اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فرا بورس ایران	سرمایه ثبت شده: 10,500,000
نماد: فرابورس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 671201	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	فرا بورس ایران

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت فرابورس ايران (سهامي عام) – ("شركت") شامل صورت¬هاي 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 33، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت 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 هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، هيئت مديره 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، 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، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت 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 مجموعه و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، 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 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 مجموعه و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت 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 با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت كه بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگاميكه، در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت ("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 مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي مجموعه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي مجموعه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 4-وضعيت ماليات بر درآمد شركت در يادداشت توضيحي 22 صورتهاي مالي پيوست افشاء شده است. طبق برگ¬ هاي تشخيص ماليات بر درآمد صادره جهت سال هاي مالي 1396، 1400 و 1401 مبالغي مازاد بر مالياتهاي ابرازي و پرداختي توسط مقامات مالياتي مطالبه شده كه شركت نسبت به برگ ¬هاي تشخيص مذكور عمدتا" به دليل عدم اعمال نرخ صفر مالياتي در خصوص افزايش سرمايه از محل سود تقسيم نشده اعتراض نموده است. شايان ذكر است جهت ماليات بردرآمد سال هاي مذكور و سال مالي مورد گزارش، بر اساس برآورد مديريت ذخيره لازم در حسابها منظور شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

ساير بندهای توضیحی

6. 3-منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه ا¬ي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته¬اند و از اين¬رو اظهارنظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود. دراين خصوص هيچ گونه مسأله عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. 5-مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص نكته قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. 8-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30 صورتهاي مالي پيوست، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رايگيري رعايت شده است. مضافا" نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. 9-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

10. 10-در ارتباط با ضوابط و مقررات حاكم بر شركت هاي پذيرفته شده در فرابورس ايران، رعايت دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان، دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در فرابورس ايران و دستورالعمل حاكميت شركتي شركت هاي پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفت. در اين ارتباط، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم رعايت مقررات و ضوابط مزبور باشد، برخورد نكرده است.

11. 11-رعايت مفاد "دستورالعمل كنترل هاي داخلي براي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران"، در چارچوب چک ليست رعايت الزامات كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي ابلاغي توسط سازمان، مورد بررسي قرار گرفته است. براساس بررسي¬هاي انجام شده، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از نقاط ضعف با اهميت كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل مذكور باشد، برخورد نكرده است.

12. 12-در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي وتامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديد.

07خرداد1403

موسسه حسابرسي بيات رايان

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه بيات رايان	[Mohammad Ebrahimi [Sign		1403/03/07 21:03:28
مدير موسسه بيات رايان	[Abdolhossein Rahbari [Sign	800354	1403/03/07 21:05:27

صورت سود و زيان

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	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴,۱۲۶,۶۴۷	۲,۹۱۳,۱۳۷	۴۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	۴,۱۲۶,۶۴۷	۲,۹۱۳,۱۳۷	۴۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۵۱۴,۸۸۸)	(۱,۶۷۹,۴۱۴)	(۵۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۶۱۱,۷۵۹	۱,۲۳۳,۷۲۳	۳۱
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۲۲۷,۴۰۷	۱,۶۳۴,۲۹۷	۳۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۸۳۹,۱۶۶	۲,۸۶۸,۰۲۰	۳۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۱۴,۷۸۳)	(۳۵۵,۸۶۳)	۶۸
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۷۲۴,۳۸۳	۲,۵۱۲,۱۵۷	۴۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۷۲۴,۳۸۳	۲,۵۱۲,۱۵۷	۴۸
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۴۴	۹۷	۴۸
غیرعملیاتي (ریال)	۲۱۱	۱۴۲	۴۹
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳۵۵	۲۳۹	۴۹
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳۵۵	۲۳۹	۴۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۵۵	۲۹۹	۱۹
سرمایه	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۵
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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۷۲۴,۳۸۳	۲,۵۱۲,۱۵۷	۴۸
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
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(زیان) جامع سال	۳,۷۲۴,۳۸۳	۲,۵۱۲,۱۵۷	۴۸
توضیحات			

