

شرکت: تجارت الکترونیک پارسیان	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: رتاپ(ذیپارس)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 722007	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تجارت الکترونیک پارسیان
بند مقدمه 1. صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) شامل صورت های وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفند 1403 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 42، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از گروه است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی 2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیات‌مدیره است. در تهیه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، هیات‌مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی گروه و شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود. مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب‌شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی گروه و شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه متصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

شواهد حسابرس کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت‌های گروه یا فعالیت‌های تجاری درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت کسب می‌گردد. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرس گروه است. مسئولیت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبردی ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبردی، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن منع شده باشد یا، هنگامی که در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یادشده، وضعیت مالی گروه و شرکت در تاریخ 30 اسفند 1403، و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو متصفانه نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. مالیات عملکرد

توجه مجمع عمومی محترم را به آخرین وضعیت مازاد مالیات مورد مطالبه سازمان امور مالیاتی بر مبالغ پرداختی و ذخیره شده در حسابها بابت عملکرد سالهای 1400 لغایت 1402 شرکت (عمدتاً مربوط به عدم پذیرش معافیت مالیاتی افزایش سرمایه شرکت) به شرح یادداشت توضیحی 6-31 صورتهای مالی که مورد اعتراض قرار گرفته و تاکنون تعیین تکلیف قطعی نشده، جلب

ملاحظه این موسسه نداشته است.

6. مطالبات راكد شركت

وضعیت مطالبات شرکت به مبلغ 482 میلیارد ریال و برنامه هیات مدیره در جهت وصول و تعیین تکلیف آن به شرح یادداشت توضیحی 1-2-17 صورتهای مالی می باشد. مفاد این بند، تأثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

7. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت های مالی تلفیقی و جداگانه سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت های مالی تلفیقی و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت های مالی مزبور، مورد توجه قرار گرفته اند. در این خصوص، موضوع قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئولیت سایر اطلاعات با هیات مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی‌کند. مسئولیت این مؤسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت های با اهمیت بین سایر اطلاعات و صورت های مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

لازم به ذکر است، اطلاعات مالی آتی مندرج در فرمهای پیش‌بینی‌شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در سایر اطلاعات که می‌بایست در چارچوب گزارشگری اطلاعات مالی آتی مورد بررسی و اظهارنظر قرار گیرد، در چارچوب گزارشگری در مورد سایر اطلاعات، توسط این موسسه مورد بررسی و اظهارنظر قرار نگرفته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

9-1- به دلایل مندرج در یادداشت توضیحي 3-39 صورتهاي مالي، مفاد مواد 240 اصلاحیه قانون تجارت و 18 اساسنامه شرکت، مبنی بر پرداخت سود سهام به ترتیب طرف مهلت حداکثر 8 و 4 ماه پس از تصویب مجمع عمومی، رعایت نشده است.

9-2- پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادي مورخ 1403/02/26 صاحبان سهام، در خصوص بندهای 1-9 و 12 این گزارش، بطور کامل منجر به نتیجه نشده است.

10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 3-39 صورت هاي مالي، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً، به استثنای موارد مندرج در یادداشت توضیحي 1-39 صورتهاي مالي، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه شرکت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادي صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

12. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با پرداخت سود سهام طرف مهلت مقرر، افشای صورتهاي مالي میان دوره ای حسابرسی نشده سه ماهه اول طرف مهلت مقرر، ارسال فرم گزارش فعالیت ماهانه تیر و مرداد 1403 طرف مهلت مقرر، افشای صورتهاي مالي میان دوره ای حسابرسی شده شرکت فرعی طرف مهلت مقرر، ارسال صورتجلسه مجمع عمومی عادي مورخ 1403/02/26 به مرجع ثبت شرکتها طرف مهلت مقرر، افشای نسخه ای از صورتجلسه مزبور پس از ابلاغ ثبت طرف مهلت مقرر، افشای معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت با اشخاص وابسته (شرکت فناوری تراکنش سپاس-کادونا)، افشای به موقع تغییر مدیرعامل و سمت نمایندگان اشخاص حقوقی هیات مدیره، رعایت نشده است. مضافاً، تطبیق کامل شرایط شرکت با مفاد چک لیست حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار و رعایت کامل مفاد آن از جمله، استقرار فرایند ارزیابی اثر بخشی هر ساله هیات مدیره و مدیر عامل و کمیته های تخصصی و همچنین اعضای هیات مدیره شرکتها فرعی و وابسته و مستند سازی آن، به روز رسانی منشور کمیته های ریسک و حسابرسی شرکت مطابق آخرین نمونه سازمان بورس و اوراق بهادار، و رعایت مفاد کمیته انتصابات در خصوص تعداد اعضای آن، ضرورت دارد.

