اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سپیدار سیستم آسیا	سرمایه ثبت شده: 700,000
نماد: سپیدار	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 720006	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۶,۱۱۳,۸۳۰	۴,۴۰۱,۷۸۸	۶,۲۵۸,۹۰۴	۳۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۷۵,۹۷۷)	(۳۷۲,۰۷۲)	(۵۳۴,۵۹۸)	(۵۵)
سود(زیان) ناخالص	۵,۵۳۷,۸۵۳	۴,۰۲۹,۷۱۶	۵,۷۲۴,۳۰۶	۳۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۴۰,۰۲۹)	(۱۴۷,۹۹۷)	(۳۱۴,۷۲۳)	(۱۳۰)
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	۵,۱۹۷,۸۲۴	۳,۸۸۱,۷۱۹	۵,۵۰۹,۵۸۳	۳۴
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۳۱۵,۴۵۹	۴۵۰,۲۴۴	۱,۲۲۷,۹۴۳	۱۹۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶,۵۱۳,۲۸۳	۴,۳۳۱,۹۶۳	۶,۷۳۷,۵۲۶	۵۰
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۷۰۷,۸۸۷)	(۳۴,۴۳۶)	(۳۹,۰۶۹)	(۲,۷۹۷)
سال‌هاي قبل	۰	(۸۹۳)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۸۰۵,۳۹۶	۴,۳۰۶,۶۳۴	۶,۶۹۸,۴۵۷	۳۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵,۸۰۵,۳۹۶	۴,۳۰۶,۶۳۴	۶,۶۹۸,۴۵۷	۳۵
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۶,۴۱۶	۵,۵۱۰	۷,۸۱۷	۱۶
غیرعملیاتي (ریال)	۱,۸۷۷	۶۴۳	۱,۷۵۲	۱۹۲
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸,۲۹۳	۶,۱۵۳	۹,۵۶۹	۳۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸,۲۹۳	۶,۱۵۳	۹,۵۶۹	۳۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸,۲۹۳	۶,۱۵۲	۹,۵۶۹	۳۵
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
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 و از این تاریخ به بعد بدون معافیت می باشد، همچنین معافیت موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م در محاسبات مالیات منظور شده است.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
از آنجا که درآمدهای عملیاتی، سرفصل‌های پشتیبانی و فروش نسخه های بروزرسانی نرم افزار و فروش نرم افزار ابری 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 مشمول نرخ صفر مالیاتی می باشد، همچنین معافیت موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م در محاسبات مالیات منظور شده است.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
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 مشمول نرخ صفر مالیاتی می باشد. همچنین معافیت موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م نیز در محاسبات مالیات منظور شده است.				

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	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵,۸۰۵,۳۹۶	۴,۳۰۶,۶۳۴	۶,۶۹۸,۴۵۷	۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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	۵,۸۰۵,۳۹۶	۴,۳۰۶,۶۳۴	۶,۶۹۸,۴۵۷	۳۵
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳۷۶,۱۱۷	۳۷۶,۲۶۷	۳۷۸,۱۰۶	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۴۱	۶۸	۲۲۸	(۴۰)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۱,۶۶۵,۱۸۱	۴۶۵,۶۳۴	۲۶۲,۱۴۶	۲۵۸
دريافتنيهاي بلندمدت	۱,۵۷۱	۱,۵۷۱	۱,۵۷۱	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۲,۰۴۲,۹۱۰	۸۴۳,۵۴۰	۶۴۲,۰۵۱	۱۴۲
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۰,۲۱۸	۹,۷۵۳	۱۰,۶۶۳	۵
موجودي مواد و کالا	۴۲,۳۶۹	۲۸,۷۹۰	۲۴,۴۶۹	۴۷
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۶۶۳,۰۰۶	۴۱۵,۴۰۷	۱۹۷,۴۶۱	۶۰
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۶,۸۷۱,۵۹۴	۶,۴۸۵,۴۱۳	۲,۲۲۵,۹۳۱	۶
موجودي نقد	۲۷۴,۶۴۹	۹۰,۲۲۱	۳۴,۸۵۴	۲۰۴
	۷,۸۶۱,۸۳۶	۷,۰۲۹,۵۸۴	۲,۴۹۳,۳۷۸	۱۲
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۷,۸۶۱,۸۳۶	۷,۰۲۹,۵۸۴	۲,۴۹۳,۳۷۸	۱۲
جمع داراييها	۹,۹۰۴,۷۴۶	۷,۸۷۳,۱۲۴	۳,۱۳۵,۴۲۹	۲۶
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۰
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	۷,۵۸۶,۱۷۵	۶,۸۲۰,۷۷۹	۲,۲۲۲,۳۲۲	۱۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۸,۲۵۶,۱۷۵	۷,۵۹۰,۷۷۹	۲,۹۹۲,۳۲۲	۱۰
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۸,۰۰۵	۵۴,۶۰۳	۲۸,۲۷۹	۶۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸۸,۰۰۵	۵۴,۶۰۳	۲۸,۲۷۹	۶۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۸۱,۲۵۶	۱۷۴,۹۸۶	۹۹,۵۹۸	۶۱
ماليات پرداختني	۷۰۴,۷۱۸	۳۷,۱۳۸	۶,۸۸۳	۱,۷۹۸
سود سهام پرداختني	۱۱,۲۳۹	۵,۷۰۷	۲,۸۹۶	۹۷
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴۶۳,۲۵۳	۹,۹۱۱	۵,۴۵۱	۴,۵۷۵
	۱,۴۶۰,۵۶۶	۲۳۷,۷۴۲	۱۱۴,۸۲۸	۵۴۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۴۶۰,۵۶۶	۲۳۷,۷۴۲	۱۱۴,۸۲۸	۵۴۱
جمع بدهي‌ها	۱,۵۴۸,۵۷۱	۲۸۲,۳۴۵	۱۴۳,۱۰۷	۴۴۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۹,۹۰۴,۷۴۶	۷,۸۷۳,۱۲۴	۳,۱۳۵,۴۲۹	۲۶