صورت وضعیت 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	
داراييها				
داراييهاي غیرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳,۶۰۶,۷۱۶	۳,۴۴۲,۴۲۹	۳,۵۸۵,۵۰۰	۵
سرمایهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۸۴,۹۶۸	۷۶,۶۱۳	۶۰,۵۵۱	۱۱
سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۳,۴۰۲,۰۴۰	۲,۷۲۴,۲۱۱	۱,۸۵۸,۰۸۲	۲۵
دریافتنيهاي بلندمدت	۱۸۰,۲۸۹	۲۱۲,۲۴۶	۱۵۸,۲۳۶	(۱۵)
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غیرجاري	۷,۲۷۴,۰۱۳	۶,۴۵۵,۴۹۹	۵,۶۶۲,۳۶۹	۱۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۸,۳۲۳	۱۰,۸۲۷	۱۵,۸۷۸	(۲۳)

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	
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۱۱,۱۴۷	۵۰۰,۷۰۶	۳۰۶,۵۱۴	۲
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۷,۹۵۹,۰۶۶	۵,۵۹۷,۵۳۳	۴,۹۳۴,۷۷۰	۴۲
موجودي نقد	۲۵۳,۹۵۸	۱۷۸,۴۴۵	۳۷,۴۷۷	۴۲
	۸,۷۳۲,۴۹۴	۶,۲۸۷,۵۱۱	۵,۲۸۴,۶۳۹	۳۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸,۷۳۲,۴۹۴	۶,۲۸۷,۵۱۱	۵,۲۸۴,۶۳۹	۳۹
جمع دارايي‌ها	۱۶,۰۰۶,۵۰۷	۱۲,۷۴۳,۰۱۰	۱۰,۹۴۷,۰۰۸	۲۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۱۱,۶۲۴	۵۲۵,۴۰۵	۳۹۹,۷۹۷	۳۵
ساير اندوخته‌ها	۷۶۶,۶۳۷	۵۳۱,۷۶۰	۵۶۹,۳۲۹	۴۷
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۶۰۶,۲۵۵	۱,۹۲۲,۷۷۰	۱,۷۱۲,۰۶۲	۳۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۴,۵۸۴,۵۱۶	۱۱,۳۶۹,۹۳۵	۹,۶۸۱,۱۸۸	۲۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۹۴,۹۵۰	۷۹,۷۷۳	۵۷,۶۸۹	۱۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۹۴,۹۵۰	۷۹,۷۷۳	۵۷,۶۸۹	۱۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۲۲,۰۳۷	۳۷۲,۰۴۶	۶۲۷,۵۶۲	۱۳
ماليات پرداختني	۷۴۴,۸۰۱	۶۳۹,۸۴۹	۴۶۱,۷۰۷	۱۶
سود سهام پرداختني	۵۳,۸۱۶	۱۶۲,۶۴۴	۴۷,۰۱۷	(۶۷)

