اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سرمایه کارکنان ارتباطات و مخابرات	سرمایه ثبت شده: 456,257
نماد: اخابر39	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	
به هیئت مدیره	سرمایه کارکنان ارتباطات و مخابرات

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت سرمايه كاركنان ارتباطات و مخابرات-شسكام (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1405 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 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين سازمان قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت ¬مديره شركت است. مسئوليت اين سازمان، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت هاي مندرج در بند 3، بررسي اجمالي اين سازمان 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 سازمان نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. بدهي شركت به سازمان تامين اجتماعي بابت حق بيمه كاركنان از سال 1398 تا پايان دوره مورد گزارش (يادداشت توضيحي 3-22) به مبلغ 1,057 ميليارد ريال به دليل كمبود نقدينگي پرداخت نشده است. در چنين شرايطي موضوع فوق منجر به ايجاد پرونده‌هاي حقوقي متعدد از سوي كاركنان و صدور راي عليه شركت (بابت حق بيمه و جرائم متعلقه) گرديده كه سازمان تامين اجتماعي اقدام به صدور اجراييه و مسدود كردن مبلغ 205ميليارد ريال موجودي نقد شركت (يادداشت توضيحي 13) و مسدودي منفي حسابهاي شركت (مسدودي درصورت مانده‌دار شدن) به مبلغ 19,954 ميليارد ريال نزد بانک‌ها، نموده است. احتساب بدهي بيشتر بابت حق بيمه و جرايم متعلقه، ضروري است، ليكن تعيين ميزان آن در حال حاضر براي اين سازمان امكان‌پذير نيست.

4. به شرح يادداشت¬هاي توضيحي 3-23، 1-2-32و 2-2-32 به موجب برگ هاي قطعي و تشخيص و راي هيئت اختلاف مالياتي ، بابت ماليات عملكرد سال¬هاي 1398الي 1404 مبلغ 717ميليارد ريال و برگ¬هاي مطالبه ، تشخيص ،قطعي و اجرايي (ماده 210 ق.م.م) ماليات تكليفي و حقوق مبلغ 966 ميليارد ريال و جرايم موضوع ماده 169 (عدم ارسال فهرست معاملات فصلي) مبلغ 197ميليارد ريال (جمعا به مبلغ 1,880 ميليارد ريال) از سوي سازمان مالياتي مورد مطالبه قرار گرفته، كه بدليل اعتراض شركت بدهي در دفاتر شناسايي نشده است. مضافا" بابت ماليات عملكرد دوره مورد گزارش بر اساس سود ابرازي بدهي مالياتي شناسايي شده است علاوه براين عليرغم رسيدگي ماليات بر ارزش افزوده سال¬هاي 1397 الي1401 (يادداشت توضيحي 8-22) نتايج نهايي آن تاكنون مشخص نشده است. با توجه به موارد فوق و روند تشخيص و هزينه‌هاي غير قابل قبول مالياتي و سوابق سنوات قبل احتساب بدهي مازاد و اصلاح صورت هاي مالي از بابت موارد فوق ضروري است، ليكن تعيين ميزان قطعي و نهايي آن در شرايط حاضر براي اين سازمان امكان‌پذير نمي‌باشد.

5. مغاير با استانداردهاي حسابداري درآمد عملياتي حاصل از قرارداد با مشتريان شامل خدمات ارائه شده در حوزه نگهداري شبكه ، توسعه و فعاليت هاي خودرويي در مناطق مخابراتي (يادداشت توضيحي 5) به نحو مناسب محاسبه ، شناسايي و افشا نشده است. مضافا بدليل عدم وجود سيستم بهاي تمام شده متناسب با فعاليت هاي عملياتي شركت، تخصيص هزينه ها به بهاي تمام شده درآمدهاي عملياتي و هزينه هاي فروش، اداري و عمومي هزينه يابي خدمات ارائه شده به نحو مناسب انجام نشده است. اصلاح صورتهاي مالي از اين بابت ضروري است ليكن بدليل عدم دسترسي به مدارک و مستندات مورد لزوم تعيين ميزان آن در شرايط حاضر براي اين سازمان امكان پذير نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي موارد مندرج در بند هاي 4 و 5 و همچنين به استثناي آثار تعديلات احتمالي كه در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 3 ضرورت مي‌يافت، اين سازمان به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

سایر موارد

7. 7-مفاد تبصره 2 ماده 6 قرارداد منعقده با مراكز مخابراتي درخصوص تعديل هزينه¬هاي مازاد پرسنلي از صورت¬وضعيت¬هاي كارفرما رعايت نشده است. ضمن اينكه تعداد 44 فقره از پروژه-هاي انجام شده در شركت¬هاي مخابراتي جمعا به مبلغ 433 ميليارد ريال منجر به زيان شده است.

