اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سپیدار سیستم آسیا	سرمایه ثبت شده: 10,350,000
نماد: سپیدار	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 720006	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1404/09/30 در تاریخ : (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۸,۶۸۷,۷۵۰	۶,۱۱۳,۸۳۰	۸,۷۹۲,۱۴۰	۴۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۹۲,۳۳۵)	(۵۷۵,۹۷۷)	(۸۶۴,۶۸۴)	(۵۵)
سود(زیان) ناخالص	۷,۷۹۵,۴۱۵	۵,۵۳۷,۸۵۳	۷,۹۲۷,۴۵۶	۴۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۲۹,۹۲۵)	(۳۴۰,۰۲۹)	(۴۶۵,۹۷۹)	(۳۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۷,۳۶۵,۴۸۰	۵,۱۹۷,۸۲۴	۷,۴۶۱,۴۷۷	۴۲
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳۷,۱۳۳	۱,۳۱۵,۴۵۹	۱,۶۵۰,۶۱۸	(۸۲)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۶۰۲,۶۱۳	۶,۵۱۳,۲۸۳	۹,۱۱۲,۰۹۵	۱۷
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱,۷۸۴,۴۵۲)	(۷۰۷,۸۸۷)	(۱,۰۰۳,۶۳۶)	(۱۵۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۸۱۸,۱۶۱	۵,۸۰۵,۳۹۶	۸,۱۰۹,۴۵۹	۰
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵,۸۱۸,۱۶۱	۵,۸۰۵,۳۹۶	۸,۱۰۹,۴۵۹	۰
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۹۷۳	۱,۹۱۱	۲,۷۴۹	(۴۹)
غیرعملیاتي (ریال)	۴۰	۵۵۹	۷۰۲	(۹۳)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۰۱۳	۲,۴۷۰	۳,۴۵۱	(۵۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۰۱۳	۲,۴۷۰	۳,۴۵۱	(۵۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۶۲	۲,۴۷۰	۳,۴۵۱	(۷۷)
سرمایه	۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۳۴۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
از آنجا که درآمدهای عملیاتی، سرفصل‌های پشتیبانی و فروش نسخه های بروزرسانی نرم افزار مربوط به بازه زمانی از تاریخ صدور فاکتور و اغلب تا پایان سال است، لذا در صورت سود و زیان، درآمد این سرفصل ها بر مبنای تعداد روزهای سپری شده از ابتدای دوره صدور فاکتور تا پایان ۳۰ آذر ماه منظور شده است. با توجه به دریافت پروانه بهره برداری در ۱۳۹۸/۰۵/۰۶ طبق بند "د" ماده ۱۳۲ ق.م.م درآمد تولید نرم افزار تا ۵ سال و تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۶ مشمول نرخ صفر مالیاتی بوده است. همچنین معافیت موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م در محاسبات مالیات منظور شده است.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
از آنجا که درآمدهای عملیاتی، سرفصل‌های پشتیبانی و فروش نسخه های بروزرسانی نرم افزار مربوط به بازه زمانی از تاریخ صدور فاکتور و اغلب تا پایان سال است، لذا در صورت سود و زیان، درآمد این سرفصل ها بر مبنای تعداد روزهای سپری شده از ابتدای دوره صدور فاکتور تا پایان ۳۰ آذر ماه منظور شده است. با توجه به دریافت پروانه بهره برداری در ۱۳۹۸/۰۵/۰۶ طبق بند "د" ماده ۱۳۲ ق.م.م درآمد تولید نرم افزار تا ۵ سال و تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۶ مشمول نرخ صفر مالیاتی بوده است. همچنین معافیت موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م در محاسبات مالیات منظور شده است				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
از آنجا که درآمدهای عملیاتی، سرفصل‌های پشتیبانی و فروش نسخه های بروزرسانی نرم افزار مربوط به بازه زمانی از تاریخ صدور فاکتور و اغلب تا پایان سال است، لذا در صورت سود و زیان، درآمد این سرفصل ها بر مبنای تعداد روزهای سپری شده از ابتدای دوره صدور فاکتور تا پایان ۳۰ آذر ماه منظور شده است. با توجه به دریافت پروانه بهره برداری در ۱۳۹۸/۰۵/۰۶ طبق بند "د" ماده ۱۳۲ ق.م.م درآمد تولید نرم افزار تا ۵ سال و تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۶ مشمول نرخ صفر مالیاتی بوده است. همچنین معافیت موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م در محاسبات مالیات منظور شده است				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵,۸۱۸,۱۶۱	۵,۸۰۵,۳۹۶	۸,۱۰۹,۴۵۹	۰
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
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 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	۵,۸۱۸,۱۶۱	۵,۸۰۵,۳۹۶	۸,۱۰۹,۴۵۹	۰
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر

