اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مبین وان کیش	سرمایه ثبت شده: 450,000
نماد: اوان	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 731001	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام مبین وان کیش

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت مبين وان كيش (سهامي عام) شامل صورت‌وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 29 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 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 مناسب‌بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به‌جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت مبين وان كيش (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اين‌كه صورت‌هاي مالي، به‌عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس كه 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 اشتباه يا تقلب مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به‌تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به‌كارگيري 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 مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به‌عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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 به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب‌بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب‌شده، در مورد مناسب‌بودن به‌كارگيري 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 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، شامل موارد افشا و اين‌كه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت 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 بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوطه به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال 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 به‌عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت مبين وان كيش (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي به‌عنوان يک مجموعه واحد و به‌منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد

تاکید بر مطالب خاص

6. وضعيت حسابرسي بيمه

به شرح يادداشت توضيحي 2-27، در ارتباط با قرارداد في‌مابين شرکت‌هاي مبين وان کيش و ارتباطات سيار ايران با موضوع تأمين محتوا مربوط به سال‌هاي 1393 الي 1396، طبق رأي هيئت تجديدنظر سازمان تأمين اجتماعي مورخ 06/08/1402 مبلغ 143 ميليارد ريال شامل اصل و جريمه بابت مفاصا حساب بيمه از شرکت مبين وان کيش مطالبه شده که اعتراض شرکت در ديوان عدالت اداري مطرح و راي به نفع شرکت در خصوص رسيدگي مجدد صادر شده است، ضمن اينکه حسابرسي سال 1402 و سال مالي مورد گزارش تا تاريخ اين گزارش انجام نشده است. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

7. پوشش بيمه‌اي دارايي‌هاي ثابت مشهود

به شرح يادداشت توضيحي 5-11، دارايي‌هاي ثابت مشهود (به‌استثناي زمين شرکت) به بهاي تمام شده به مبلغ2.570 ميليارد ريال و مبلغ دفتري 2.519 ميليارد ريال فاقد پوشش بيمه‌اي مي‌باشد. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت‌مديره شرکت 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 اطمينانی ارائه نمي‌کند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به‌منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت کسب‌شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي که اين مؤسسه، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 18 اساسنامه، در خصوص پرداخت سود سهام سنوات قبل ظرف مهلت مقرر رعایت نشده است.

10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-26، به‌عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأي‌گیري رعایت شده است. مضافا به‌استثناي تأمین مالي بدون کارمزد، نظر این مؤسسه به شواهدي حاکي از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به‌منظور تقدیم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسي این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگي‌هاي انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتي که حاکي از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

12. ضوابط و مقررات وضع‌شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک‌لیست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان به شرح زیر رعایت نشده است:

12-1) مفاد بند 1 ماده 7 دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات مبني بر افشاي صورت‌هاي مالي و گزارش تفسیري مدیریت سالانه حسابرسي شده حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي.

12-2)مفاد بند 2 ماده 7 دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات مبني بر افشا ي اطلاعات مبني بر افشاي گزارش هیئت‌مدیره به مجامع و اظهار نظر حسابرس در مورد آن حداقل 10روز قبل از برگزاري مجمع عمومي.

12-3)مفاد ماده 12 مکرر در دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات مبني بر افشاي گزارش کنترل‌هاي داخلي حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي.

12-4) مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران و ماده 18 اساسنامه مبني بر پرداخت سود سهام طبق جدول زمان‌بندي پرداخت سود و همچنین سود سهام سنوات قبل و وجوه حاصل از فروش حق تقدم‌هاي استفاده نشده ناشي از افزایش سرمایه سنوات قبل از طریق شرکت سپرده گذاري مرکزي اوراق بهادار و تسویه وجوه.

12-5) مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتي، ابلاغي مورخ 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص مستند سازي سازوکار مناسب جهت دستیابي به اصول حاکمیت شرکتي توسط هیئت مدیره (تبصره 2 ماده 3)، اقدامات هیئت مدیره جهت ارزیابي واحد حسابرسي داخلي (ماده 8)، تهیه و ارائه گزارش واحد حسابرسي داخلي در رابطه با ارزیابي کنترل‌هاي داخلي در دوره‌هاي سه‌ماهه به هیئت‌مدیره (ماده 8)، طراحي و پیاده‌سازي سازوکار جهت حصول اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهاني (ماده 10)، ارزیابي اثربخشي هیئت‌مدیره و مدیرعامل، کمیته‌هاي تخصصي هیئت‌مدیره (ماده 15).

