

شرکت: توسعه سامانه های نرم افزاري نگین	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: توسن	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 722011	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توسعه سامانه های نرم افزاري نگین
بند مقدمه 1. 1. صورتهای مالی مجموعه و جداگانه شرکت توسعه سامانه های نرم افزاري نگین (سهامی عام) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه، و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی مجموعه و شرکت در تاریخ 30 آذر 1402، و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی 2. 7. 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 هیئت مدیره است. در تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، 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 هیچ راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.	

3. 8. 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 که 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 تلفیقی و جداگانه شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

• خطرهای تحریف بااهمیت 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 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 گروه و شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود. و 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 یکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت 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 کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

• 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 منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

شواهد حسابرسی 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 حسابرسی 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 بااهمیت 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، آن‌دسته 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، مؤسسه 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 مؤسسه 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.

2. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از مجموعه 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، کافی و مناسب است.

3. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه به منظور اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی مذکور، مورد توجه قرار گرفته است. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

اظهار نظر

4. 1. صورتهای مالی مجموعه و جداگانه شرکت توسعه سامانه های نرم افزاری نگین (سهامی عام) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر 1402 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 34 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی مجموعه و شرکت در تاریخ 30 آذر 1402، 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.

تاکید بر مطالب خاص

5. انتقال مالکیت رسمی املاک
- 4- سند مالکیت ساختمان خیابان گاندی (یادداشت توضیحی 1-12) به دلیل عدم دریافت گواهی پایان کار ساختمان انتقال مالکیت قطعی به نام شرکت در دست پیگیری می باشد. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این مؤسسه نداشته است.
6. 5- انتقال مالکیت رسمی ساختمان فروخته شده در سال مالی قبل (ساختمان لیدا) بطور قطعی صورت نگرفته است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. 6. مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این مؤسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند.
- مسئولیت این مؤسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرتهای بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، در صورتیکه این مؤسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 9. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام طرف مهلت مقرر (مربوط به سهامدار عمده)، رعایت نگردیده است.
9. 10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 31، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رایگیری رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
10. 11. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
11. 12. مفاد مواد دستورالعمل حاکمیت شرکتی، شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار مبنی بر استقرار ساز و کار تحقق اصول حاکمیت شرکتی در شرکت های وابسته و مستند سازی سازوکارهای مناسب جهت دستیابی به اهداف ماده 3 دستورالعمل، همچنین مفاد ماده 10 دستورالعمل افشاء اطلاعات شرکت های پذیرفته شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار، درخصوص ارائه صورتجلسه مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ 26/11/1401 حداکثر ظرف مهلت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتها و مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، مربوط به پرداخت سود سهام تقسیم شده ظرف مهلت مقرر قانونی و مفاد ابلاغیه شماره 125074/122 مورخ 29/01/1402 سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر انطباق اساسنامه شرکت بر اساس اساسنامه نمونه جدید شرکت های سهامی عام ثبت شده نزد سازمان مذکور رعایت نگردیده است.
12. 13. کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، طبق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. براساس بررسی انجام شده و باتوجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، به استثنای عدم رعایت الزامات مزبور در رابطه با مستندسازی ارزیابی مستمر کارایی و اثربخشی ساختار کنترل های داخلی برخی چرخه ها و پیاده سازی فرآیند ارزیابی ریسکهای عملیاتی، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار، برخورد نکرده است.
13. 14. در رعایت مفاد ماده 17 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره به مبلغ 600.000 میلیون ریال (یادداشت توضیحی 34)، این مؤسسه به مورد خاصی برخورد ننموده است.
14. 15. در رعایت ابلاغیه شماره 117635/122 سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد ماده 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 هیأت مدیره مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. بودجه تخصیص یافته در این خصوص بر اساس مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ 26/11/1401 مبلغ 10.000 میلیون ریال بوده که از این بابت مبلغ 355 میلیون ریال پرداخت شده است.
15. 16. در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط (شامل چک لیست ابلاغی آئین نامه اجرایی ماده 14 اصلاحیه قانون مزبور) و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن عدم امکان کنترل رعایت برخی از مفاد آئین نامه اجرایی یاد شده به دلیل عدم استقرار سامانه و بسترهای لازم از سوی سازمان های ذیربط، و به استثنای مواردی از جمله اخذ تأیید صلاحیت مسئول واحد مزبور از مراجع ذیربط، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

