اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: خدمات ارتباطي رايتل	سرمایه ثبت شده: 46,755,230
نماد: شستا7	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
خدمات ارتباطي رايتل

بند مقدمه

1. 1.صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت خدمات ارتباطي رايتل (سهامي‌خاص) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 41 توسط اين سازمان حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 7.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 هيئت‌مديره است. در تهيه صورتهاي مالي، هيئت‌مديره 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 8.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، بعنوان 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، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور 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، 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 بااهميت 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 بااهميت 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 سازمان 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 سازمان به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه 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 سازمان، ، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت خدمات ارتباطي رايتل (سهامي‌خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان ميدهد.2. حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است.مسئوليت هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي سازمان حسابرسي، مستقل از شركت خدمات ارتباطي رايتل (سهامي‌خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3.به شرح يادداشت توضيحي 32-3، 40-2-1 و 2-2-40، بموجب برگ‌هاي تشخيص ، قطعي و مطالبه ماليات عملكرد و تكليفي و جرايم موضوع ماده 169 مكرر قانون ماليات هاي مستقيم (عدم ارائه معاملات فصلي) سال هاي مالي 1399و 1400 گروه جمعا به مبلغ 502 ميليارد ريال (شركت 424 ميليارد ريال) مازاد بر بدهي شناسايي شده توسط سازمان امور مالياتي مطالبه شده است. كه به دليل اعتراض به نحوه تشخيص ماليات هاي مذكور بدهي مازاد شناسايي نگرديده است . مضافا ماليات و عوارض ارزش افزوده سنوات 1396 الي 1401تاكنون توسط سازمان مالياتي رسيدگي و اعلام نگرديده است .پيامدهاي ناشي از بدهي احتمالي منوط به اظهار نظر نهايي سازمان امورماليا‌تي مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

6. 4.توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت هاي توضيحي 2-1-40 صورت هاي مالي ، جلب مي نمايد كه در آن، ابهام مربوط به دعواي حقوقي توصيف شده است .مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

7. شناسايي ساير در آمدهاي غير عملياتي مربوط به ضبط ضمانتنامه

5.به شرح يادداشت توضيحي 2-12 صورتهاي مالي، شركت به دليل قطع همكاري شركت ZTE (تامين‌كننده تجهيزات و پشتيباني خدمات موضوع قرارداد 041/89/02 مورخ 01/09/1389) در سنوات قبل اقدام به ضبط ضمانت‌نامه پيش پرداخت و حسن انجام تعهدات شركت مزبور جمعا به مبلغ 4ر538 ميليارد ريال (معادل 16ر376ر750 يورو) نموده است و در سال مورد گزارش به حساب ساير درآمدهاي غيرعملياتي منظور شده است. مفاد اين بند ،تاثيري بر اظهار نظر اين سازمان نداشته است .

8. وصول مطالبات ارزي

6.به شرح يادداشت 2-2-1-20 وصول مطالبات از شركت EDCH به مبلغ 2ر808 ميليارد ريال معادل ارزي 6ر956ر123 دلار و 29ر788 يورو و 54 درهم عليرغم اقدامات شده به نتايج نهايي منجر نشده است. مفاد اين بند ،تاثيري بر اظهار نظر اين سازمان نداشته است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9.موارد عدم رعايت الزمات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه به شرح زير است:

1-9-مفاد ماده 106 در خصوص ارسال يک نسخه صورت جلسه هيت مديره بابت انتخاب دوعضو غير موظف هيات مديره جهت ثبت در مرجع ثبت شرکتها.

2-9-مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر معرفي يک شخص حقيقي به نمايندگي دايمي توسط اشخاص حقوقي عضو هيات مديره (تاريخ 29/3/1403 شرکت‌هاي سرمايه‌گذاري نفت گاز پتروشيمي تامين و سرمايه گذاري سيمان تامين نماينده نداشته‌اند).

3-9-مفاد ماده 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 32 اساسنامه شرکت مبني بر تشکيل مجمع عمومي حداکثر ظرف چهار ماه از تاريخ انقضاي سال مالي (مجمع عمومي سالانه قبل در تاريخ 25/05/1402 برگزار شده است).

