

شرکت: فناوری اطلاعات سارینا	سرمایه ثبت شده: 1
نماد: اپرداز1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	فناوری اطلاعات سارینا
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت فناوری اطلاعات سارینا (با مسئولیت محدود) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 1401 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 20 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی 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 هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره 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.

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، 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 بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی 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 بااهمیت صورتهای مالی 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 بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت 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 شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی 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 شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.
- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت فناوری اطلاعات سارینا (با مسئولیت محدود) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح یادداشت توضیحي 10 صورت های مالی، مانده دریافتی ها شامل مبلغ 6 میلیارد ریال اقلام راکد و نقل از سنوات قبل می باشد. در اجرای استانداردهای حسابداری، وضع کاهش ارزش مطالبات در حسابها ضروری است لیکن به دلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات کافی تعیین میزان آن برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 2 مبانی اظهارنظر مشروط، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت فناوری اطلاعات سارینا (با مسئولیت محدود) در تاریخ 29 اسفند 1401 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

تأکید بر مطالب خاص

6. آخرین وضعیت مرتبط با تداوم فعالیت شرکت
به شرح یادداشت های توضیحي 3-8، 5 و 6 صورت های مالی، به موضوع عدم توجیه اقتصادی عملیات طراحی نرم افزار و وبسایت و تصمیم مدیریت شرکت مبني بر توقف فعالیت های عملیاتی و تسویه حساب با کارکنان از ابتدای سال مالی قبل، محدود بودن درآمدهای شرکت به درآمد سود سهام و درآمد سپرده بانکی و آخرین برنامه های پیش بینی شده جهت ورود به بازار خرده فروشی پیامک در راستای برنامه راهبردی شرکت مادر پس از ایجاد ساختارهای لازم به تفصیل اشاره شده است. مفاد این بند، تأثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

7. وضعیت مالیاتی شرکت
به شرح یادداشت توضیحي 15 صورتهای مالی، وضعیت مالیاتی مورد اعتراض عملکرد سنوات 1398 و 1399 و عدم وضع ذخیره سنوات 1400 و 1401 ناشی از زیان ابرازی تشریح شده است. پیامدهای ناشی از چگونگی رفع ابهام وضعیت سنوات فوق مشخص نمی باشد. مفاد این بند، تأثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (موضوع یادداشت توضیحی 6 صورتهای مالی) عمدتاً شامل زیان حاصل از فروش سرمایه گذاری ها می باشد که در اساسنامه شرکت فعالیت فوق تصریح نگردیده است.

9. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن عدم امکان کنترل کامل رعایت مفاد آیین نامه اجرایی یاد شده به دلیل عدم استقرار سامانه و بسترهای لازم از سوی سازمان های ذیربط و به استثنای مواردی از قبیل انتخاب مسئول مبارزه با پولشویی از بین مدیران ارشد شرکت و تایید صلاحیت تخصصی مسئول مبارزه با پولشویی از مراجع ذیربط و عدم تدوین برنامه های مبارزه با پولشویی و عدم طراحی نرم افزار با رویکرد مبتنی بر خطر، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

22 خرداد 1402

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کاربرد تحقیق	[Mostafa Alaei [Sign	871545	1402/04/11 10:20:49
مدیر موسسه کاربرد تحقیق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1402/04/11 10:24:12

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	•	•	•
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	•	•	•
سود (زیان) ناخالص	•	•	•
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۰۵)	(۹۸۰)	۲۸
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	(۱۲۳,۹۰۱)	•	--
سایر درآمدها	•	•	•
سایر هزینه‌ها	•	•	•
سود (زیان) عملیاتی	(۱۲۴,۶۰۶)	(۹۸۰)	(۱۲,۶۱۵)
هزینه‌های مالی	•	(۱۰)	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	(۳,۶۱۵)	(۱,۴۸۷)	(۷۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	•	•	•
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۲۷,۲۲۱)	(۲,۴۷۷)	(۵,۰۳۶)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	•	•	•
سال‌های قبل	(۷۳)	•	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۲۷,۲۹۴)	(۲,۴۷۷)	(۵,۰۳۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	•	•	•
سود (زیان) خالص	(۱۲۷,۲۹۴)	(۲,۴۷۷)	(۵,۰۳۹)
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	•	•	•
غیرعملیاتی (ریال)	•	•	•
ناشی از عملیات در حال تداوم	•	•	•
ناشی از عملیات متوقف شده	•	•	•