13. در اجرای مفاد بند 41 دستورالعمل حاکمیت شرکتی، کمک های عام المنفعه و پرداخت های شرکت در راستای مسئولیت های اجتماعی به شرح گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره مورد بررسی این موسسه قرار گرفته که در این ارتباط از مبلغ مصوب در مجمع عمومی مخارجی انجام نشده است.

14. در رعایت مفاد ماده 17 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار، در خصوص پیشنهاد تقسیم سود هیات مدیره به مبلغ 150 میلیارد ریال (یادداشت توضیحي 42 صورتهاي مالي) این موسسه به مورد خاصی برخورد نکرده است.

15. چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.

16. در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذریبط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

27 فروردین 1404

موسسه حسابرسی بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	[Majid Reza Birjandi] Sign	841376	1404/01/27 23:50:42
مدیر موسسه بهراد مشار	[Farideh Shirazi] Sign	800458	1404/01/27 23:53:13

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۶۸,۵۰۳,۱۴۷	۴۶,۸۰۴,۰۳۵	۴۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۴,۹۶۷,۳۹۹)	(۴۴,۳۶۴,۳۱۴)	(۴۶)
سود(زیان) ناخالص	۳,۵۳۵,۸۴۸	۲,۴۳۹,۸۲۱	۴۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۰۸۵,۲۵۶)	(۲,۰۰۱,۵۵۳)	(۵۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۰۳,۶۷۶	۱۵۱,۶۸۱	۳۴
سایر هزینه ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۶۵۴,۲۶۸	۵۸۹,۹۴۹	۱۱
هزینه های مالی	(۶۳۵,۶۱۷)	(۵۰۷,۴۳۸)	(۳۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۳۳۳,۰۵۱	۱,۵۷۵,۹۴۵	(۳۳)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته و مشارکت های خاص	۱,۳۶۰,۷۰۳	۱,۶۵۸,۴۶۶	(۳۴)
سهم گروه از سود مشارکت های خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	۸۹۳,۶۴۰	۹۳۱,۸۳۱	(۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۱۵۴,۳۴۳	۲,۵۹۰,۳۹۷	(۱۷)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۷۱۳,۳۲۸)	(۲,۰۹۹)	(۳۳,۸۳۳)
سال های قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۴۴۳,۱۱۴	۲,۵۸۸,۱۹۸	(۴۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۴۴۳,۱۱۴	۲,۵۸۸,۱۹۸	(۴۴)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلی	۱,۴۴۱,۲۶۸	۲,۵۵۰,۰۳۵	(۴۳)
منافع فاقد حق کنترل	۸۴۶	۳۸,۱۷۳	(۹۸)
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۵۴	۵۱	۶
غیرعملیاتی (ریال)	۹۳	۳۰۹	(۵۶)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۴۷	۳۶۰	(۴۳)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۱۴۷	۳۶۰	(۴۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال		۰	۰
سرمایه - میلیون ریال	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
سود(زیان) خالص	۱,۴۴۳,۱۱۴	۲,۵۸۸,۱۹۸	(۴۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	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 بندی خواهد شد:			
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	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	۱,۴۴۳,۱۱۴	۲,۵۸۸,۱۹۸	(۴۴)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلی	۱,۴۴۱,۳۶۸	۲,۵۵۰,۰۲۵	(۴۳)
منافع فاقد حق کنترل	۸۴۶	۳۸,۱۷۳	(۹۸)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي تلفیقي

