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 1402/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۴,۴۰۱,۷۸۸	۱,۴۶۶,۴۰۶	۲,۴۱۲,۲۸۳	۲۰۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۷۲,۰۷۲)	(۲۶۵,۵۵۸)	(۳۶۵,۲۴۷)	(۴۰)
سود(زیان) ناخالص	۴,۰۲۹,۷۱۶	۱,۲۰۰,۸۴۸	۲,۰۴۷,۰۳۶	۲۳۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴۷,۹۹۷)	(۱۱۷,۸۹۱)	(۱۵۶,۸۱۱)	(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	۳,۸۸۱,۷۱۹	۱,۰۸۲,۹۵۷	۱,۸۹۰,۲۲۵	۲۵۸
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۵۰,۲۴۴	۱۶۸,۲۰۶	۲۹۲,۵۰۷	۱۶۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۳۳۱,۹۶۳	۱,۲۵۱,۱۶۳	۲,۱۸۲,۷۳۲	۲۴۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۴,۴۳۶)	(۶,۰۶۲)	(۷,۷۴۸)	(۳۰۳)
سال‌هاي قبل	(۸۹۳)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۳۰۶,۶۳۴	۱,۲۴۵,۱۰۱	۲,۱۷۴,۹۸۴	۲۴۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۳۰۶,۶۳۴	۱,۲۴۵,۱۰۱	۲,۱۷۴,۹۸۴	۲۴۶
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۵,۵۱۰	۱,۵۴۰	۲,۶۹۱	۲۵۸
غیرعملياتي (ریال)	۶۴۲	۲۳۹	۴۱۶	۱۶۹
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶,۱۵۲	۱,۷۷۹	۳,۱۰۷	۲۴۶
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶,۱۵۲	۱,۷۷۹	۳,۱۰۷	۲۴۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶,۱۵۲	۱,۷۷۹	۳,۱۰۷	۲۴۶
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 آذرماه 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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
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 آذرماه 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴,۳۰۶,۶۳۴	۱,۲۴۵,۱۰۱	۳,۱۷۴,۹۸۴	۲۴۶
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	۴,۳۰۶,۶۳۴	۱,۲۴۵,۱۰۱	۳,۱۷۴,۹۸۴	۲۴۶
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۳۷۷,۱۰۲	۳۷۸,۱۰۶	۳۴۲,۸۵۷	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۰۷	۲۲۸	۷۰,۴۸۹	(۵۳)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۳۴۶,۲۰۶	۲۶۲,۱۴۶	۱۶۲,۱۸۰	۳۲
دريافتنيهاي بلندمدت	۱,۵۷۱	۱,۵۷۱	۵۷۱	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۷۳۴,۹۸۶	۶۴۲,۰۵۱	۵۷۶,۰۹۷	۱۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۱,۸۳۴	۱۰,۶۶۳	۳,۳۱۰	۱۰۵
موجودي مواد و کالا	۳۵,۵۵۴	۲۴,۴۶۹	۴۸,۲۰۰	۴۵
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱۱۵,۸۹۶	۱۹۷,۴۶۱	۳۳,۶۴۲	(۴۱)
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۴,۷۶۳,۶۵۳	۲,۲۲۵,۹۳۱	۱,۵۳۶,۳۱۱	۱۱۴
موجودي نقد	۵۸,۹۳۴	۳۴,۸۵۴	۳۹,۵۷۷	۶۹
	۴,۹۹۵,۸۷۱	۲,۴۹۳,۳۷۸	۱,۶۶۱,۰۴۰	۱۰۰
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۴,۹۹۵,۸۷۱	۲,۴۹۳,۳۷۸	۱,۶۶۱,۰۴۰	۱۰۰
جمع داراييها	۵,۷۲۰,۸۵۷	۳,۱۳۵,۴۲۹	۲,۲۳۷,۱۲۷	۸۲
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	۴,۴۲۸,۹۵۶	۲,۲۲۲,۳۲۲	۱,۳۴۲,۳۳۸	۹۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۱۹۸,۹۵۶	۲,۹۹۲,۳۲۲	۲,۱۱۲,۳۳۸	۷۴
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۵۷,۹۱۹	۲۸,۲۷۹	۲۰,۵۲۷	۱۰۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۷,۹۱۹	۳۸,۲۷۹	۲۰,۵۲۷	۱۰۵
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۵۱,۳۴۷	۹۹,۵۹۸	۶۶,۲۵۸	۵۲
ماليات پرداختني	۲۳,۷۴۴	۶,۸۸۳	۳,۸۳۷	۲۴۵
سود سهام پرداختني	۵,۷۶۶	۲,۸۹۶	۲,۴۷۹	۹۹
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۸۳,۱۲۵	۵,۴۵۱	۳۱,۶۹۸	۵,۰۹۴
	۴۶۳,۹۸۲	۱۱۴,۸۲۸	۱۰۴,۲۷۲	۳۰۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۶۳,۹۸۲	۱۱۴,۸۲۸	۱۰۴,۲۷۲	۳۰۴
جمع بدهي‌ها	۵۲۱,۹۰۱	۱۴۳,۱۰۷	۱۲۴,۷۹۹	۲۶۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵,۷۲۰,۸۵۷	۳,۱۳۵,۴۲۹	۲,۲۳۷,۱۲۷	۸۲