26مرداد1405

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Alimohammad Parsa [Sign		1405/05/28 15:48:53
مديرارشد سازمان حسابرسي	[Sasan Habibi [Sign	8110002	1405/05/28 16:25:51
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Reza Esmaeilzadeh [Sign	810976	1405/05/28 16:30:43

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۵,۸۲۸,۵۴۷	۱۲,۹۳۶,۸۴۹	۲۷,۹۰۰,۸۹۲	۲۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۵,۲۲۰,۶۵۸)	(۱۲,۶۵۰,۱۰۹)	(۲۶,۸۷۶,۳۲۱)	(۲۰)
سود(زیان) ناخالص	۶۰۷,۸۸۹	۲۸۶,۷۴۰	۱,۰۲۴,۵۷۱	۱۱۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۳۹,۹۹۳)	(۲۲۳,۶۷۶)	(۵۹۵,۱۲۸)	(۵۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۶۷,۸۹۶	۶۳,۰۶۴	۴۲۹,۴۴۳	۳۲۵
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۰,۵۵۰	۵۸,۳۶۲	۱۶۶,۷۸۹	۳۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۴۸,۴۴۶	۱۲۱,۴۲۶	۵۹۶,۲۳۲	۱۸۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:				
سال جاري	(۸۱,۳۹۳)	(۲۷,۲۲۹)	(۱۳۵,۶۱۹)	(۱۹۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۲۶۷,۰۵۳	۹۴,۱۹۷	۴۶۰,۶۱۳	۱۸۴
عمليات متوقف شده:				
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۲۰۰	۹۸۰	--
سود(زيان) خالص	۲۶۷,۰۵۳	۹۴,۳۹۷	۴۶۱,۵۹۳	۱۸۳
سود(زيان) پايه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	۵۷۳	۲۰۰	۹۸۰	۱۸۷
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۵۷۳	۲۰۰	۹۸۰	۱۸۷
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۵۷۳	۲۰۰	۹۸۰	۱۸۷
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۵۸۵	۲۰۷	۱,۰۱۲	۱۸۳
سرمايه	۴۵۶,۲۵۷	۴۵۶,۲۵۷	۴۵۶,۲۵۷	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير

شرح	سه ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده سه ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده سه ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۶۷,۰۵۳	۹۴,۱۹۷	۴۶۰,۶۱۳	۱۸۴
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	۲۶۷,۰۵۳	۹۴,۱۹۷	۴۶۰,۶۱۳	۱۸۴
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
داراييهاي ثابت مشهود	۴۵۴,۱۲۰	۴۱۲,۳۹۴	۴۱۶,۷۲۷	۱۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۵,۷۵۳	۶,۴۲۷	۴,۱۳۴	(۱۰)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۲۴	۲۴	۲۴	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۲۰۴,۹۹۱	۲۰۴,۹۹۱	۲۵۲,۹۷۹	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۶۶۴,۸۸۸	۶۲۳,۸۳۶	۶۷۳,۸۶۴	۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۸۴,۷۶۲	۱۴۷,۰۹۳	۲۳,۹۷۳	۲۶
موجودي مواد و کالا	۱۹۴,۳۸۱	۸۸,۰۵۱	۵۳,۴۸۸	۱۲۱
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱۳,۱۴۹,۱۹۰	۱۰,۰۹۳,۹۱۳	۱۰,۶۷۱,۱۱۶	۳۰
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰
موجودي نقد	۱۲۷,۳۷۳	۱۰۴,۱۶۸	۵۵,۰۲۲	۲۲
	۱۳,۷۱۵,۷۰۶	۱۰,۴۹۳,۲۲۵	۱۰,۸۶۳,۵۹۹	۳۱
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۳,۷۱۵,۷۰۶	۱۰,۴۹۳,۲۲۵	۱۰,۸۶۳,۵۹۹	۳۱
جمع داراييها	۱۴,۳۸۰,۵۹۴	۱۱,۱۱۷,۰۶۱	۱۱,۵۳۷,۴۶۳	۲۹
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴۵۶,۲۵۷	۴۵۶,۲۵۷	۴۵۶,۲۵۷	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹۱,۵۲۹	۹۱,۵۲۹	۹۱,۵۲۹	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۹۴۸,۶۵۷	۹۵۸,۰۹۶	۹۳۹,۹۱۱	(۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۴۹۶,۴۴۳	۱,۵۰۵,۸۸۲	۱,۴۸۷,۶۹۷	(۱)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۲۹,۲۲۳	۰	۰	
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۵۳۱,۸۷۷	۱,۶۰۸,۳۵۳	۲,۰۴۰,۷۴۹	۵۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲,۶۶۱,۱۰۰	۱,۶۰۸,۳۵۳	۲,۰۴۰,۷۴۹	۶۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۹,۵۱۷,۱۸۵	۷,۴۵۹,۹۴۷	۷,۲۵۴,۷۵۷	۲۸
مالیات پرداختنی	۵۲۷,۹۹۴	۴۵۶,۶۰۱	۵۲۲,۵۲۵	۱۶
سود سهام پرداختنی	۱۵۲,۲۶۲	۷۰,۷۴۵	۲۳۱,۷۳۵	۱۱۵
تسهیلات مالی	۱۱,۷۴۸	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۳,۸۶۲	۱۵,۵۳۳	۰	(۱۱)
	۱۰,۲۲۳,۰۵۱	۸,۰۰۲,۸۲۶	۸,۰۰۹,۰۱۷	۲۸
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۰,۲۲۳,۰۵۱	۸,۰۰۲,۸۲۶	۸,۰۰۹,۰۱۷	۲۸
جمع بدهی‌ها	۱۲,۸۸۴,۱۵۱	۹,۶۱۱,۱۷۹	۱۰,۰۴۹,۷۶۶	۳۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۴,۳۸۰,۵۹۴	۱۱,۱۱۷,۰۶۱	۱۱,۵۳۷,۴۶۳	۲۹