13. در اجراي مفاد مواد 40 و 41 دستورالعمل حاکمیت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس، در خصوص کمک‌هاي عام‌المنفعه و پرداخت در راستاي مسئولیت‌هاي اجتماعي، بر اساس اطلاعات دریافتي از شرکت، طي سال مورد گزارش، هیچ گونه هزینه اي از بابت کمک هاي عام المنفعه و مسئولیت هاي اجتماعي انجام نشده است.

14. کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي در اجراي ابلاغیه چک‌لیست کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار توسط این مؤسسه مورد ارزیابي قرار گرفته است. در این خصوص، به‌استثناي مستند نمودن ساختار کنترل‌هاي داخلي و آزمون‌هاي کنترلي توسط واحد حسابرسي داخلي، عدم انجام آزمون‌هاي محتوا در مورد داد و ستدها و مانده حساب‌ها، استفاده نمودن از برنامه حسابرسي و کاربرگ‌هاي حسابرسي به‌منظور مستندسازي، طراحي و اجراي آزمون‌ها توسط حسابرسي داخلي، (موضوع بندهاي 62 الي 64)، مستند سازي مباني ارزیابي مربوط به گزارش کنترل‌هاي داخلي توسط هیئت‌مدیره (بند 71)، این مؤسسه مواردي که حاکي از وجود نقاط ضعف بااهمیت کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي، طبق چک‌لیست ابلاغي یادشده باشد، برخورد نکرده است.

	18تیر1404

موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Ahmadali Bazzi [Sign		1404/04/18 21:41:50
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Abolfazl Rezaei [Sign		1404/04/18 21:44:30
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	[Mohammad Taghi Rezaei [Sign		1404/04/18 21:46:12

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۶۸,۵۲۴	۹۵۹,۴۸۴	(۸۲)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۶۴,۶۶۰)	(۹۵۳,۳۰۹)	۸۳
سود(زیان) ناخالص	۳,۸۶۴	۶,۱۷۵	(۳۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۸۲,۴۰۵)	(۱۹۲,۸۷۵)	۵
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸۹,۹۵۷	۲۵۰,۱۰۹	(۶۴)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۸۸,۵۸۴)	۶۳,۴۰۹	--
هزینه های مالی	۰	(۷,۲۲۰)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰۱,۷۵۱	۴۰,۲۸۷	۱۵۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳,۱۶۷	۹۶,۴۷۶	(۸۶)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۵۱,۸۳۷)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳,۱۶۷	۴۴,۶۳۹	(۷۱)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۳,۱۶۷	۴۴,۶۳۹	(۷۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	(۱۹۷)	۲۶	--
غیرعملیاتي (ریال)	۲۲۶	۷۳	۲۱۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۹	۹۹	(۷۱)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۹	۹۹	(۷۱)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۹	۹۹	(۷۱)
سرمایه	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۳,۱۶۷	۴۴,۶۳۹	(۷۱)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱۳,۱۶۷	۴۴,۶۳۹	(۷۱)
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۲,۶۹۹,۳۷۳	۶۳,۶۸۵	۳۷,۶۱۵	۴,۱۳۹
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۸۷,۱۶۵	۱۱۰,۳۹۹	۱۳۴,۷۹۲	(۲۱)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۲۹۰,۱۱۰	۱,۱۰۵,۲۴۸	۲۹۸,۰۰۵	(۷۴)
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳,۰۷۶,۶۴۸	۱,۲۷۹,۳۳۲	۴۷۰,۴۱۲	۱۴۰
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۲۹,۹۵۳	۶۹,۴۴۸	۲۰,۸۶۱	(۵۷)
موجودي مواد و کالا	۲۴,۲۹۸	۲۰,۱۳۶	۸۱,۸۳۱	۲۱
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳۷۰,۵۱۸	۳۹۰,۵۷۷	۳۵۸,۸۷۲	(۵)
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷,۱۳۵	۶۹,۱۲۷	۶۳,۱۴۵	(۹۰)