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۲۲,۳۲۲	۰	۲,۹۹۲,۳۲۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۲۲,۳۲۲	۰	۲,۹۹۲,۳۲۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶,۶۹۸,۴۵۷		۶,۶۹۸,۴۵۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۹۸,۴۵۷	۰	۶,۶۹۸,۴۵۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۹۸,۴۵۷	۰	۶,۶۹۸,۴۵۷
سود سهام مصوب									(۲,۱۰۰,۰۰۰)		(۲,۱۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			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
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۸۲۰,۷۷۹	۰	۷,۵۹۰,۷۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۵,۸۰۵,۳۹۶		۵,۸۰۵,۳۹۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							۰	۰	۵,۸۰۵,۳۹۶		۵,۸۰۵,۳۹۶
سود سهام مصوب									(۵,۰۴۰,۰۰۰)		(۵,۰۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۵۸۶,۱۷۵	۰	۸,۳۵۶,۱۷۵

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۵,۵۳۹,۲۶۴	۴,۲۷۱,۸۲۳	۵,۵۰۹,۷۲۵	۳۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۴۰,۳۲۱)	(۸,۶۴۱)	(۸,۶۴۱)	(۳۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۵,۴۹۸,۹۴۳	۴,۲۶۳,۱۸۲	۵,۵۰۱,۰۸۴	۲۹
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴۲	۳۹	۵۷	۸
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۶,۱۱۵)	(۴,۰۵۱)	(۵,۰۳۷)	(۵۱)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۱۲۹,۰۸۴	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۱۹۹,۵۴۷)	(۸۴,۰۶۰)	(۳۳۲,۵۷۲)	(۱,۳۳۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶,۰۵۱,۹۹۰	۳,۸۵۹,۰۳۱	۶,۲۳۲,۴۳۵	۵۷
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶,۴۳۸,۱۷۱)	(۶,۲۹۶,۷۵۳)	(۱۰,۴۹۱,۹۱۷)	(۱)
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	۵۹,۹۹۶	۴۷,۷۹۷	۴۷,۷۹۷	۲۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۲۵۱,۷۵۸	۴۳۶,۰۲۵	۱,۰۷۱,۶۲۵	۱۸۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۸۰,۰۴۷)	(۲,۱۴۱,۹۷۲)	(۳,۳۴۸,۵۲۸)	۸۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵,۲۱۸,۸۹۶	۲,۱۲۱,۲۱۰	۲,۱۵۲,۵۵۶	۱۴۶
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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
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	(۵,۰۳۴,۴۶۸)	(۲,۰۹۷,۱۳۰)	(۲,۰۹۷,۱۸۹)	(۱۴۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵,۰۳۴,۴۶۸)	(۲,۰۹۷,۱۳۰)	(۲,۰۹۷,۱۸۹)	(۱۴۰)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱۸۴,۴۲۸	۲۴,۰۸۰	۵۵,۳۶۷	۶۶۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹۰,۲۲۱	۳۴,۸۵۴	۳۴,۸۵۴	۱۵۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۷۴,۶۴۹	۵۸,۹۳۴	۹۰,۲۲۱	۳۶۶
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور 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	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد درآمد دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد درآمد دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
فروش نرم افزار و سخت افزار و خدمات پشتيباني و آموزش		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۵۷۰,۶۶۶	به شرح صورتهای مالی	۶,۲۵۸,۹۰۴	(۵۳۴,۵۹۸)	۵,۷۲۴,۳۰۶	۶,۱۱۳,۸۳۰	(۵۷۵,۹۷۷)	۵,۵۳۷,۸۲۶	۶,۱۱۳,۸۳۰	(۵۷۵,۹۷۷)	۳,۹۴۷,۴۶۲	(۵۷۱,۳۹۱)	۰	۰	به شرح صورت های مالی
جمع							۶,۲۵۸,۹۰۴	(۵۳۴,۵۹۸)	۵,۷۲۴,۳۰۶	۶,۱۱۳,۸۳۰	(۵۷۵,۹۷۷)	۵,۵۳۷,۸۲۶	۶,۱۱۳,۸۳۰	(۵۷۵,۹۷۷)	۳,۹۴۷,۴۶۲	(۵۷۱,۳۹۱)	۰	۰	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقيم مصرفي	۸۹,۱۹۲	۴۸,۸۷۴
دستمزدمستقيم توليد	۲۲۹,۶۸۶	۲۷۶,۸۳۱
سربارتوليد	۸۵,۶۷۹	۹۱,۶۳۵
جمع	۴۰۴,۵۵۷	۴۱۷,۳۴۰
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۴۰۴,۵۵۷	۴۱۷,۳۴۰
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۴۰۴,۵۵۷	۴۱۷,۳۴۰
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۴۰۴,۵۵۷	۴۱۷,۳۴۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۱۳۰,۰۴۱	۱۵۸,۶۳۷
جمع بهاي تمام شده	۵۳۴,۵۹۸	۵۷۵,۹۷۷