4-9-مفاد ماده 232 و 65 اساسنامه شرکت مبني بر ارايه صورت هاي مالي و گزارش فعاليت بيست روز قبل از تاريخ مجمع عمومي سالانه به بازرس قانوني.

5-9-مفاد ماده 35 اساسنامه در خصوص تعيين حقوق مديران موظف توسط مجمع عمومي .پيگيريهاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 16/05/1400 و 25/05/1402و صاحبان سهام بندهاي3 ،1-9 الي 4-9و 13 اين گزارش و موارد ذيل به نتيجه نرسيده و يا مدارکي به اين سازمان ارائه نشده است.

الف-تعيين تکليف مطالبات از شرکت EDCH مبلغ 2,808 ميليارد ريال (يادداشت 2-20-20-1)

ب-تعيين تکليف اقلام راکد و سنواتي حسابهاي پرداختني تجاري .

ج-تعيين تکليف مبلغ 208 ميليارد ريال اقلام کالاهاي راکد و بلااستفاده سرمايه¬اي نزد انبار (يادداشت 6-14).

10. 10.به شرح يادداشت توضيحي 21-1، بر اساس مبايعه نامه مابين شرکت سيمان اروميه و شرکت خدمات ارتباطي رايتل در سنوات قبل ساختمان واقع در خيابان احمد قصير به قيمت کارشناسي بر به مبلغ 585 ميليارد ريال از شرکت سيمان اروميه خريداري در اختيار شرکت فن¬آوري اطلاعات رفاه ايرانيان به عنوان آورده شرکت خدمات ارتباطي رايتل جهت افزايش سرمايه در شرکت مذکور قرار گرفته است که تاکنون اقدامي در راستاي انتقال سهام از شرکت مذکور به شرکت مورد گزارش انجام نشده است.

11. 11.به شرح يادداشت 1-39 صورتهاي مالي سال مالي مورد گزارش، معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت انجام نشده است.

12. 12.گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت ،موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 65 اساسنامه، که به منظورتقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان به موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج درگزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده ازجانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

13. 13.در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شرکت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته است و موارد عدم رعايت، به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Ali Mohammad Parsa [Sign		1403/05/29 16:41:43
مديرارشد سازمان حسابرسي	[Sasan Habibi [Sign	8110002	1403/05/29 17:12:06
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Reza Esmaeilzade [Sign	810976	1403/05/30 13:39:39