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	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۰۶,۳۸۷	۱۱۸,۷۶۳	۷۱,۸۴۵	(۱۰)
	۱,۳۲۷,۰۴۱	۱,۲۹۳,۳۰۲	۱,۲۰۸,۱۳۱	۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۳۲۷,۰۴۱	۱,۲۹۳,۳۰۲	۱,۲۰۸,۱۳۱	۳
جمع بدهي‌ها	۱,۴۲۱,۹۹۱	۱,۳۷۳,۰۷۵	۱,۲۶۵,۸۲۰	۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۶,۰۰۶,۵۰۷	۱۲,۷۴۳,۰۱۰	۱۰,۹۴۷,۰۰۸	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	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹۹,۷۹۷	۵۶۹,۳۲۹	۰	۰	۱,۷۸۷,۲۶۵	۰	۹,۷۵۶,۴۹۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۵,۳۰۳)	۰	(۷۵,۳۰۳)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹۹,۷۹۷	۵۶۹,۳۲۹	۰	۰	۱,۷۱۲,۰۶۲	۰	۹,۶۸۱,۱۸۸
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۵۱۲,۱۵۷		۲,۵۱۲,۱۵۷
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	۲,۵۱۲,۱۵۷	۰	۲,۵۱۲,۱۵۷
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	۲,۵۱۲,۱۵۷	۰	۲,۵۱۲,۱۵۷
سود سهام مصوب									(۶۹۳,۰۰۰)		(۶۹۳,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۱,۴۰۰,۰۰۰		۰			(۵۵۰,۰۰۰)			(۸۵۰,۰۰۰)		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۵۰۲,۴۳۱					۵۰۲,۴۳۱
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	(۱۳۰,۴۰۹)		(۱۳۰,۴۰۹)
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۲۵,۶۰۸				(۱۲۵,۶۰۸)		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			(۵۰۲,۴۳۲)		(۵۰۲,۴۳۲)
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲۵,۴۰۵	۵۲۱,۷۶۰	۰	۰	۱,۹۲۲,۷۷۰	۰	۱۱,۳۶۹,۹۲۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳,۷۲۴,۳۸۴		۳,۷۲۴,۳۸۴
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	۳,۷۲۴,۳۸۴		۳,۷۲۴,۳۸۴
سود سهام مصوب									(۴۲۰,۰۰۰)		(۴۲۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۲,۱۰۰,۰۰۰		۰			(۵۰۰,۰۰۰)			(۱,۶۰۰,۰۰۰)		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	(۸۹,۸۰۳)		(۸۹,۸۰۳)
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۸۶,۲۱۹				(۱۸۶,۲۱۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۷۴۴,۸۷۷			(۷۴۴,۸۷۷)		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱۱,۶۲۴	۷۶۶,۶۳۷	۰	۰	۲,۶۰۶,۲۵۵	۰	۱۴,۵۸۴,۵۱۶

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 نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۹۰۵,۷۶۴	۸۸۳,۰۰۶	۱۱۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹,۸۳۱)	(۱۷۷,۷۲۱)	۹۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۸۹۵,۹۳۳	۷۰۵,۲۸۵	۱۶۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۷۷,۸۹۹)	(۹۷,۷۶۲)	(۲۸۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱۸,۹۵۸)	(۲۲,۸۲۰)	۱۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷۲۶,۷۲۵	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲۲۶,۰۰۰)	--
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	۵,۷۶۱	۶۵۰,۴۶۲	(۹۹)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۲,۶۱۷,۹۷۷)	(۸۵۵,۸۰۱)	(۲۰۶)
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	۱۸,۰۵۸	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹۹۰,۱۳۷	۵۵۶,۳۷۰	۷۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۲۹۲,۲۱۱)	۲۲,۵۰۷	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶۰۳,۷۲۲	۷۲۷,۷۹۲	(۱۷)
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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	(۵۲۸,۸۲۶)	(۵۷۷,۳۷۲)	۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۲۸,۸۲۶)	(۵۷۷,۳۷۲)	۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۷۴,۸۹۶	۱۵۰,۴۲۰	(۵۰)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۷۸,۴۴۵	۲۷,۴۷۷	۵۴۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۶۱۷	۵۴۸	۱۳
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۵۳,۹۵۸	۱۷۸,۴۴۵	۴۲
معاملات غيرنقدي	۱,۸۰۲,۰۲۵	۱,۰۹۷,۵۵۳	۶۴
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ كل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		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 ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درآمد حق درج و پذيرش		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۶۱,۱۶۹	مطابق مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد	۲۲۱,۶۳۸	۰	۲۲۱,۶۳۸	۳۶۱,۱۶۹	۰	۳۶۱,۱۶۹	۳۶۱,۱۶۹	۰	۳۸۴,۴۷۹	۰	۰
درآمد حق عضويت كارگزاران	كارگزاران	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۶۵,۲۶۶	مطابق مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد	۴۲۰,۱۶۵	۰	۴۲۰,۱۶۵	۴۶۵,۲۶۶	۰	۴۶۵,۲۶۶	۴۶۵,۲۶۶	۰	۵۸۷,۳۴۷	۰	۰