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

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۰,۹۷۴,۳۷۰	۱۴,۷۴۱,۱۳۲	۱۳,۷۷۴,۷۶۴	۴۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلی	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۰۵۳,۰۴۶	۵۳۱,۴۷۳	۲۵۴,۳۶۰	۹۸
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۴,۸۷۶,۹۱۳	۴,۳۱۳,۱۲۵	۳,۲۰۷,۷۵۵	۱۳
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷۷۶,۹۴۵	۲۳۱,۱۱۵	۲۸۴,۴۴۳	۲۳۶
دریافتنی‌های بلندمدت	۵۸۰,۳۷۱	۲۵۵,۵۷۹	۲۸۱,۱۵۰	۱۳۷
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱,۳۲۸,۹۹۲	۷۴۴,۸۵۱	۶۸۵,۸۰۰	۶۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۹,۵۰۰,۶۳۷	۲۰,۸۱۷,۳۷۵	۱۸,۴۸۸,۳۷۱	۴۲
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش پرداخت‌ها	۳,۴۷۹,۸۶۱	۸۵۳,۶۱۷	۸۴۴,۴۳۱	۳۰۸
موجودی مواد و کالا	۲,۶۱۷,۵۱۷	۲,۱۰۵,۶۰۹	۱,۶۰۸,۶۹۹	۲۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۴,۱۹۰,۱۰۴	۱۰,۶۴۶,۶۷۹	۷,۴۹۷,۱۱۷	۲۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳,۴۴۰,۷۲۱	۱,۷۶۳,۷۸۷	۱,۴۱۳,۷۵۳	۹۵
موجودی نقد	۶,۰۷۴,۰۰۴	۱۵,۸۳۵,۲۲۰	۵,۷۵۶,۰۲۸	(۶۲)
	۳۹,۸۰۲,۲۰۷	۳۱,۳۰۴,۹۱۲	۱۷,۱۲۰,۰۲۸	(۴)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳۹,۸۰۲,۲۰۷	۳۱,۳۰۴,۹۱۲	۱۷,۱۲۰,۰۲۸	(۴)
جمع دارایی‌ها	۵۹,۳۰۲,۸۴۴	۵۲,۰۲۲,۱۸۷	۳۵,۶۰۸,۳۹۹	۱۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۴۲۳,۹۱۶	۴۵۸,۷۰۷	۴۵۰,۷۲۸	(۵)
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۸۳۶,۰۸۳	۷۶۲,۴۵۵	۶۴۵,۹۹۹	۱۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۳,۶۷۶,۵۵۱	۳,۷۷۹,۹۳۴	۳,۴۰۸,۰۶۱	(۴)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۷۲۱,۹۲۳)	(۸۰۲,۴۴۹)	(۶۹۷,۶۷۱)	۱۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱۳,۲۳۲,۶۲۷	۱۳,۱۹۸,۶۳۷	۱۱,۸۰۷,۱۱۷	۰
منافع فاقد کنترل	۵۱۷,۵۵۰	۵۳۱,۵۵۴	۸۸,۷۵۶	(۳)
جمع حقوق مالکانه	۱۳,۷۴۳,۱۷۷	۱۳,۷۳۰,۱۹۱	۱۱,۸۹۵,۸۷۳	۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۳۷۳,۱۰۶	۰	۹۵,۰۰۳	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۱۶,۸۰۳	۴۰۸,۲۳۱	۳۰۹,۸۴۵	۵۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۹۸۹,۹۰۸	۴۰۸,۲۳۱	۴۰۴,۸۴۸	۳۸۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۰,۰۳۳,۱۸۳	۳۷,۱۴۳,۸۸۶	۳۱,۷۴۶,۸۸۸	۸
مالیات پرداختنی	۷۲۳,۹۵۳	۳۱,۷۵۱	۴۵,۰۰۰	۳,۱۷۷
سود سهام پرداختنی	۸۳۶,۳۱۷	۱۴۳,۴۸۶	۲۳۷,۱۳۱	۴۸۳
تسهیلات مالی	۱,۸۴۳,۷۳۳	۳۰۱,۸۲۵	۹۱۷,۴۸۱	۵۱۱
ذخایر	۱۳۶,۷۰۷	۲۴۰,۰۹۷	۲۵۹,۸۵۹	(۴۷)
پیش‌دریافت‌ها	۸,۸۶۷	۲۳,۷۳۰	۱,۳۱۹	(۶۳)
	۴۳,۵۷۰,۷۵۹	۳۷,۸۸۳,۷۶۵	۳۳,۳۰۷,۵۷۸	۱۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴۳,۵۷۰,۷۵۹	۳۷,۸۸۳,۷۶۵	۳۳,۳۰۷,۵۷۸	۱۵
جمع بدهی‌ها	۴۵,۵۶۰,۶۶۷	۳۸,۲۹۱,۹۹۶	۳۳,۷۱۳,۴۲۶	۱۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۹,۳۰۲,۸۴۴	۵۲,۰۲۳,۱۸۷	۳۵,۶۰۸,۲۹۹	۱۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندرخته قانونی	سایر اندورخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۵,۹۹۹	۰	۰	۰	۲,۴۰۸,۰۶۱	(۶۹۷,۶۷۱)	۱۱,۸۰۷,۱۱۷	۸۸,۷۵۶	۱۱,۸۹۵,۸۷۳

