲۸۱ | ۴۸ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۷۲۰,۰۰۰ | ۵۲۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۸ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۷۸۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۲۰,۰۰۰ | ۲۹۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۵۸,۸۹۲ | ۳۸,۹۱۷ | ۱۰,۷۴۳ | ۵۱ |
| ساير اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | 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 | |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) انباشته | ۵۲۱,۲۵۷ | ۶۴۱,۷۳۸ | ۳۰۶,۴۲۷ | (۱۹) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۲,۰۸۰,۱۴۹ | ۱,۴۰۰,۶۵۵ | ۸۳۷,۱۷۰ | ۴۹ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۱۰,۱۲۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۹۴,۵۳۹ | ۴۰,۰۶۷ | ۱۹,۸۵۳ | ۱۳۶ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۹۴,۵۳۹ | ۴۰,۰۶۷ | ۲۹,۹۷۳ | ۱۳۶ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۴۴۰,۹۰۸ | ۲۳۹,۹۷۳ | ۲۷۱,۰۶۸ | ۸۴ |
| ماليات پرداختني | ۱۰۶,۵۰۱ | ۱۳۳,۲۵۹ | ۶۵,۵۰۶ | (۲۰) |
| سود سهام پرداختني | ۱,۹۵۸ | ۹,۱۸۳ | ۹,۱۸۳ | (۷۹) |
| تسهيلات مالي | ۴,۰۷۹,۳۸۸ | ۳,۲۴۲,۲۱۲ | ۳,۵۹۰,۱۴۳ | ۲۶ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۷۷۰,۵۸۶ | ۴۹,۶۱۳ | ۶۱,۲۳۸ | ۱,۴۵۳ |
| | ۵,۳۹۹,۳۴۱ | ۳,۶۷۴,۲۴۰ | ۳,۹۹۷,۱۳۸ | ۴۷ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۵,۳۹۹,۳۴۱ | ۳,۶۷۴,۲۴۰ | ۳,۹۹۷,۱۳۸ | ۴۷ |
| جمع بدهي‌ها | ۵,۴۹۳,۸۸۰ | ۳,۷۱۴,۳۰۷ | ۴,۰۲۷,۱۱۱ | ۴۸ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۷,۵۷۴,۰۲۹ | ۵,۱۱۴,۹۶۲ | ۴,۸۶۴,۲۸۱ | ۴۸ |

**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 | ۳۰۰,۰۰۰ | ۲۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۷۴۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰۶,۴۲۷ | ۰ | ۸۳۷,۱۷۰ |
| 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 | ۳۰۰,۰۰۰ | ۲۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۷۴۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰۶,۴۲۷ | ۰ | ۸۳۷,۱۷۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۵۶۳,۴۸۵ | | ۵۶۳,۴۸۵ |
| 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 | ۵۶۳,۴۸۵ | ۰ | ۵۶۳,۴۸۵ |
| 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 | ۵۶۳,۴۸۵ | ۰ | ۵۶۳,۴۸۵ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۲۰۰,۰۰۰) | | (۲۰۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۲۲۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۲۲۰,۰۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | (۲۰,۰۰۰) | ۰ | | | ۰ | | | | | (۲۰,۰۰۰) |
| 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 | | | | | ۲۸,۱۷۴ | | | | (۲۸,۱۷۴) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۵۲۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۳۸,۹۱۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۴۱,۷۳۸ | ۰ | ۱,۴۰۰,۶۵۵ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۳۹۹,۴۹۴ | | ۳۹۹,۴۹۴ |
| 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 | ۳۹۹,۴۹۴ | | ۳۹۹,۴۹۴ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۵۰۰,۰۰۰) | | (۵۰۰,۰۰۰) |
| افزايش سرمايه | ۲۰۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۲۰۰,۰۰۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۵۸۰,۰۰۰ | | | | | | | | | ۵۸۰,۰۰۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | 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 | | | | | ۱۹,۹۷۵ | | | | (۱۹,۹۷۵) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۷۲۰,۰۰۰ | ۷۸۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۵۸,۸۹۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۲۱,۲۵۷ | ۰ | ۲,۰۸۰,۱۴۹ |

**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: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | ۱,۰۷۰,۳۹۷ | ۱,۲۶۷,۰۰۶ | (۱۶) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۱۴۱,۶۲۴) | (۷۷,۲۰۸) | (۸۳) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۹۲۸,۷۷۳ | ۱,۱۸۹,۷۹۸ | (۲۲) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۱۸,۳۰۰) | (۷,۳۱۰) | (۱۵۰) |
| 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 | (۱,۲۲۰) | (۱,۹۶۴) | ۳۸ |
| 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 | ۲۵,۰۰۰ | -- |
| 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 | ۱,۷۶۸ | ۷,۱۱۵ | (۷۵) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۱۷,۷۵۲) | ۲۲,۸۴۱ | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۹۱۱,۰۲۱ | ۱,۲۱۲,۶۳۹ | (۲۵) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۲۸۰,۰۰۰ | 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 |

| 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 تسهیلات | ۷,۴۱۶,۵۲۹ | ۵,۳۹۹,۳۴۲ | ۳۷ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات | (۶,۶۵۵,۳۱۳) | (۶,۰۲۱,۱۷۹) | (۱۱) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات | (۸۲۵,۰۱۸) | (۴۸۱,۹۷۴) | (۷۱) |
| 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 | ۲۱۶,۱۹۸ | (۱,۱۰۳,۸۱۱) | -- |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد | ۱,۱۲۷,۲۱۹ | ۱۰۸,۸۲۸ | ۹۳۶ |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۲۵۱,۲۷۸ | ۱۴۲,۳۶۷ | ۷۷ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۲,۴۰۹ | ۸۳ | ۲,۸۰۲ |
| مانده موجودي نقد در پایان سال | ۱,۳۸۰,۹۰۶ | ۲۵۱,۲۷۸ | ۴۵۰ |
| معاملات غیرنقدي | ۵۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰ |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| هومن سپهري | هومن سپهري | 0057162255 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | موظف | سایر | کارشناسي ارشد | بله |
| علي كاظمي | علي كاظمي | 6219657942 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | نايب رئيس هيئت مديره | موظف | اقتصاد | کارشناسي ارشد | بله |
| پرداخت الكترونيک سامان كيش | پرداخت الكترونيک سامان كيش | 10861533067 | حسين واعظ قمصري | فاقد نماينده | | رئيس هيئت مديره | غير موظف | مديريت مالي | کارشناسي ارشد | بله |