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۲,۳۳۸	۰	۲,۱۱۲,۳۳۸
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۲,۳۳۸	۰	۲,۱۱۲,۳۳۸
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۱۷۴,۹۸۴		۲,۱۷۴,۹۸۴
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۷۴,۹۸۴	۰	۲,۱۷۴,۹۸۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۷۴,۹۸۴	۰	۲,۱۷۴,۹۸۴
سود سهام مصوب									(۱,۲۹۵,۰۰۰)		(۱,۲۹۵,۰۰۰)
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
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۲۲,۳۲۲	۰	۲,۹۹۲,۳۲۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۴,۳۰۶,۶۳۴		۴,۳۰۶,۶۳۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۰	۰	۴,۳۰۶,۶۳۴		۴,۳۰۶,۶۳۴
سود سهام مصوب									(۲,۱۰۰,۰۰۰)		(۲,۱۰۰,۰۰۰)
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	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۴۲۸,۹۵۶	۰	۵,۱۹۸,۹۵۶

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	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۴,۲۷۱,۸۲۳	۱,۰۸۴,۶۹۱	۱,۷۵۶,۱۲۵	۲۹۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۸,۶۴۱)	(۴,۴۰۹)	(۴,۴۰۹)	(۹۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴,۲۶۳,۱۸۲	۱,۰۸۰,۲۸۲	۱,۷۵۱,۷۲۶	۲۹۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۹	۰	۷	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۰۵۱)	(۲,۹۲۶)	(۳۸,۷۳۸)	(۳۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۸۲,۲۰۱	۸۲,۲۰۱	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۲۵,۵۸۵)	(۲۵,۵۸۵)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۸۴,۰۶۰)	(۹۹,۹۶۶)	(۹۹,۹۶۶)	۱۶
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	۳,۸۵۹,۰۳۱	۱,۲۴۳,۴۴۵	۳,۳۴۲,۰۲۴	۱۸۷
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶,۳۹۶,۷۵۳)	(۱,۱۹۳,۵۶۹)	(۳,۰۳۰,۱۵۱)	(۴۳۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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	۴۷,۷۹۷	۲۶,۲۳۷	۲۶,۲۳۷	۸۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۳۶,۰۲۵	۱۵۶,۳۱۵	۲۸۲,۱۰۵	۱۷۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۱۴۱,۹۷۲)	۲۸۶,۱۵۲	(۴۶۱,۸۶۶)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۱۲۱,۲۱۰	۱,۲۶۶,۴۳۴	۱,۲۸۹,۸۶۰	۵۵
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	(۲,۰۹۷,۱۳۰)	(۱,۲۹۳,۴۱۶)	(۱,۲۹۴,۵۸۳)	(۶۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۰۹۷,۱۳۰)	(۱,۲۹۳,۴۱۶)	(۱,۲۹۴,۵۸۳)	(۶۲)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲۴,۰۸۰	۷۳,۰۱۸	(۴,۷۲۳)	(۶۷)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۴,۸۵۴	۳۹,۵۷۷	۳۹,۵۷۷	(۱۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۸,۹۳۴	۱۱۲,۵۹۵	۳۴,۸۵۴	(۴۸)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
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	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد درآمد دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
درآمد حاصل از سرمايه گذاري در شركت وابسته		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	به شرح صورتهای مالی	۴۷,۷۹۷	۰	۴۷,۷۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸,۰۰۰	۰	۰	۰	به شرح صورت های مالی
فروش نرم افزار و سخت افزار و خدمات پشتيباني و آموزش		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴,۶۳۹,۸۸۱	به شرح صورتهای مالی	۲,۳۶۴,۴۸۶	(۳۶۵,۲۴۷)	۱,۹۹۹,۲۳۹	۴,۴۰۱,۷۸۸	(۳۷۲,۰۷۳)	۴,۰۲۹,۷۱۶	۴,۴۰۱,۷۸۸	(۳۷۲,۰۷۳)	۱,۲۳۵,۶۱۲	(۳۱۰,۷۰۸)	۰	۰	به شرح صورت های مالی
جمع							۲,۴۱۲,۲۸۳	(۳۶۵,۲۴۷)	۲,۰۴۷,۰۳۶	۴,۴۰۱,۷۸۸	(۳۷۲,۰۷۳)	۴,۰۲۹,۷۱۶	۴,۴۰۱,۷۸۸	(۳۷۲,۰۷۳)	۱,۳۱۳,۶۱۲	(۳۱۰,۷۰۸)	۰	۰	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقيم مصرفي	۴۳,۴۵۱	۳۸,۱۹۶
دستمزدمستقيم توليد	۱۵۰,۶۷۷	۱۶۶,۰۲۶
سربارتوليد	۶۰,۹۰۹	۶۶,۱۸۶
جمع	۲۵۴,۰۳۷	۲۷۰,۴۰۸
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۲۵۴,۰۳۷	۲۷۰,۴۰۸
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۲۵۴,۰۳۷	۲۷۰,۴۰۸
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۲۵۴,۰۳۷	۲۷۰,۴۰۸
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۱۱۱,۲۱۰	۱۰۱,۶۶۴
جمع بهاي تمام شده	۳۶۵,۲۴۷	۳۷۲,۰۷۳