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۵۰,۷۲۸	۰	۰	۶۴۵,۹۹۹	۰	۰	۰	۲,۴۰۸,۰۶۱	(۶۹۷,۶۷۱)	۱۱,۸۰۷,۱۱۷	۸۸,۷۵۶	۱۱,۸۹۵,۸۷۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۲,۵۵۰,۰۲۵		۲,۵۵۰,۰۲۵	۳۸,۱۷۳	۲,۵۸۸,۱۹۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۲,۵۵۰,۰۲۵		۲,۵۵۰,۰۲۵	۳۸,۱۷۳	۲,۵۸۸,۱۹۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰		۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۵۰,۰۲۵	۰	۲,۵۵۰,۰۲۵	۳۸,۱۷۳	۲,۵۸۸,۱۹۸
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱,۰۶۱,۷۰۶)		(۱,۰۶۱,۷۰۶)	(۳۷۵)	(۱,۰۶۳,۰۸۱)
منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید														۰	۰
واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعی						۰								۰	۰
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰					۰				(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعی														۰	۰
خرید سهام خزانه												(۱۴۹,۹۳۷)	(۱۴۹,۹۳۷)		(۱۴۹,۹۳۷)
فروش سهام خزانه				۷,۹۷۹								۴۵,۱۵۹	۵۳,۱۲۸		۵۳,۱۲۸
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰		۰				۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
تخصیص به اندوخته قانونی							۱۱۶,۴۵۶				(۱۱۶,۴۵۶)		۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۵۸,۷۰۷	۰	۰	۷۶۲,۴۵۵	۰	۰	۰	۲,۷۷۹,۹۳۴	(۸۰۲,۴۴۹)	۱۳,۱۹۸,۶۳۷	۵۳۱,۵۵۴	۱۳,۷۳۰,۱۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰											۱,۴۴۱,۳۶۸		۱,۴۴۱,۳۶۸	۸۴۶	۱,۴۴۳,۱۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰									۰	۰	۱,۴۴۱,۳۶۸		۱,۴۴۱,۳۶۸	۸۴۶	۱,۴۴۳,۱۱۴
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱,۴۷۱,۰۱۳)		(۱,۴۷۱,۰۱۳)	(۱۴,۸۵۰)	(۱,۴۸۵,۸۶۳)
منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید														۰	۰
واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی						۰							۰	۰	۰
واگذاری منافع در شرکت فرعی						۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعی						۰								۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعی														۰	۰
خرید سهام خزانه											(۱,۳۹۹)		(۱,۳۹۹)	۰	(۱,۳۹۹)
فروش سهام خزانه				(۲۴,۷۹۱)							۸۱,۸۲۵		۵۷,۰۳۴		۵۷,۰۳۴
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰						۰	۰	۰				۰
تخصیص به اندوخته قانونی						۷۳,۶۲۸					(۷۳,۶۲۸)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۳۳,۹۱۶	۰	۰	۸۳۶,۰۸۳	۰	۰	۰	۲,۶۷۶,۵۵۱	(۷۳۱,۹۳۳)	۱۳,۲۲۴,۶۳۷	۵۱۷,۵۵۰	۱۳,۷۴۳,۱۷۷

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۴۶۱,۶۴۶	۱۵,۷۶۰,۹۰۳	(۹۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۱,۰۳۶)	(۱۵,۳۴۸)	(۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۴۴۰,۶۳۰	۱۵,۷۴۵,۵۵۵	(۹۱)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۴۱۸,۵۰۶	۴۰۹,۷۳۵	۳
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۰,۸۳۷,۲۳۳)	(۴,۸۴۳,۶۳۴)	(۱۳۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۵۹۸,۶۰۴)	(۳۳۴,۴۰۵)	(۸۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت های خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت های خاص	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۳۴۸,۵۰۱	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۵۰۹)	(۲,۶۰۰)	۸۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	(۵۰,۰۰۰)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۹۱۳,۳۸۷	۱,۱۷۹,۰۹۴	(۳۳)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۳,۶۹۵,۹۹۸)	(۱,۳۰۶,۳۸۴)	(۲۰۶)
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۵۹,۸۳۰)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱۸۴,۵۹۶	۶۳,۳۹۳	۱۹۶
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۴,۷۸۷	۳۷,۱۹۶	(۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳,۶۸۰,۸۸۷)	(۴,۴۳۹,۱۰۴)	(۳۰۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۳,۳۴۰,۳۶۷)	۱۱,۳۰۶,۴۵۱	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
پرداخت‌های نقدی ناشی از تحویل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از واگذاری بخشی از شرکت فرعی (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۴,۴۱۳,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۴۵۲
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۰۹۸,۴۷۴)	(۹۱۰,۶۵۹)	(۲۱)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۶۲۶,۱۳۰)	(۴۹۷,۳۴۶)	(۲۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی	(۷۹۳,۰۳۲)	(۷۰۵,۹۹۳)	(۱۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۸۹۵,۳۶۴	(۱,۳۱۳,۹۹۸)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۰,۳۴۴,۹۰۳)	۹,۹۹۳,۴۵۳	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۵,۸۳۵,۲۲۰	۵,۷۵۶,۰۳۸	۱۷۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵۸۳,۶۸۷	۸۶,۷۳۹	۵۷۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶,۰۷۴,۰۰۴	۱۵,۸۳۵,۲۲۰	(۶۳)
معاملات غیرنقدی	۳,۰۵۸,۳۳۵	۴۰۵,۰۰۰	۴۰۸
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
عملیات در حال تداوم:			