شرح	به‌خاطر سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه حسابرسی شده تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه حسابرسی شده تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۷۳,۰۲۷	۳۷۶,۱۴۷	۳۷۶,۲۶۷	(۱)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴۱	۴۱	۶۸	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۷,۱۸۰	۴۶۵,۶۳۴	۴۶۵,۶۳۴	(۸۶)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱,۵۷۱	۱,۵۷۱	۱,۵۷۱	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴۴۱,۸۱۹	۸۴۳,۳۹۳	۸۴۳,۵۴۰	(۴۸)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴,۷۸۸	۲۵,۴۵۶	۹,۷۵۳	(۸۱)
موجودي مواد و کالا	۶۱,۵۶۸	۲۵,۱۵۴	۲۸,۷۹۰	۱۴۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۴۳,۴۲۰	۱,۱۵۹,۱۹۱	۴۱۵,۴۰۷	(۵۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۴,۶۱۹,۰۱۵	۹,۸۷۱,۴۷۶	۶,۴۸۵,۴۱۳	۱۴۹
موجودي نقد	۳۹۹,۲۹۱	۱۰۵,۸۰۹	۹۰,۲۲۱	۳۷۷
	۲۵,۶۲۷,۰۸۲	۱۱,۱۸۷,۰۸۶	۷,۰۲۹,۵۸۴	۱۲۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۵,۶۲۷,۰۸۲	۱۱,۱۸۷,۰۸۶	۷,۰۲۹,۵۸۴	۱۲۹
جمع دارايي‌ها	۲۶,۰۶۸,۹۰۱	۱۲,۰۳۰,۴۷۹	۷,۸۷۳,۱۲۴	۱۱۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۳۴۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۲۵,۹۰۸	۲۳۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۱۲۴
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	۱۱,۶۰۲,۶۴۱	۸,۰۷۵,۲۳۸	۶,۸۲۰,۷۷۹	۴۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۲,۴۷۸,۵۴۹	۱۰,۶۶۰,۲۳۸	۷,۵۹۰,۷۷۹	۱۱۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۵۴,۹۰۲	۸۲,۵۱۷	۵۴,۶۰۳	۸۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۵۴,۹۰۲	۸۲,۵۱۷	۵۴,۶۰۳	۸۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۰۲,۹۶۴	۲۷۰,۲۶۴	۱۷۴,۹۸۶	۱۲۳
مالیات پرداختني	۱,۸۷۵,۹۳۸	۹۹۸,۹۵۵	۳۷,۱۳۸	۸۸
سود سهام پرداختني	۱۲,۶۱۵	۱۱,۲۳۰	۵,۷۰۷	۱۲
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۹۴۳,۹۳۳	۷,۲۷۵	۹,۹۱۱	۱۲,۸۷۵
	۳,۴۳۵,۴۵۰	۱,۲۸۷,۷۲۴	۲۲۷,۷۴۳	۱۶۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۴۳۵,۴۵۰	۱,۲۸۷,۷۲۴	۲۲۷,۷۴۳	۱۶۷
جمع بدهي‌ها	۳,۵۹۰,۳۵۲	۱,۳۷۰,۲۴۱	۲۸۲,۳۴۵	۱۶۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۶,۰۶۸,۹۰۱	۱۲,۰۳۰,۴۷۹	۷,۸۷۳,۱۲۴	۱۱۷