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		توضیحات تکمیلي
							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(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
کارمزد معاملات		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۳۰۰,۲۱۲	مطابق مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد	۲,۲۷۱,۳۳۴	۰	۲,۲۷۱,۳۳۴	۳,۳۰۰,۲۱۲	۰	۳,۳۰۰,۲۱۲	۳,۳۰۰,۲۱۲	۰	۴,۳۶۱,۴۹۴	۰	۰
جمع							۲,۹۱۳,۱۳۷	۰	۲,۹۱۳,۱۳۷	۴,۱۲۶,۶۴۷	۰	۴,۱۲۶,۶۴۷	۴,۱۲۶,۶۴۷	۰	۵,۳۳۳,۳۲۰	۰	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقیم تولید	۰	۰
سربارتولید	۰	۰
جمع	۰	۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهاي ثابت	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۰	۰
خالص افزایش (کاهش)موجودي کالاي درجریان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) کالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۰	۰
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۲۲۲	۲۰۹	۲۵۴
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت			

توضیحات وضعیت کارکنان

«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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۴۵۴,۷۸۳	۵۹۳,۲۶۷	۶۱۷,۲۴۰
هزينه استهلاک	۰	۰	۰	۱۹۵,۴۴۲	۲۲۴,۲۱۵	۴۲۳,۳۲۲
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۷,۹۸۵	۱۴,۰۹۵	۱۸,۵۹۹
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و كميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشكوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۸	۲۱,۸۲۱	۳۳,۴۵۹
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۲,۷۲۴	۶۰,۷۶۵	۰
بيمه سهم كارفرما	۰	۰	۰	۱۰۸,۷۱۹	۱۵۴,۹۷۳	۱۶۳,۷۱۹
پذيرايي، غذا و آبدارخانه	۰	۰	۰	۸,۷۷۰	۹,۸۲۰	۱۷۴,۴۳۰
تحقيق، پژوهش، مشاوره و كارشناسي	۰	۰	۰	۱,۳۱۳	۷,۳۱۳	۲۴۴,۲۶۲
حفظ، پشتيباني و توسعه نرم افزارها	۰	۰	۰	۳۸,۹۲۷	۵۳,۲۸۴	۱۲۱,۷۳۵
ماموريت كاري	۰	۰	۰	۱۰,۶۷۵	۲۷,۸۸۷	۸۰,۴۹۹
لوازم مصرفي	۰	۰	۰	۱۴,۶۱۶	۳۵,۶۷۸	۷۴,۲۰۰
حق جلسات كميته هاي تخصصي	۰	۰	۰	۱۴,۴۲۸	۲۹,۰۲۳	۴۸,۱۸۹
تلفن، اينترنت و اشتراک	۰	۰	۰	۱۱,۱۹۰	۱۷,۲۱۰	۴۸,۶۶۲

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بهداشت، درمان و بيمه	۰	۰	۰	۳۳,۲۵۲	۴۷,۹۴۳	۲۵,۱۰۴
عوارض شهرداري و ساير عوارض	۰	۰	۰	۱۰,۱۲۳	۳۸,۵۱۷	۲۷,۴۳۸
حق عضويت در انجمن ها	۰	۰	۰	۹,۱۴۶	۱۰,۸۳۳	۲۱,۳۱۷
پاداش هيات مديره مصوب مجمع	۰	۰	۰	۷,۹۶۰	۷,۲۱۴	۱۰,۶۶۳
حق حضور اعضاي هيئت مديره	۰	۰	۰	۷,۱۵۴	۶,۸۴۱	۸,۴۹۱
نمايشگاه و اطلاع رساني	۰	۰	۰	۵,۴۹۹	۱۴,۴۹۰	۳۵,۵۲۲
چاپ و تكثير	۰	۰	۰	۳,۸۶۸	۸,۷۹۷	۱۵,۹۸۸
آموزش و سمينار	۰	۰	۰	۲,۵۷۶	۳,۹۲۲	۶,۰۱۴
حسابرسي	۰	۰	۰	۲,۹۵۰	۳,۵۰۰	۴,۰۲۹
خدمات رفاهي،فرهنگي و ..	۰	۰	۰	۱۵,۵۷۱	۴۳,۸۷۸	۵۷,۰۴۱
ملزومات اداري و رايانه اي	۰	۰	۰	۳,۲۵۹	۲۱,۲۷۴	۳۰,۷۰۸
عيدي و پاداش	۰	۰	۰	۱۶۱,۶۱۶	۲۳۷,۹۹۶	۵۳۴,۳۳۱
كارانه،بهره وري و اضافه كار	۰	۰	۰	۲۲۶,۰۲۹	۳۷۱,۰۶۲	۴۸۲,۳۸۰
كمك هاي غير نقدي	۰	۰	۰	۱۷۸,۳۹۴	۲۸۴,۶۸۶	۳۳۳,۵۳۹
مزاياي پايان خدمت و بازخريد مرخصي	۰	۰	۰	۱۰۲,۱۷۱	۸۹,۴۵۴	۹۰,۵۲۹
اياب و ذهاب	۰	۰	۰	۱۳,۹۹۲	۳۲,۸۸۲	۴۰,۶۷۹
تعمير و نگهداري ساختمان و وسائط نقليه	۰	۰	۰	۱۴,۲۷۴	۴۲,۲۵۰	۷۹,۶۰۹
جمع	۰	۰	۰	۱,۶۷۹,۴۱۴	۲,۵۱۴,۸۸۸	۳,۸۴۹,۶۹۸