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمدهای عملیاتی	۶۸,۲۶۱,۲۳۱	۴۶,۵۹۶,۹۳۶	۴۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۵,۱۶۹,۴۵۰)	(۴۴,۴۳۳,۸۰۱)	(۴۷)
سود(زیان) ناخالص	۳,۰۹۱,۷۸۱	۲,۱۷۳,۱۲۵	۴۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۵۸۴,۵۶۰)	(۱,۷۵۹,۵۵۹)	(۴۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۰۳,۳۹۲	۱۵۰,۷۱۴	۲۵
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۷۱۰,۶۱۳	۵۶۴,۲۸۰	۲۶
هزینه های مالی	(۴۴۱,۲۰۹)	(۴۶۷,۰۲۸)	۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۹۰۴,۱۴۴	۲,۱۴۳,۷۸۹	(۱۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۱۷۳,۵۴۸	۲,۲۴۰,۰۴۱	(۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۷۰۶,۸۸۳)	۰	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۴۶۶,۶۶۶	۲,۲۴۰,۰۴۱	(۲۵)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۴۶۶,۶۶۶	۲,۲۴۰,۰۴۱	(۲۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۵۸	۵۳	۹
غیرعملیاتی (ریال)	۹۱	۱۷۵	(۴۸)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۴۹	۲۲۸	(۲۵)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۴۹	۲۲۸	(۲۵)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۰	۰	۰
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۴۶۶,۶۶۶	۲,۲۴۰,۰۴۱	(۲۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	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 های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی 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	۱,۴۶۶,۶۶۶	۲,۲۴۰,۰۴۱	(۲۵)
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	حسابرسی شده	
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیرجاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۰,۵۹۶,۰۳۹	۱۴,۴۴۷,۶۶۳	۴۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۳۹,۶۳۶	۱۵۷,۱۹۸	(۱۱)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵,۸۸۷,۲۶۱	۴,۷۹۹,۹۳۰	۲۳
دریافتنی‌های بلندمدت	۵۸۰,۳۷۱	۲۵۵,۵۷۹	۱۲۷
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱,۲۲۸,۹۹۲	۷۴۴,۸۵۱	۶۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۸,۴۴۲,۲۸۹	۲۰,۴۰۵,۲۱۱	۳۹
دارایی‌های جاری			
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۸۲۱,۷۳۵	۸۴۸,۰۴۱	۲۵۱

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		درصد تغيير
	حسابرسى شده		حسابرسى شده		حسابرسى شده		
موجودي مواد و کالا	۳,۶۱۷,۵۱۷	۳,۱۰۵,۶۰۹	۱,۶۰۸,۶۹۹	۳۴			
دریافتني‌هاي تجاري و ساير دریافتني‌ها	۱۲,۲۴۹,۸۹۹	۱۰,۱۷۳,۵۶۷	۷,۵۹۳,۵۱۱	۲۰			
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳,۲۴۳,۸۶۷	۱,۰۷۷,۵۱۶	۱,۰۴۵,۴۵۱	۳۰۱			
موجودي نقد	۵,۹۶۵,۴۸۸	۱۵,۷۳۹,۱۵۷	۵,۷۴۵,۹۸۸	(۶۳)			
	۳۷,۸۹۸,۵۰۶	۳۹,۹۴۳,۸۹۰	۱۶,۸۳۲,۰۴۲	(۷)			
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰			
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۷,۸۹۸,۵۰۶	۳۹,۹۴۳,۸۹۰	۱۶,۸۳۲,۰۴۲	(۷)			
جمع دارايي‌ها	۵۶,۳۴۰,۷۹۵	۵۰,۳۴۹,۱۰۱	۳۴,۶۵۵,۵۲۶	۱۳			
حقوق مالکانه و بدهي‌ها							
حقوق مالکانه							
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰			
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰			
صرف سهام	۰	۰	۰	۰			
صرف سهام خزانه	۲۸۹,۶۱۶	۳۱۴,۴۰۷	۳۰۶,۴۲۸	(۸)			
اندوخته قانوني	۸۲۹,۰۲۳	۷۵۵,۶۹۰	۶۴۳,۶۸۸	۱۰			
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰			
مازاد تجدیدارزيبايي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰			
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰			
سود(زيان) انباشته	۳,۴۷۳,۴۸۷	۳,۵۵۱,۱۶۷	۳,۴۸۴,۸۳۴	(۳)			
سهام خزانه	(۶۳۰,۹۱۶)	(۷۱۱,۴۴۳)	(۶۰۶,۶۶۴)	۱۱			
جمع حقوق مالکانه	۱۳,۹۶۱,۲۱۰	۱۳,۹۰۹,۸۲۳	۱۱,۸۲۸,۲۸۶	۰			
بدهي‌ها							
بدهي‌هاي غيرجاري							
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰			
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۳۷۳,۱۰۶	۰	۹۵,۰۰۳				
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰			
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۵۹۰,۷۹۰	۳۹۵,۲۹۵	۳۰۳,۸۱۹	۴۹			
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۹۶۳,۸۹۶	۳۹۵,۲۹۵	۳۹۸,۸۲۲	۳۹۷			
بدهي‌هاي جاري							
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۹,۰۳۹,۵۰۳	۳۶,۵۶۸,۶۵۸	۳۱,۱۱۲,۷۲۸	۷			
ماليات پرداختني	۷۰۶,۸۸۲	۰	۰				
سود سهام پرداختني	۸۳۶,۳۱۷	۱۴۳,۴۸۶	۳۳۷,۱۳۱	۴۸۳			