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۸۲۰,۷۷۹	۰	۷,۵۹۰,۷۷۹
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۸۲۰,۷۷۹	۰	۷,۵۹۰,۷۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۸,۱۰۹,۴۵۹		۸,۱۰۹,۴۵۹
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۰۹,۴۵۹	۰	۸,۱۰۹,۴۵۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۰۹,۴۵۹	۰	۸,۱۰۹,۴۵۹
سود سهام مصوب									(۵,۰۴۰,۰۰۰)		(۵,۰۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۶۵۰,۰۰۰		۰			۰			(۱,۶۵۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۶۵,۰۰۰				(۱۶۵,۰۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۰۷۵,۳۳۸	۰	۱۰,۶۶۰,۳۳۸
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۵,۸۱۸,۱۶۱		۵,۸۱۸,۱۶۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰							۰	۰	۵,۸۱۸,۱۶۱		۵,۸۱۸,۱۶۱
سود سهام مصوب									(۱,۹۹۹,۸۵۰)		(۱,۹۹۹,۸۵۰)
افزايش سرمايه	۸,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۸,۰۰۰,۰۰۰
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					۲۹۰,۹۰۸				(۲۹۰,۹۰۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲۵,۹۰۸	۰	۰	۰	۱۱,۶۰۳,۶۴۱	۰	۲۲,۴۷۸,۵۴۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۹,۱۲۹,۳۴۰	۵,۵۳۹,۲۶۴	۶,۸۵۱,۶۸۲	۶۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹۰۵,۲۹۲)	(۴۰,۳۲۱)	(۴۰,۳۲۱)	(۲,۱۴۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸,۲۲۴,۰۴۸	۵,۴۹۸,۹۴۳	۶,۸۱۱,۳۶۱	۵۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۵۱	۴۳	۴۶	۴۹۸
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۷۹۴)	(۶,۱۱۵)	(۸,۳۷۱)	۲۲
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	۶۹,۸۷۴	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱,۱۹۹,۵۴۷)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳,۳۰۰,۶۵۳	۶,۱۰۰,۰۵۶	۱۳,۱۴۵,۹۹۱	(۴۶)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۷,۵۱۷,۱۳۶)	(۶,۴۳۸,۱۷۱)	(۱۶,۵۳۲,۰۵۴)	(۱۷۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۵۶,۳۱۰	۵۹,۹۹۶	۱۱۰,۳۳۳	۱۶۱
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۶۳,۰۴۰	۱,۲۰۳,۶۹۳	۱,۵۳۲,۷۷۰	(۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱۳,۹۳۱,۸۰۲)	(۲۸۰,۰۴۷)	(۱,۷۶۱,۲۹۶)	(۴,۸۷۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۵,۷۰۷,۷۵۴)	۵,۲۱۸,۸۹۶	۵,۰۵۰,۰۶۵	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۷,۹۹۹,۷۰۱	۰	۰	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۹۹۸,۴۶۵)	(۵,۰۳۴,۴۶۸)	(۵,۰۳۴,۴۷۷)	۶۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۶,۰۰۱,۲۳۶	(۵,۰۳۴,۴۶۸)	(۵,۰۳۴,۴۷۷)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲۹۳,۴۸۲	۱۸۴,۴۲۸	۱۵,۵۸۸	۵۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۰۵,۸۰۹	۹۰,۲۲۱	۹۰,۲۲۱	۱۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۹۹,۲۹۱	۲۷۴,۶۴۹	۱۰۵,۸۰۹	۴۵
معاملات غیرنقدي	۲۹۹	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد درآمد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بهای تمام شده دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد بهای تمام شده دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
فروش نرم افزار و سخت افزار و خدمات پشتیباني و آموزش		۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵,۰۳۲,۹۷۲	به شرح صورتهای مالی	۸,۷۹۲,۱۴۰	(۸۶۴,۶۸۴)	۷,۹۲۷,۴۵۶	۸,۶۸۷,۷۵۰	(۸۹۲,۳۳۵)	۷,۷۹۵,۴۱۵	۸,۶۸۷,۷۵۰	(۸۹۲,۳۳۵)	۱۱,۲۶۷,۰۲۸	(۱,۱۰۲,۵۰۵)	۰	۰	به شرح صورت های مالی
جمع							۸,۷۹۲,۱۴۰	(۸۶۴,۶۸۴)	۷,۹۲۷,۴۵۶	۸,۶۸۷,۷۵۰	(۸۹۲,۳۳۵)	۷,۷۹۵,۴۱۵	۸,۶۸۷,۷۵۰	(۸۹۲,۳۳۵)	۱۱,۲۶۷,۰۲۸	(۱,۱۰۲,۵۰۵)	۰	۰	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقيم مصرفي	۶۸,۷۳۵	۵۶,۸۸۹
دستمزدمستقيم توليد	۳۷۹,۲۸۰	۴۰۶,۵۴۳
سربارتوليد	۱۷۱,۸۱۶	۱۴۹,۸۳۵
جمع	۶۱۹,۸۳۱	۶۱۳,۲۶۷
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۶۱۹,۸۳۱	۶۱۳,۲۶۷
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۶۱۹,۸۳۱	۶۱۳,۲۶۷
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۶۱۹,۸۳۱	۶۱۳,۲۶۷
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۳۴۴,۸۵۳	۲۷۹,۰۶۸
جمع بهاي تمام شده	۸۶۴,۶۸۴	۸۹۲,۳۳۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهای تمام شده مطابق با جدول بالا برآورد شده است.