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	
	۴۳۱,۹۰۴	۵۴۹,۲۸۸	۵۳۴,۷۰۹	(۲۱)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۳۱,۹۰۴	۵۴۹,۲۸۸	۵۳۴,۷۰۹	(۲۱)
جمع دارايي‌ها	۳,۵۰۸,۵۵۲	۱,۸۲۸,۶۲۰	۹۹۵,۱۲۱	۹۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۶,۲۷۶	۲۵,۶۱۸	۲۳,۳۸۶	۳
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۰۱,۵۰۱	۹۳,۴۹۲	۵۵,۵۸۵	۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵۷۷,۷۷۷	۵۶۹,۱۱۰	۵۲۸,۹۷۱	۲
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	۱,۱۵۵	۷,۴۷۶	۷,۶۳۵	(۸۵)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۱۵۵	۷,۴۷۶	۷,۶۳۵	(۸۵)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۸۴۰,۷۶۷	۱,۱۶۰,۴۳۴	۴۳۰,۴۷۶	۱۴۵
ماليات پرداختني	۶۶,۰۴۸	۶۶,۰۴۸	۱۴,۲۱۱	۰
سود سهام پرداختني	۲۲,۸۰۵	۲۱,۰۹۷	۱۶,۷۷۸	۸
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰

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	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۴,۴۵۵	۷,۰۵۰	--
	۲,۹۲۹,۶۲۰	۱,۲۵۲,۰۳۴	۴۵۸,۵۱۵	۱۳۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۹۲۹,۶۲۰	۱,۲۵۲,۰۳۴	۴۵۸,۵۱۵	۱۳۴
جمع بدهي‌ها	۲,۹۳۰,۷۷۵	۱,۲۵۹,۵۱۰	۴۶۶,۱۵۰	۱۳۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳,۵۰۸,۵۵۲	۱,۸۲۸,۶۲۰	۹۹۵,۱۲۱	۹۲

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳,۳۸۶	۰	۰	۰	۵۵,۵۸۵	۰	۵۲۸,۹۷۱
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳,۳۸۶	۰	۰	۰	۵۵,۵۸۵	۰	۵۲۸,۹۷۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴۴,۶۳۹		۴۴,۶۳۹
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۶۳۹	۰	۴۴,۶۳۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۶۳۹	۰	۴۴,۶۳۹
سود سهام مصوب									(۴,۵۰۰)		(۴,۵۰۰)
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

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سايرِ اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲,۲۳۲				(۲,۲۳۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۶۱۸	۰	۰	۰	۹۳,۴۹۲	۰	۵۶۹,۱۱۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۳,۱۶۷		۱۳,۱۶۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۱۳,۱۶۷		۱۳,۱۶۷
سود سهام مصوب									(۴,۵۰۰)		(۴,۵۰۰)
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					۶۵۸				(۶۵۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۲۷۶	۰	۰	۰	۱۰۱,۵۰۱	۰	۵۷۷,۷۷۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۲,۰۸۰	۷۸,۰۵۴	(۸۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۲,۰۸۰	۷۸,۰۵۴	(۸۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳,۵۹۸	۳,۱۷۰	۱۴
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۶,۰۵۸)	(۳۸,۵۴۷)	(۱۹)
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	(۶,۶۹۶)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۳۴,۷۸۱	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۵۷۰,۰۰۰)	--
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	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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۹۸۱	۱۷۷	۱,۵۸۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۸۸,۶۰۶	(۶۰۵,۲۰۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۰۰,۶۸۶	(۵۲۷,۱۴۶)	--
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	۳۰,۰۰۰	۵۶۳,۰۰۰	(۹۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۹۲,۵۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۵۴۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
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	(۳,۶۴۰)	(۱۸۲)	(۱,۹۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۶۶,۱۴۰)	۵۳۲,۸۱۸	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۶۵,۴۵۴)	۵,۶۷۲	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۹,۱۲۷	۶۳,۱۴۵	۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳,۴۶۲	۳۱۰	۱,۰۱۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷,۱۳۵	۶۹,۱۲۷	(۹۰)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلی
							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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلي
							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(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درآمد حاصل از ارائه خدمات شارژ و پیامک	عموم مردم	۱۳۹۸/۰۵/۰۸	۱۳۹۸/۰۵/۰۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	تعهدی	۹۴۹,۴۸۴	(۹۵۳,۳۰۹)	(۳,۸۲۵)	۱۶۸,۵۲۴	(۱۶۴,۶۶۰)	۳,۸۶۴	۱۶۸,۵۲۴	(۱۶۴,۶۶۰)	۰	۰	۰
درآمد حاصل از کسب و کارهاي جدید		۱۳۹۹/۰۹/۰۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	تعهدی	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع							۹۵۹,۴۸۴	(۹۵۳,۳۰۹)	۶,۱۷۵	۱۶۸,۵۲۴	(۱۶۴,۶۶۰)	۳,۸۶۴	۱۶۸,۵۲۴	(۱۶۴,۶۶۰)	۰	۰	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفي	۹۴۴,۶۰۷	۱۵۰,۳۳۰
دستمزدمستقیم تولید	۰	۰
سربارتولید	۸,۷۰۲	۱۴,۳۳۰
جمع	۹۵۳,۳۰۹	۱۶۴,۶۶۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهاي ثابت	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۹۵۳,۳۰۹	۱۶۴,۶۶۰
خالص افزایش (کاهش)موجودي کالاي درجریان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۹۵۳,۳۰۹	۱۶۴,۶۶۰
خالص افزایش (کاهش) کالاي ساخته شده	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۹۵۳,۳۰۹	۱۶۴,۶۶۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۹۵۳,۳۰۹	۱۶۴,۶۶۰