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهیلات مالی	۷۱۶,۲۸۰	۹۱,۷۴۳	۷۱۷,۴۸۱	۶۸۱
ذخایر	۱۳۶,۷۰۷	۳۴۰,۰۹۷	۳۵۹,۸۵۹	(۴۷)
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۱,۳۱۹	۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۴۱,۴۱۵,۶۸۹	۳۷,۰۴۳,۹۸۴	۳۳,۴۲۸,۴۱۸	۱۳
	۰	۰	۰	۰
	۴۱,۴۱۵,۶۸۹	۳۷,۰۴۳,۹۸۴	۳۳,۴۲۸,۴۱۸	۱۳
	۴۳,۳۷۹,۵۸۵	۳۷,۴۳۹,۳۷۹	۳۳,۸۲۷,۳۴۰	۱۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۶,۳۴۰,۷۹۵	۵۰,۳۴۹,۱۰۱	۳۴,۶۵۵,۵۲۶	۱۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰۶,۴۳۸	۶۴۳,۶۸۸	۰	۰	۰	۳,۴۸۴,۸۳۴	(۶۰۶,۶۶۴)	۱۱,۸۲۸,۲۸۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰۶,۴۳۸	۶۴۳,۶۸۸	۰	۰	۰	۳,۴۸۴,۸۳۴	(۶۰۶,۶۶۴)	۱۱,۸۲۸,۲۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳,۳۴۰,۰۴۱		۳,۳۴۰,۰۴۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۴۰,۰۴۱	۰	۳,۳۴۰,۰۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۴۰,۰۴۱	۰	۳,۳۴۰,۰۴۱
سود سهام مصوب									(۱,۰۶۱,۷۰۶)		(۱,۰۶۱,۷۰۶)
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			(۱,۰۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانة										(۱۴۹,۹۳۷)	(۱۴۹,۹۳۷)
فروش سهام خزانة			۰	۷,۹۷۹						۴۵,۱۵۹	۵۳,۱۲۸
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۱۲,۰۰۲				(۱۱۲,۰۰۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	انداخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۱۴,۴۰۷	۷۵۵,۶۹۰	۰	۰	۰	۲,۵۵۱,۱۶۷	(۷۱۱,۴۴۲)	۱۲,۹۰۹,۸۲۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰									۱,۴۶۶,۶۶۶		۱,۴۶۶,۶۶۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰								۰	۱,۴۶۶,۶۶۶		۱,۴۶۶,۶۶۶
سود سهام مصوب									(۱,۴۷۱,۰۱۳)		(۱,۴۷۱,۰۱۳)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانة										(۱,۲۹۹)	(۱,۲۹۹)
فروش سهام خزانة				(۲۴,۷۹۱)						۸۱,۸۲۵	۵۷,۰۳۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۷۳,۳۳۳				(۷۳,۳۳۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۸۹,۶۱۶	۸۲۹,۰۳۳	۰	۰	۰	۲,۴۷۳,۴۸۷	(۶۳۰,۹۱۶)	۱۲,۹۶۱,۳۱۰