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاى تمام شده مطابق با جدول بالا برآورد شده است.
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	بهاى تمام شده مطابق با جدول بالا برآورد شده است.

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد پرسنل عملياتي شرکت	۴۹	۵۲	۵۶	۰
تعداد پرسنل غيرعملياتي شرکت	۱۶	۲۲	۲۰	۰

توضیحات وضعیت کارکنان

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

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزينه سربار				هزينه هاي اداري، عمومي و فروش			
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
هزينه حقوق و دستمزد	۵۴,۳۷۴	۵۴,۶۵۰	۲۸,۴۸۳	۰	۱۰۲,۲۸۵	۱۶۴,۴۵۶	۳۹,۶۳۵	۰
هزينه استهلاک	۵,۵۹۲	۴,۹۰۱	۱۲۷,۳۴۵	۰	۱,۴۴۳	۱,۳۷۶	۳۳,۷۷۸	۰
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۶۵۲	۶۹۸	۴۱۰	۰	۱۷۳	۱۹۷	۹۷	۰
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۰	۸۲,۱۷۰	۱۴۴,۳۴۳	۶۵,۶۵۷	۰
حق العمل و کميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۱,۱۳۰	۱,۹۸۸	۸۰۰	۰	۱,۲۶۷	۱,۴۷۵	۵۵۲	۰
ساير هزينه ها	۱۳,۲۰۰	۱۴,۰۶۲	۶,۹۷۰	۰	۱۷,۷۴۰	۱۹,۱۹۹	۶,۲۳۲	۰
ساير هزينه‌هاي کارکنان	۸,۱۶۴	۱۴,۱۰۲	۴,۶۴۶	۰	۲,۹۷۷	۳,۹۷۷	۲,۵۰۰	۰
تعميرات و نگهداري	۲,۵۶۷	۱,۲۳۴	۲,۶۱۶	۰	۶۸۲	۳۴۹	۲,۱۵۱	۰
کارمزد پرداخت سود سهام از طريق سامانه سجام	۰	۰	۰	۰	۵,۹۸۶	۴,۶۵۷	۰	۰
جمع	۸۵,۶۷۹	۹۱,۶۳۵	۱۷۱,۲۷۰	۰	۲۱۴,۷۲۳	۳۴۰,۰۲۹	۱۵۱,۷۰۲	۰

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

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزينه هاي عمومي و اداري براي سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر اساس روند عملکرد سنوات گذشته مطابق با جدول بالا برآورد شده است.
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	بهای تمام شده، مطابق با جدول بالا برآورد شده است..

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
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 ريالي (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزينه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ريالي	ارزي						
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهيلات دريافتي از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۰	

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

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 تامين مالي نداشته باشد.
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	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 تامين 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	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تکميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شرکت	توضيحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
		درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
فناوران نوين سپيدز ايرانيان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۹.۹۹	۶۷,۱۸۰		۱۱۰,۳۲۲	۳۹.۹۹	۶۷,۱۸۰	۰	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	۱,۲۲۰,۵۰۷	۱,۳۰۷,۲۴۰
جمع	۱,۲۲۰,۵۰۷	۱,۳۰۷,۲۴۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	۷,۴۳۶	۸,۲۱۹
جمع	۷,۴۳۶	۸,۲۱۹

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۶,۸۲۰,۷۷۹	۵,۱۱۵,۵۸۴	۶,۶۹۸,۴۵۷	۵,۰۴۰,۰۰۰	مطابق با طرح افزایش سرمایه پیشنهادی در صورت انجام افزایش سرمایه ۱۰ درصد و در صورت عدم انجام افزایش سرمایه ۷۵ درصد سود خالص می باشد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سایر برنامه های با اهمیت شرکت مطابق با فایل گزارش تفسیري مدیریت
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سایر برنامه های با اهمیت شرکت مطابق با فایل گزارش تفسیري مدیریت

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي 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.»