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۱۲۷,۲۹۴,۰۰۰)	(۲,۴۷۷,۰۰۰)	(۵,۰۳۹)
سرمایه	۱	۱	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۱۲۷,۲۹۵)	(۲,۴۷۷)	(۵,۰۳۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	(۱۲۷,۲۹۵)	(۲,۴۷۷)	(۵,۰۳۹)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۳	۵۷	۸۲	(۲۵)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۰	۱۰	۱۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸۹,۸۴۷	۲۱۳,۷۴۹	۲۱۳,۷۴۹	(۵۸)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸۹,۹۰۰	۲۱۳,۸۱۶	۲۱۳,۸۴۱	(۵۸)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷,۳۳۸	۱۶,۴۷۵	۱۱,۵۴۱	(۵۵)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۶,۰۰۱	۱۹,۸۷۷	--
موجودی نقد	۳۵۴	۳,۴۶۵	۴,۶۱۰	(۸۶)
	۷,۶۹۳	۲۴,۹۴۱	۳۶,۰۲۸	(۶۹)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۷,۶۹۳	۲۴,۹۴۱	۳۶,۰۲۸	(۶۹)
جمع دارایی‌ها	۹۷,۵۹۳	۲۳۸,۷۵۷	۲۴۹,۸۶۹	(۵۹)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱	۱	۱	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۴	۴	۴	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	(۱۱۹,۸۲۶)	۷,۴۶۸	۹,۹۴۵	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۱۱۹,۸۲۱)	۷,۴۷۳	۹,۹۵۰	--
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۲۱۶,۵۱۶	۲۳۰,۴۵۲	۲۳۴,۵۶۵	(۶)
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۱۶,۵۱۶	۲۳۰,۴۵۲	۲۳۴,۵۶۵	(۶)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۷۷۳	۷۰۸	۵,۲۳۰	۹
مالیات پرداختنی	۱۲۴	۱۲۴	۱۲۴	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۸۹۷	۸۳۲	۵,۲۵۴	۸
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۸۹۷	۸۳۲	۵,۲۵۴	۸
جمع بدهی‌ها	۲۱۷,۴۱۳	۲۳۱,۲۸۴	۲۳۹,۹۱۹	(۶)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۹۷,۵۹۲	۲۳۸,۷۵۷	۲۴۹,۸۶۹	(۵۹)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱	۰	۰	۰	۴	۰	۰	۰	۹,۹۴۵	۰	۹,۹۵۰
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 ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱	۰	۰	۰	۴	۰	۰	۰	۹,۹۴۵	۰	۹,۹۵۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									(۲,۴۷۷)		(۲,۴۷۷)
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 مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۷۷)	۰	(۲,۴۷۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۷۷)	۰	(۲,۴۷۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰			۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱	۰	۰	۰	۴	۰	۰	۰	۷,۴۶۸	۰	۷,۴۷۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۱۳۷,۳۹۴)		(۱۳۷,۳۹۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۷,۳۹۴)	۰	(۱۳۷,۳۹۴)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰			۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰					۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱	۰	۰	۰	۴	۰	۰	۰	(۱۱۹,۸۲۶)	۰	(۱۱۹,۸۳۱)

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۳۱/۱۲/۱۴۰۱	تجدید ارائه شده و بررسی شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۸,۰۷۶	(۱۴,۵۳۳)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۳)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۸,۰۰۳	(۱۴,۵۳۳)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۵۸۳	۸,۸۰۸	(۷۱)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	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	۶۲۳	۲,۲۸۷	(۸۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸۱	۲۹۳	(۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۳,۲۸۷	۱۲,۳۸۸	(۷۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۱,۳۹۰	(۲,۱۴۵)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	•	•	•
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	•	•	•
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۳,۵۰۰)	•	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	•	•	•
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	•	•	•
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	•	•	•
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	•	•	•
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	•	•	•
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	•	•	•
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	•	•	•
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	•	•	•
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۳,۵۰۰)	•	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲,۱۱۰)	(۲,۱۴۵)	۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲,۴۶۴	۴,۶۱۰	(۴۷)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	•	•	•
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۵۴	۲,۴۶۵	(۸۶)
معاملات غیرنقدی	•	•	•
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
آتیه داده پرداز	آتیه داده پرداز	10102320058	فاقد نماینده	فاقد نماینده		رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			بله
امید جلیلوند	امید جلیلوند	0452772222	فاقد نماینده	فاقد نماینده		نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	حسابداری	بله
محمدرضا نادی	محمدرضا نادی	1270782721	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	بله
مرتضی کاشیان	مرتضی کاشیان	1817185578	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی فناوری اطلاعات (IT)	بله