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳۳,۲۹۹,۷۸۱	۲۴,۹۳۹,۹۵۰	۳۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۴,۶۲۰,۰۵۸)	(۲۰,۱۰۹,۸۰۳)	(۲۲)
سود(زیان) ناخالص	۸,۶۷۹,۷۲۳	۴,۸۳۰,۱۴۷	۸۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۷۷۲,۷۱۵)	(۴,۱۵۴,۷۲۷)	(۳۹)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۹۹,۳۶۰	۱,۰۲۲,۵۲۶	(۵۱)
سایر هزینه‌ها	(۱۸۷,۳۳۲)	(۶۱,۳۳۳)	(۲۰۵)
سود(زیان) عملیاتی	۳,۲۱۹,۰۳۶	۱,۶۳۶,۶۱۳	۹۷
هزینه های مالی	(۴۱۲,۹۷۰)	(۵۵۰,۱۹۷)	۲۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۹۵۲,۵۹۱	(۷۲۵,۰۵۴)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶,۷۵۸,۶۵۷	۳۶۱,۳۶۲	۱,۷۷۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۷۱۷,۳۷۶)	(۶۸,۱۵۸)	(۲,۴۲۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۰۴۱,۲۸۱	۲۹۳,۲۰۴	۱,۶۱۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵,۰۴۱,۲۸۱	۲۹۳,۲۰۴	۱,۶۱۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۵۱۶	۲۶۳	۹۶
غیرعملیاتي (ریال)	۵۶۱	(۲۰۰)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۰۷۷	۶۳	۱,۶۱۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۰۷۷	۶۳	۱,۶۱۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۰۷۸	۶۳	۱,۶۱۱
سرمایه	۴۶,۷۵۵,۲۳۰	۴۶,۷۵۵,۲۳۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۵,۰۴۱,۲۸۱	۲۹۳,۲۰۴	۱,۶۱۹
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(زيان) جامع سال	۵,۰۴۱,۲۸۱	۲۹۳,۲۰۴	۱,۶۱۹
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵۰,۸۸۰,۵۶۵	۴۲,۴۵۲,۲۳۸	۳۵,۸۲۰,۷۷۸	۲۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۸,۳۰۴,۸۸۵	۸,۶۶۶,۰۳۱	۹,۲۷۴,۱۴۲	(۴)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۵۳۲,۸۶۳	۱,۴۶۵,۰۲۵	۱,۴۶۵,۰۲۵	۵
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۹۱,۰۰۰	۹۱,۰۰۰	--
دارايي مالیات انتقالي	۰	۱,۴۱۱,۳۲۲	۱,۳۵۸,۶۱۴	--
ساير دارايي‌ها	۶۸۶,۱۶۳	۶۷۷,۰۲۴	۶۶۴,۳۷۵	۱
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶۱,۴۰۴,۴۷۶	۵۴,۷۶۲,۶۴۰	۴۸,۶۷۳,۹۳۴	۱۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷۱۳,۳۵۱	۳۲۳,۳۰۱	۳۶۸,۷۶۳	۱۲۱
موجودي مواد و کالا	۴۶۱,۰۶۴	۲۴۷,۶۷۹	۳۳۲,۵۷۳	۸۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۰۷۹,۷۲۹	۶,۶۸۰,۲۴۰	۶,۰۱۷,۲۰۵	۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷۴۰,۸۸۰	۰	۰	
موجودي نقد	۳۸۸,۳۲۱	۶۲۰,۱۰۲	۳,۰۵۰,۹۵۵	(۳۷)
	۹,۳۸۳,۳۴۵	۷,۸۷۱,۳۲۲	۹,۷۵۹,۴۹۶	۱۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۳۸۳,۳۴۵	۷,۸۷۱,۳۲۲	۹,۷۵۹,۴۹۶	۱۹
جمع دارايي‌ها	۷۰,۷۸۷,۸۲۱	۶۲,۶۳۳,۹۶۲	۵۸,۴۳۳,۴۳۰	۱۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴۶,۷۵۵,۲۳۰	۴۶,۷۵۵,۲۳۰	۴۶,۷۵۵,۲۳۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۳۸	۵۳۸	۵۳۸	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۸,۲۲۱,۵۸۳)	(۱۳,۲۶۲,۸۶۴)	(۱۳,۵۵۶,۰۶۸)	۳۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۸,۵۳۴,۱۸۵	۳۳,۴۹۲,۹۰۴	۳۳,۱۹۹,۷۰۰	۱۵
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۴,۸۷۵,۶۹۰	۴,۸۷۵,۶۹۰	۴,۸۷۵,۶۹۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۳۳۴,۲۹۷	۹۷۲,۷۴۲	۶۱۳,۷۹۱	۳۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶,۲۰۹,۹۸۷	۵,۸۴۸,۴۳۲	۵,۴۸۹,۴۸۱	۶
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۳,۴۶۶,۳۵۲	۲۱,۲۳۴,۳۳۲	۱۶,۰۳۴,۱۳۴	۱۱
مالیات پرداختنی	۴۰۶,۰۵۳	۱۲۰,۸۶۶	۰	۲۳۶
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۲,۱۳۸,۶۰۴	۱,۸۵۴,۹۹۱	۳,۵۸۰,۸۴۷	۱۵
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳۲,۶۴۰	۸۲,۴۳۷	۱۲۹,۲۶۸	(۶۰)
	۲۶,۰۴۳,۶۴۹	۲۳,۲۹۲,۶۲۶	۱۹,۷۴۴,۲۴۹	۱۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۶,۰۴۳,۶۴۹	۲۳,۲۹۲,۶۲۶	۱۹,۷۴۴,۲۴۹	۱۲
جمع بدهی‌ها	۳۲,۲۵۳,۶۳۶	۲۹,۱۴۱,۰۵۸	۲۵,۲۳۳,۷۳۰	۱۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۷۰,۷۸۷,۸۲۱	۶۲,۶۳۳,۹۶۲	۵۸,۴۳۳,۴۳۰	۱۳