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تغيير قابل توجهى دراين خصوص رخ نخواهدداد

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۱۹	۱۷	
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۲	۱	

توضيحات وضعيت كاركنان

«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.

هزينه های سربار و هزينه های عمومی و اداری شركت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه حقوق و دستمزد	۸,۱۶۵	۴,۹۰۵	۰	۹۳,۷۴۲	۷۴,۸۳۴	۰
هزينه استهلاک	۳۶۵	۸,۴۹۵	۰	۲۸,۷۹۹	۲۲,۱۹۹	۰
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۱,۴۲۹	۰	۰
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

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه مطالبات مشكوك الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۳,۲۸۶	۳,۳۲۵	۰
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۱۴,۱۹۵	۲۲,۵۳۶	۰
هزينه تعميرات و نگهداري	۱۷۲	۹۳۰	۰	۷,۹۹۸	۳,۷۲۵	۰
هزينه اجاره	۰	۰	۰	۱۵,۴۸۰	۲۱,۱۳۵	۰
هزينه حق الزحمه خدمات	۰	۰	۰	۲۱,۴۳۵	۲۳,۵۴۳	۰
هزينه نگهداري و پشتيباني نرم افزارها	۰	۰	۰	۶,۴۱۱	۴,۴۷۰	۰
حسابرسي بيمه تامين اجتماعي	۰	۰	۰	۰	۶,۶۳۸	۰
جمع	۸,۷۰۲	۱۴,۳۳۰	۰	۱۹۲,۸۷۵	۱۸۲,۴۰۵	۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سرفصل هزینه حسابرسی بیمه تامین اجتماعی ایجاد شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بابت رسیدگی عملکرد سال های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ حسابرسی تامین اجتماعی می باشد کی طی سال مورد رسیدگی انجام شده است.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۲,۳۲۰	۹۲۴,۲۴۶,۲۴۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۴,۹۹۵	۲,۱۳۱,۸۱۶,۰۵۰	۰	۰

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي 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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ساير درآمدهاي عملياتي	۲۵۰,۱۰۹	۸۹,۹۵۷
جمع	۲۵۰,۱۰۹	۸۹,۹۵۷

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر هزینه هاي عملیاتي	۰	۰
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزي و ریالي (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ریالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ریالي تسهیلات ارزي	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتي از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتداي سال مالي تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارایي									۰	
هزینه مالي دوره									۰	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد می گردد شرکت طی سال مالی آتی نیاز به تامین مالی قابل توجهی نخواهد داشت
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزینه هاي برآوردي ریالي طرح - میلیون ریال	هزینه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزینه هاي انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه هاي برآوردي تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت برآوردي طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردي طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تاریخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهاي آتي شرکت	توضیحات
تجهیز دیتا سنتر					۰		۰					