برآورد شركت از تغييرات هزينه های عمومی ، اداری ، تشكيلاتی و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ی عملياتی

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در شرايط فعلی تغييرات با اهميتی پيش بينی نمی گردد.

وضعيت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
داراييهای ارزی پايان دوره	دلار	۳,۶۸۱	۱,۴۶۷	۶,۷۶۲	۴,۱۲۱
داراييهای ارزی پايان دوره	يورو	۳۷۷	۱۶۱	۱۱	۵

«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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میليون ريال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)			مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ريالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	كوتاه مدت	بلند مدت	
تسهيلات دريافتي از بانكها	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	
انتقال به دارايي								۰	
هزينه مالي دوره								۰	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های مالی شرکت برای سال آتی مربوط به هزینه های کارمزد بانکی و کارمزد خرید و فروش صندوق های با درآمد ثابت می باشد که در صورت افزایش تغییر خواهد نمود
«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.	

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در

نام شرکت	سال مالي	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ درآمد سرمايه گذاري - سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	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	
مديريت دارايي مرکزي بازار سرمايه	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۲۹	۵۰,۴۷۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۰۳۴	۲۹	۵۰,۴۷۱	۱۱,۶۰۰	
مرکز مالي ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰	۳۸,۰۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۲۰	۳۸,۰۰۲	۰	
سپرده گذاري مرکزي اوراق بهادار و تسويه وجوه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴.۷۸	۴۳,۸۴۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۲,۵۵۵	۴.۷۸	۴۳,۸۴۶	۷,۵۳۳	
بورس انرژي ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰.۸۲	۳۳,۸۷۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۴۷۸	۰	۰	۰	
مديريت بازار متشکل معاملات ارز ايران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۱,۳۲۸	۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده هاي بانکي	۵۶,۵۷۱	۷۹,۹۵۹
سود صندوقهاي سرمايه گذاري	۹۵۷,۲۲۴	۱,۵۷۲,۵۲۰
سود سهام حاصل از سرمايه گذاري هاي بلند مدت	۱۸,۰۵۸	۱۱,۶۰۰
سود حاصل از فروش سهام	(۲۱,۸۸۰)	۴۸۶,۳۸۳
جمع	۱,۰۰۹,۹۷۳	۲,۱۵۰,۴۶۲

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد فروش سامانه معاملات	۶۲۰,۰۰۰	۷۱,۴۰۵
سود(زيان) ناشي از تسعير ارز	۵۴۷	۶۱۸
ساير	۳,۷۷۷	۴,۹۲۲
جمع	۶۲۴,۳۲۴	۷۶,۹۴۵

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
۱,۹۲۳,۷۷۰	۲۴۳,۶۰۰	۲,۵۱۲,۱۵۷	۴۲۰,۰۰۰	۱۰%

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افتتاح بازار توافقی و درج نماد معاملاتی ۹ شرکت در این بازار رونمایی از بازار نوآفرین با دو تابلو رشد و دانش‌بنیان پذیره‌نویسی اولین صندوق املاک و مستغلات شبکه بانکی کشور

سایر توضیحات با اهمیت

۰
«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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هيئت مديره