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۶,۷۵۵,۲۳۰	۰	۰	۰	۵۳۸	۰	۰	۰	(۱۳,۵۵۶,۰۶۸)	۰	۳۳,۱۹۹,۷۰۰
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۶,۷۵۵,۲۳۰	۰	۰	۰	۵۳۸	۰	۰	۰	(۱۳,۵۵۶,۰۶۸)	۰	۳۳,۱۹۹,۷۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲۹۳,۲۰۴		۲۹۳,۲۰۴
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۳,۲۰۴	۰	۲۹۳,۲۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۳,۲۰۴	۰	۲۹۳,۲۰۴
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۶,۷۵۵,۲۳۰	۰	۰	۰	۵۳۸	۰	۰	۰	(۱۳,۲۶۲,۸۶۴)	۰	۳۳,۴۹۲,۹۰۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۵,۰۴۱,۲۸۱		۵,۰۴۱,۲۸۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۵,۰۴۱,۲۸۱		۵,۰۴۱,۲۸۱
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۶,۷۵۵,۲۳۰	۰	۰	۰	۵۳۸	۰	۰	۰	(۸,۲۲۱,۵۸۳)	۰	۳۸,۵۳۴,۱۸۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۱۴,۲۲۴,۵۰۵	۱۰,۰۹۶,۸۹۱	۴۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۰,۸۶۷)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۴,۲۰۳,۶۳۸	۱۰,۰۹۶,۸۹۱	۴۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۸۳,۹۶۰	۵۷۱,۷۷۹	(۶۸)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۳,۰۵۹,۹۰۲)	(۱۰,۷۲۰,۸۳۲)	(۲۲)
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	(۷۴۶,۶۴۹)	(۲۶۵,۳۶۲)	(۱۸۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۷۴۰,۸۸۰)	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	۰	۰
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	۲,۱۷۳	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۰,۴۶۲	۱۴۸,۴۴۵	(۶۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۴,۳۱۳,۰۰۹)	(۱۰,۲۶۳,۷۹۷)	(۳۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۰۹,۳۷۱)	(۱۶۶,۹۰۶)	۳۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱,۰۲۱,۹۳۶	۹۱۴,۹۳۶	۱۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۱۹,۲۴۹)	(۲,۳۶۱,۹۸۹)	۶۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۲۶,۲۲۱)	(۸۴۰,۳۹۴)	۶۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۲۳,۵۳۴)	(۲,۲۸۷,۴۴۷)	۹۵
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲۳۲,۹۰۵)	(۲,۴۵۴,۳۵۳)	۹۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۲۰,۱۰۲	۳,۰۵۰,۹۵۵	(۸۰)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۱۲۴	۲۳,۵۰۰	(۹۵)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۸۸,۳۲۱	۶۲۰,۱۰۲	(۳۷)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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
سرمايه گذاري تأمين اجتماعي	سرمايه گذاري تأمين اجتماعي	10101044869	حسين ملازاده	حسين ملازاده	0921122756	مدير عامل	موظف	دكتراي تخصصي	مديريت	بله
سرمايه گذاري نفت و گاز و پتروشيمي تامين	سرمايه گذاري نفت و گاز و پتروشيمي تامين	10420205695	فاقد نماينده	محمدرضا حميدي	0569952883	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	مهندسي صنايع	بله
سرمايه گذاري صدر تامين	سرمايه گذاري صدر تامين	10101924696	روح اله رحيمي	روح اله رحيمي	6489877570	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	ساير	بله
سرمايه گذاري صباتأمين	سرمايه گذاري صباتأمين	10101908370	محمدصادق كريمي مهرآبادي	محمدصادق كريمي مهرآبادي	0603246680	عضو هيئت مديره	موظف	دكتراي تخصصي	اقتصاد	بله
سرمايه گذاري سيمان تأمين	سرمايه گذاري سيمان تأمين	10101942066	فاقد نماينده	حسن مطلب پور	1729373501	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مخابرات	بله