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

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 آتي شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	
توسعه هوشمند ابر نارنجي(خارج از بورس)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۱	۱۸۴,۵۰۰		۰	۰	۰	۰	از بابت سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های نواکامکار ماندگار(نواک)، توسعه هوشمند ابر نارنجی و علی الحساب‌های سرمایه گذاری جمعاً به مبلغ ۶۳۴.۵۰۰ میلیون ریال مقرر شد بر اساس بند ۹-۵ تفاهم نامه چند جانبه مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۵ سهامدار حقوقی عمده (شرکت مدیریت فن آوری اطلاعات و ارتباطات راهبرد) سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های مزبور را با در نظر گرفتن نرخ سود بانکی با مطالبات سهامداران حقوقی قبل (شرکت‌های گسترش الکترونیک تدبیر ایران، ستارگان نوآوری داوین) تهاتر حساب نموده است.
نوا کامکار ماندگار(خارج از بورس)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۵	۷۰,۰۰۰		۵۷۷	۰	۰	۰	از بابت سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های نواکامکار ماندگار(نواک)، توسعه هوشمند ابر نارنجی و علی الحساب‌های سرمایه گذاری جمعاً به مبلغ ۶۳۴.۵۰۰ میلیون ریال مقرر شد بر اساس بند ۹-۵ تفاهم نامه چند جانبه مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۵ سهامدار حقوقی عمده (شرکت مدیریت فن آوری اطلاعات و ارتباطات راهبرد) سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های مزبور را با در نظر گرفتن نرخ سود بانکی با مطالبات سهامداران حقوقی قبل (شرکت‌های گسترش الکترونیک تدبیر ایران، ستارگان نوآوری داوین) تهاتر حساب نموده است.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر درآمدها و هزینه هاي غیر عملیاتي	۴۰,۲۸۷	۱۰۱,۷۵۱
جمع	۴۰,۲۸۷	۱۰۱,۷۵۱

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۰	
جمع	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۹۳,۴۹۳	۴,۴۶۴	۴۴,۶۳۹	۴,۴۶۴	۱۰%

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری در حوزه محتوا و ICT و گسترش فضای دیتا سنتر شرکت و اضافه کردن کسب و کارهای جدید در دست بررسی می باشد

سایر توضیحات با اهمیت

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

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
رضا نوراللهي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	بلي	۰	بلي	بلي	۲۰	۱۲	۰	۱۲
محمدعلي يوسفي زاده	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	بلي	۰	بلي	بلي	۲۰	۰	۲	۰
محمد ذوقي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	بلي	۰	خير	بلي	۲۱	۰	۰	۰
سيدمحمدعلي شريفي الحسيني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	خير	۰	خير	بلي	۲۱	۰	۰	۰
سيدعلي ميرخاندوزي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	بلي	۰	خير	بلي	۲۱	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰،						۲۱	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصیلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت
رضا نورالهی	عضو کمیته حسابرسی	دکتری	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره هلدینگ سرمایه گذاري مهرگان سرمایه پارس به مدت ۲ سال- رئیس هیئت مدیره شرکت انتقال داده هاي آسیاتک به مدت ۲ سال -رئیس هیئت مدیره شرکت مبین وان کیش به مدت ۳ سال- معاون توسعه کسب و کار شرکت تدبیر ایران به مدت ۲ سال -عضو هیئت مدیره شهرک صنعتي کاوه به مدت ۱ سال	۰
مجید هوشمندی ماهر				۰
تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته هاي تخصصي هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۱۲	جلسه مي باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{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	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
-	۰	۰	۰

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
گسترش الکترونیک تدبیر ایران	گسترش الکترونیک تدبیر ایران	10103492170	رضا نوراللهي	رضا نوراللهي	0080685080	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	اقتصاد	☑
سرمایه گذاري مهرگان سرمایه پارس	سرمایه گذاري مهرگان سرمایه پارس	10102898876	محمدعلي يوسفي زاده	محمدعلي يوسفي زاده	0062732031	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي فناوري اطلاعات (IT)	☑
سرمایه گذاري راستین ارزش سپهر	سرمایه گذاري راستین ارزش سپهر	10102898857	محمد ذوقي	محمد ذوقي	0063790981	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	☑
ستارگان نوآوري داوین	ستارگان نوآوري داوین	14007487808	سيدمحمدعلي شريفي الحسيني	مجید هوشمندي ماهر	3875100883	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت تولید	☑
راد سفیران روناک	راد سفیران روناک	14006634964	سيدعلي ميرخاندوزي	سيدعلي ميرخاندوزي	6249941797	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي برق	☑