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۴۵۶,۲۵۷	۰	۰	۰	۹۱,۵۲۹	۰	۰	۰	۱,۵۷۱,۰۰۸	۰	۲,۱۱۸,۷۹۴
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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۴۵۶,۲۵۷	۰	۰	۰	۹۱,۵۲۹	۰	۰	۰	۱,۵۷۱,۰۰۸	۰	۲,۱۱۸,۷۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									(۱۷۰,۴۸۴)		(۱۷۰,۴۸۴)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۱,۰۶۸)	۰	(۲۰۱,۰۶۸)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۱,۵۵۲)	۰	(۳۷۱,۵۵۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۱,۵۵۲)	۰	(۳۷۱,۵۵۲)
سود سهام مصوب									(۲۴۱,۳۶۰)		(۲۴۱,۳۶۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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

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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۴۵۶,۲۵۷	۰	۰	۰	۹۱,۵۲۹	۰	۰	۰	۹۵۸,۰۹۶	۰	۱,۵۰۵,۸۸۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۲۶۷,۰۵۳		۲۶۷,۰۵۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۷,۰۵۳	۰	۲۶۷,۰۵۳
سود سهام مصوب									(۲۷۶,۴۹۲)		(۲۷۶,۴۹۲)
افزايش سرمايه	۰		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 ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۴۵۶,۲۵۷	۰	۰	۰	۹۱,۵۲۹	۰	۰	۰	۹۴۸,۶۵۷	۰	۱,۴۹۶,۴۴۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۱۳,۹۱۱)	۲۲۴,۳۹۷	۶۱۳,۹۵۶	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۰۵۹)	(۳۹۳,۶۳۵)	۹۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۳,۹۱۱)	۱۱۳,۳۳۸	۲۲۰,۳۲۱	--
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	(۲,۱۶۹)	(۱۰,۴۰۹)	(۱۹,۹۶۵)	۷۹
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	(۱,۵۰۰)	(۳,۲۹۰)	(۵,۵۸۵)	۵۴
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	۱۰,۲۸۰	۱۲,۵۱۲	۲۶,۶۷۶	(۱۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۶,۶۱۱	(۱,۱۸۷)	۱,۱۲۶	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۷,۳۰۰)	۱۱۲,۱۵۱	۲۲۱,۴۴۷	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱۰۰,۰۰۰	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 مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	(۵۹,۴۹۵)	(۱۱۲,۱۵۱)	(۱۷۲,۳۰۱)	۴۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۰,۵۰۵	(۱۱۲,۱۵۱)	(۱۷۲,۳۰۱)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۳,۲۰۵	۰	۴۹,۱۴۶	
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۰۴,۱۶۸	۰	۵۵,۰۲۲	
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۲۷,۳۷۳	۰	۱۰۴,۱۶۸	
معاملات غيرنقدي	۵۷,۳۷۳	۰	۲۳۰,۰۴۹	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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
پیمان جعفري ملایري	پیمان جعفري ملایري	3932660641	فاقد نماینده	فاقد نماینده		نایب رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	فیزیک	بله
علیرضا هاشمي	علیرضا هاشمي	0901087440	فاقد نماینده	فاقد نماینده		رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	فیزیک	بله
سیدعلي ملک جعفریان	سیدعلي ملک جعفریان	0940663538	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	خارج از هیئت مدیره	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
محمدجعفر چنگائي	محمدجعفر چنگائي	4070253289	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	بله
محمد پناهي	محمد پناهي	0651820812	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي مخابرات	بله
سیدمحمد غیاثي	سیدمحمد غیاثي	0052605655	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	بله