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاى تمام شده مطابق با جدول بالا برآورد شده است

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	بهای تمام شده مطابق با جدول بالا برآورد شده است

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تعداد پرسنل عملياتي شرکت	۴۷	۴۹	۵۲	۰
تعداد پرسنل غيرعملياتي شرکت	۱۳	۱۵	۱۴	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
هزينه حقوق و دستمزد	۳۲,۲۴۶	۴۰,۲۹۰	۱۵,۰۰۰	۶۳,۹۷۰	۷۴,۶۵۹	۲۷,۸۴۱	۰
هزينه استهلاک	۱۶,۳۶۱	۴,۱۱۴	۱,۲۴۶	۷۶۷	۱,۰۶۲	۲۶۲	۰
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۹۷۷	۳۴۷	۴۹۴	۰	۹۲	۵۰	۰
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۶۸,۶۷۵	۵۶,۷۵۴	۱۰۳,۲۴۶	۰
حق العمل و کميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۳۶۳	۸۹۵	۲۸۵	۱۰۲	۲۳۸	۱,۰۳۱	۰
ساير هزينه ها	۶,۹۱۵	۱۳,۲۳۷	۱,۷۶۷	۱۸,۸۸۱	۵,۹۳۳	۱۲,۱۲۷	۰
کارمزد پرداخت سود سهام از طريق سامانه سجام	۰	۰	۰	۳,۲۷۵	۷,۳۴۳	۰	۰
ساير هزينه‌هاي کارکنان	۳,۳۲۷	۵,۹۴۱	۱,۹۲۰	۹۳۸	۱,۵۵۴	۴۸۲	۰
تعميرات و نگهداري	۷۳۰	۱,۳۶۲	۲۰۰	۲۰۳	۳۶۲	۱۰۰	۰
جمع	۶۰,۹۰۹	۶۶,۱۸۶	۳۰,۹۱۲	۱۵۶,۸۱۱	۱۴۷,۹۹۷	۱۴۵,۱۳۹	۰

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

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده مطابق با جدول بالا برآورد شده است..
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	بهای تمام شده مطابق با جدول بالا برآورد شده است..

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
		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 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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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 تامين مالي نداشته باشد.
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	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 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.	

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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تکميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۹.۹۹	۶۷,۱۸۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۷,۷۹۷	۳۹.۹۹	۶۷,۱۸۰	۰	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	۲۸۶,۲۵۴	۴۴۴,۶۶۹
جمع	۲۸۶,۲۵۴	۴۴۴,۶۶۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	۶,۱۵۳	۵,۵۷۵
جمع	۶,۱۵۳	۵,۵۷۵

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
۲,۲۲۲,۳۲۲	۱,۶۶۶,۷۴۱	۲,۱۷۴,۹۸۴	۲,۱۰۰,۰۰۰	با توجه به پیش بیني عملکرد سال مالی ۱۴۰۲، پیشنهاد هیئت مدیره تقسیم ۷۵ درصد سود خالص میباشد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سایر برنامه های با اهمیت شرکت مطابق با فایل گزارش تفسیري مدیریت
دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	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.»