صورت جریان‌های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۹۳۴,۰۸۸	۱۵,۳۳۷,۱۸۶	(۸۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۹۳۴,۰۸۸	۱۵,۳۳۷,۱۸۶	(۸۱)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۴۱۸,۵۰۵	۴۰۹,۷۲۵	۲
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۰,۶۶۱,۰۸۰)	(۴,۵۵۵,۱۹۳)	(۱۳۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۷,۹۴۱)	(۱۰۴,۷۱۴)	۷۳
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۲۴۸,۵۰۱	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۵۰۹)	(۲,۶۰۰)	۸۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاري در املاک	(۵۰,۰۰۰)	۰	--
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌های کوتاه‌مدت	۳۴۴,۱۶۸	۵۳۱,۰۸۴	(۵۳)
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاري‌های کوتاه‌مدت	(۳,۳۸۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۰۵۶)	(۳,۳۱۲)
پرداخت‌های نقدي بابت تسهیلات اعطايي به دیگران	(۷۵۹,۸۳۰)	۰	--
دریافت‌های نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سهام	۱۵۶,۹۹۱	۵۷,۸۹۳	۱۷۱
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاري	(۱۴,۰۵۹,۶۹۶)	(۳,۵۳۷,۳۵۹)	(۳۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالي	(۱۱,۱۳۵,۶۰۸)	۱۱,۷۹۹,۸۳۷	--
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالي:			
دریافت‌های نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۳,۴۶۳,۰۰۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	(۴۶۵,۳۵۷)	(۷۳۰,۷۴۱)	۳۵
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	(۴۴۱,۳۰۹)	(۴۴۷,۰۲۸)	۶
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	(۷۷۸,۱۸۲)	(۷۰۵,۶۱۸)	(۱۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالي	۷۷۸,۳۵۳	(۱,۸۹۳,۳۸۷)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۰,۳۵۷,۳۵۶)	۹,۹۰۶,۴۴۰	--
مانده موجودي نقد در ابتدای سال	۱۵,۷۳۹,۱۵۷	۵,۷۴۵,۹۸۸	۱۷۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵۸۳,۶۸۷	۸۶,۷۳۹	۵۷۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		درصد تغيير
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مانده موجودي نقد در پایان سال	۵,۹۶۵,۴۸۸	۱۵,۷۳۹,۱۵۷	(۶۳)
معاملات غیرنقدي	۳,۰۴۷,۱۱۸	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسييري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعيه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدها و بهای تمام شده قراردادهای

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات / قراردادهای	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 ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		توضیحات تکميلي
							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 ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
اجاره دستگاههاي کارتخوان و خالص کارمزد دريافتي از عمليات شاپرک و شتاب		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۱۴,۲۸۱,۵۲۸	(۱۳,۰۲۰,۹۰۵)	۱,۲۶۰,۶۲۳	۱۸,۲۹۴,۶۲۲	(۱۶,۲۰۰,۶۸۸)	۲,۰۹۳,۹۳۴	۱۸,۲۹۴,۶۲۲	(۱۶,۲۰۰,۶۸۸)	۰	۰	۰
درآمد حاصل از فروش شارژ تلفن همراه		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۳۲,۲۵۷,۹۲۳	(۳۱,۲۵۲,۳۰۸)	۹۰۵,۶۲۵	۴۹,۸۹۶,۳۶۴	(۴۸,۸۰۳,۳۳۶)	۱,۰۹۳,۹۲۸	۴۹,۸۹۶,۳۶۴	(۴۸,۸۰۳,۳۳۶)	۰	۰	۰
کارمزد دريافتي از دارندگان آيونمان کارت اعتباري		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۵۷,۴۵۵	(۵۰,۵۸۸)	۶,۸۶۷	۷۰,۳۴۵	(۱۶۵,۴۳۶)	(۹۵,۰۸۱)	۷۰,۳۴۵	(۱۶۵,۴۳۶)	۰	۰	۰
جمع							۴۶,۵۹۶,۹۲۶	(۴۴,۴۲۳,۸۰۱)	۲,۱۷۳,۱۲۵	۶۸,۲۶۱,۲۳۱	(۶۵,۱۶۹,۴۵۰)	۳,۰۹۱,۷۸۱	۶۸,۲۶۱,۲۳۱	(۶۵,۱۶۹,۴۵۰)	۰	۰	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۰	۰
سربار تولید	۴۴,۴۳۳,۸۰۱	۶۵,۱۶۹,۴۵۰
جمع	۴۴,۴۳۳,۸۰۱	۶۵,۱۶۹,۴۵۰
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۴۴,۴۳۳,۸۰۱	۶۵,۱۶۹,۴۵۰
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴۴,۴۳۳,۸۰۱	۶۵,۱۶۹,۴۵۰
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴۴,۴۳۳,۸۰۱	۶۵,۱۶۹,۴۵۰
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴۴,۴۳۳,۸۰۱	۶۵,۱۶۹,۴۵۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۳۱۰	۳۰۵	۳۱۰
تعداد پرسنل غیر عملیاتی شرکت	۹۶	۹۰	۹۶

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار		هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۸۳۹,۴۶۰	۲,۵۵۴,۱۵۸	۰	۱,۰۳۵,۱۰۸	۶۷۵,۱۲۵
هزینه استهلاک	۳,۷۸۴,۱۴۹	۵,۰۵۴,۲۸۳	۰	۳۱,۰۶۹	۱۴,۴۳۳