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	دفعات حضور در جلسات					پاداش
						آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	
روح اله ابوجعفري دلسم	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	بلي	۲۰	بلي	بلي	۲۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
علي مهدوي پارسا	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	بلي	۲.۵	بلي	بلي	۲۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افشار سركانيان	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	بلي	۶.۳۱	بلي	بلي	۲۰	۱۲	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
احمد خلج	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	بلي	۳	خير	بلي	۲۰	۱۲	۰	۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بابک باقري مهماندوستي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	بلي	۰	بلي	بلي	۱۹	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
رسول سعدي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	بلي	۰.۶۳	بلي	بلي	۲۰	۰	۷	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
وحيد خاشعي ورنامخواستي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	بلي	۴.۵۲	خير	بلي	۱۹	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹،							۲۰	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
روح اله رجبی	عضو کمیته حسابرسی	دکترای حسابداری	مديرعامل موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر، حسابدار رسمي، شريک موسسه حسابرسي کاشفان، معاون واحد شرکت‌ها و حاکمیت سازمانی گروه گلرنگ. مدير مجامع و حسابرسي داخلي صندوق بازنشستگي کارکنان صنعت نفت، عضو هيئت‌مديره و معاون نظارت شرکت سرمايه‌گذاري نفت، مدرس دانشگاه، ۲۳ سال سابقه حسابرسي و مالي	۰	۰
احمد فاضلی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد حسابداری	مدير حسابرسی موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر، عضو هيات عامل سازمان حسابرسي به مدت ۱۲ سال، معاونت توسعه سازمان حسابرسي، عضو جامعه حسابداران رسمي ايران، کارشناس رسمي دادگستري، مدرس دانشگاه، معاون مالی بانک صادرات	۰	۰
محمدرضا صانعی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد حسابداری	مدير و شريک دپارتمان حسابرسي داخلي و عملياتي موسسه حسابرسي آزمون پرداز، مدير حسابرسي موسسه حسابرسي تدوين و همکاران، مدير مالي شرکت بين‌المللی ساروج بوشهر، معاون مالي و اقتصادي گروه آرمکو، سرپرست حسابرسي در موسسه حسابرسي اصول پايه فراگير.	۰	۰
افشار سرکانیان	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	□ مديرعامل تامين سرمايه بانک ملت □ رئيس هيئت‌مديره شرکت پتروشيمی بندرامام □ مديرعامل و عضو هيئت‌مديره شرکت سرمايه‌گذاری هامون شمال مدير مالی و امور اداری شرکت‌های سرمايه‌گذاری صباتامين، توسعه نگين مکران و کارگزاری سهام عدالت	۰	۰
احمد خلج	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	□ معاونت سرمايه‌گذاری شرکت سرمايه‌گذاری صباتامين □ رياست هيئت‌مديره شرکت سرمايه‌گذاری هامون صبا عضو هيئت‌مديره تامين سرمايه امين	۰	۰
تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،			۱۲	جلسه مي باشد.	

تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۷	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،	۴	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
مورد ندارد	۰	۰	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
بورس اوراق بهادار تهران	بورس اوراق بهادار تهران	10103225320	روح اله ابوجعفري دلسم	روح اله ابوجعفري دلسم	4839754748	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	ساير	☐
سپرده گذاري مرکزي اوراق بهادار و تسويه وجوه	سپرده گذاري مرکزي اوراق بهادار و تسويه وجوه	10103800056	علي مهدوي پارسا	علي مهدوي پارسا	0919961207	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت مالي	☐
گروه مالي ملت	گروه مالي ملت	10102801942	افشار سرکانيان	افشار سرکانيان	4859458788	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت مالي	☐
گروه مديريت سرمايه گذاري اميد	گروه مديريت سرمايه گذاري اميد	10102258090		وحيد خاشعي ورنامخواستي	0069765642	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت بازرگاني	☐
کارگزاري صبا تامين	کارگزاري صبا تامين	10101559627	احمد خلج	احمد خلج	0322692849	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت مالي	☐
کانون نهادهاي سرمايه گذاري ايران	کانون نهادهاي سرمايه گذاري ايران	10103545580	بابک باقري مهماندوستي	بابک باقري مهماندوستي	0067985122	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت مالي	☐
گروه ارزش آفرينان پاسارگاد	گروه ارزش آفرينان پاسارگاد	10103810941	رسول سعدي	رسول سعدي	1377239578	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت مالي	☐