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	بهای تمام شده مطابق با جدول بالا برآورد شده است.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۵۱	۵۵	۶۳	۰
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۲۴	۳۱	۲۹	۰

توضیحات وضعیت کارکنان

تعداد ميانگين پرسنل در طی سال لحاظ شده است
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
هزينه حقوق و دستمزد	۹۷,۱۲۳	۹۵,۳۵۴	۷۹,۲۴۶	۱۷۸,۴۵۸	۲۱۳,۰۲۵	۱۱۱,۵۱۲	۰
هزينه استهلاک	۶,۶۳۹	۶,۰۹۴	۹۰,۱۲۶	۱,۸۶۴	۱,۸۱۹	۵۱,۹۵۱	۰
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۹۹۱	۷۶۱	۷۲۶	۲۷۹	۲۲۷	۱۹۲	۰
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۲۳۴,۵۶۵	۱۷۵,۰۴۹	۲۸۶,۱۸۱	۰
حق العمل و كميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشكوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۲,۷۲۵	۱,۵۰۶	۲,۵۸۲	۲,۱۲۱	۴۵۰	۲,۷۲۲	۰
ساير هزينه ها	۱۶,۸۱۷	۴,۱۸۹	۱۹,۱۹۶	۳۰,۱۳۱	۱۸,۰۷۸	۳۰,۸۸۴	۰
كارمزد پرداخت سود سهام از طريق سامانه سجام	۰	۰	۰	۵,۱۵۸	۸,۷۵۲	۰	۰
اجاره ساختمان	۱,۵۴۸	۱۸,۷۱۱	۷,۶۲۳	۴۳۷	۵,۵۸۹	۲,۲۷۷	۰
تعميرات و نگهداري	۲,۲۷۸	۶۹۸	۲,۷۱۹	۶۴۳	۲۰۸	۷۵۷	۰
هزينه هاي كاركنان	۴۳,۶۹۵	۲۲,۵۲۲	۲۰,۰۱۶	۱۲,۳۲۳	۶,۷۲۸	۰	۰
جمع	۱۷۱,۸۱۶	۱۴۹,۸۲۵	۲۲۲,۲۴۴	۴۶۵,۹۷۹	۴۲۹,۹۲۵	۴۸۶,۴۸۶	۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	هزینه های عمومی و اداری برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بر اساس روند عملکرد سنوات گذشته مطابق با جدول بالا برآورد شده است.
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	بهای تمام شده، مطابق با جدول بالا برآورد شده است..

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزي و ریالي (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ریالي	ارزي						
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ریالي تسهیلات ارزي	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتي از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتداي سال مالي تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارایي									۰	
هزینه مالي دوره									۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با توجه به گستردگی بازار هدف شرکت سپیدار سیستم در حوزه شرکت های کوچک و اصناف و سیاست وصول مطالبات شرکت و براساس سوابق گذشته و وضعیت نقدینگی فعلی، پیش بینی می‌شود شرکت از وضعیت نقدینگی مناسبی برخوردار بوده و نیازي به تامین مالي نداشته باشد.
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	با توجه به گستردگی بازار هدف شرکت سپیدار سیستم در حوزه شرکت های کوچک و اصناف و سیاست وصول مطالبات شرکت و براساس سوابق گذشته و وضعیت نقدینگی فعلی، پیش بینی می‌شود شرکت از وضعیت نقدینگی مناسبی برخوردار بوده و نیازي به تامین مالي نداشته باشد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزینه هاي برآوردي ریالي طرح - میلیون ریال	هزینه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزینه هاي انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه هاي برآوردي تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردي طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردي طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تاریخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهاي آتي شرکت	توضیحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	
فناوران نوین سپیدز ایرانیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۹.۹۹	۶۷,۱۸۰		۱۵۶,۳۱۰	۳۹.۹۹	۶۷,۱۸۰		

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از سرمايه گذاري ها	۱,۶۳۹,۶۶۵	۲۰۷,۱۸۲
جمع	۱,۶۳۹,۶۶۵	۲۰۷,۱۸۲

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ساير درآمدهاي غير عملياتي	۳۱	۲۵۱
درآمد اجاره ساختمان	۱۰,۹۲۲	۲۹,۷۰۰
جمع	۱۰,۹۵۳	۲۹,۹۵۱

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۸,۰۷۵,۲۳۸	۸۱۳,۱۰۰	۸,۱۰۹,۴۵۹	۱,۹۹۹,۸۵۰	پیشنهاد هیات مدیره تقسیم سود ۷۵ درصدی است

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سایر برنامه های با اهمیت شرکت مطابق با فایل گزارش تفسیری مدیریت
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سایر برنامه های با اهمیت شرکت مطابق با فایل گزارش تفسیری مدیریت

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»