شرح	هزینه سربار		هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۳۲,۹۴۸,۱۰۱	۵۰,۳۶۰,۷۴۰	۰	۷۳۵,۱۸۵	۱,۳۷۲,۳۸۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۵,۸۵۲,۰۹۱	۷,۳۰۰,۳۶۹	۰	۳۳۴,۸۳۷	۲۵۶,۰۰۲
جمع	۴۴,۴۲۳,۸۰۱	۶۵,۱۶۹,۴۵۰	۰	۱,۷۵۹,۵۵۹	۲,۵۸۴,۵۶۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	موردی که افزایش شدید در هزینه های عمومی و اداری را ایجاد نماید متصور نمی باشد.
----------------------------------	--

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سود حاصل از سپرده گذاریها	۹۸,۳۰۵	۹۶,۳۰۷
سایر	۵۳,۵۰۹	۱۰۷,۱۸۵
جمع	۱۵۰,۷۱۴	۲۰۳,۳۹۲

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آني شرکت در شرکت سرمايه پذیر
		درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذیر	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
آتي شهر هوشمند ايرانيان	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۳۰			۰				
پارسيان همراه لوتوس	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲۵			۰				
تجارت الكترونيك آيрик پارسيان(خارج از بورس)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۳۷			۷۷,۱۳۳				
ساير شرکت هاي خارج از بورس(خارج از بورس)					۱۳۰,۳۹۹				
تجارت الكترونيك پارسيان کيش(پذيرفته شده در بورس)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۵			۱,۴۳۹				

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمايه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود حاصل از سرمايه گذاري در شرکتها	۸۲۵,۸۷۳	۱,۰۲۴,۸۹۱
سود حاصل از فروش دارايي ثابت	۳۶۷,۳۷۶	۳۰۵,۳۱۵
درآمد اجاره	۱۳۰	۰
سود حاصل از فروش سرمايه گذاري بلند مدت	۹۵۹,۲۲۶	۱۳۳,۹۷۰
سایر	۹۰,۳۹۴	۵۴۱,۰۶۸
جمع	۳,۱۴۳,۷۸۹	۱,۹۰۴,۱۴۴

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسيم 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
۳,۵۵۱,۱۶۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۰,۰۴۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	معادل ۱۰ درصد طبق مفاد ماده ۹۰ قانون تجارت

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	هرگونه تغيير به سمع و نظر سهامداران محترم خواهد رسيد
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
--

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

--

دفعات حضور در جلسات										
نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
علیرضا خداکرمی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	بلی	۰	بلی	بلی	۰	۰	۰	۰
سیدعباس نوربخش	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	بلی	۰	بلی	بلی	۰	۰	۰	۰
امیررضا زمانی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	بلی	۰	خیر	بلی	۰	۰	۰	۰
علیرضا خلیل پور	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	بلی	۰	خیر	بلی	۰	۰	۰	۰
حجت مقیمی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	بلی	۰	خیر	بلی	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۲۴	جلسه می باشد.		

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت
سید عباس نوربخش	عضو کمیته حسابرسی	دکترا حسابداری	عضویت در هیأت مدیره شرکتهای ایز ایران - انستیسو ایزایران - صنایع کامپیوترایران - فرهیختگان پیام همراه - شرکت رایان تصویر ایران - پردیس اول کی - صبا نفت - عضو منتخب هیأت مدیرهبانک انصار - تجارت همراه سینا - گسترش الکترونیک مبین ایران	۰
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،				
				۲۷
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،				
				۰
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،				
				۰

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
آتیه پارسیس پارس	۲۶۰,۳۴۶,۵۰۳	۰	۰
تابان آتی پرداز	۲۹,۴۸۷,۹۷۶	۰	۰
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	۳۰,۹۳۴,۷۶۸	۰	۰
شرکت تامین خدمات سیستم های کاربردی کاسپین	۴,۲۳۶	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
گروه داده پردازی پارسیان	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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
بانک پارسیان	بانک پارسیان	10102203401	علیرضا خداکرמי	علیرضا خداکرמי	0056014201	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	☐
بانک تجارت	بانک تجارت	10100834460	حجت مقیمی	حجت مقیمی	0073094293	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	☐
تامین خدمات سیستمهای کاربردی کاسپین	تامین خدمات سیستمهای کاربردی کاسپین	10102563786	سیدعباس نوربخش	سیدعباس نوربخش	1750520311	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترای حرفه ای	حسابداری	☐
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	تجارت الکترونیک پارسیان کیش	10861572410	امیررضا زمانی	امیررضا زمانی	0070925267	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	علوم کامپیوتر	☐
گروه داده پردازی پارسیان	گروه داده پردازی پارسیان	14004061533	علیرضا خلیل پور	علیرضا خلیل پور	0069224481	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت فناوری اطلاعات	☐