13 اسفند 1402

-

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه سامان پندار	[Naser Irannezhad [Sign	800101	1402/12/27 16:47:47
شریک موسسه سامان پندار	[Mohamad Kazemi [Sign	911880	1402/12/27 16:51:14

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۹,۰۳۵,۸۹۷	۵,۸۵۳,۸۲۸	۵۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۱۲۱,۱۲۵)	(۳,۳۳۹,۳۶۱)	(۵۳)
سود(زیان) ناخالص	۳,۹۱۴,۷۷۲	۲,۵۱۴,۵۶۷	۵۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۰۳,۳۷۶)	(۶۳۷,۹۸۶)	(۴۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۳,۹۸۱	۱۸,۳۹۴	۸۵
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳,۰۴۵,۳۷۷	۱,۹۰۴,۹۷۵	۶۰
هزینه های مالی	(۶۶۵,۵۳۴)	(۵۳۷,۷۲۳)	(۲۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۱۴,۱۶۶	۱,۳۸۴,۷۴۷	(۵۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۹۹۴,۰۰۹	۳,۷۵۱,۰۰۰	۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳۷۹,۰۴۳)	(۹۹,۵۳۱)	(۱۸۰)
سال‌های قبل	(۳۵,۵۵۶)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۶۸۹,۴۱۱	۳,۶۶۲,۴۷۹	۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۶۸۹,۴۱۱	۳,۶۶۲,۴۷۹	۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۸۸۸	۵۶۰	۵۹
غیرعملیاتی (ریال)	۸	۳۳۷	(۹۸)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۸۹۶	۸۸۷	۱
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۹۶	۸۸۷	۱
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸۹۶	۸۸۷	۱
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
سود(زیان) خالص	۲,۶۸۹,۴۱۱	۲,۶۶۲,۴۷۹	۱
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	۲,۶۸۹,۴۱۱	۲,۶۶۲,۴۷۹	۱
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۵۸۱,۲۹۱	۲,۱۲۲,۶۲۳	۲,۲۸۱,۸۶۱	۲۱
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲,۸۲۴,۳۶۳	۱,۵۹۲,۵۳۷	۷۶۷,۹۴۳	۷۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۳۶,۱۰۷	۳۳۱,۴۱۷	۱۵۱,۵۴۶	۴۱
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۵۸,۱۱۹	۵۸,۱۱۹	--
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵,۷۴۳,۷۶۰	۴,۰۱۶,۶۸۶	۳,۲۶۰,۴۶۸	۴۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹۸,۳۶۷	۵۷,۰۷۴	۴۴,۹۷۰	۷۳
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸,۴۶۳,۴۴۹	۶,۴۵۶,۳۰۸	۴,۶۸۰,۵۱۰	۳۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱,۳۰۹,۰۳۳	۱۳۸,۳۴۳	۱۳۴,۵۴۸	۷۷۴
موجودی نقد	۳۸۵,۳۰۱	۵۴۶,۴۳۰	۸۶۳,۵۵۳	(۲۰)
	۱۰,۱۵۴,۹۴۹	۷,۱۹۸,۱۵۵	۵,۷۱۳,۵۸۱	۴۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۰,۱۵۴,۹۴۹	۷,۱۹۸,۱۵۵	۵,۷۱۳,۵۸۱	۴۱
جمع دارایی‌ها	۱۵,۸۹۸,۷۰۹	۱۱,۳۱۴,۸۴۱	۸,۹۷۴,۰۴۹	۴۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۴,۰۰۰	۰
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	۴,۳۷۸,۰۱۶	۳,۸۸۸,۶۰۵	۳,۱۵۹,۳۳۶	۵۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷,۶۷۸,۰۱۶	۶,۱۸۸,۶۰۵	۴,۴۰۳,۳۳۶	۳۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۷۸۱,۰۵۵	۷۸۱,۰۵۵	۵۵۸,۷۷۱	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۴۰,۳۱۲	۱۳۴,۵۰۰	۳۰۵,۱۳۶	(۷۰)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۶۶,۵۲۸	۳۵۵,۴۴۸	۱۸۷,۶۸۷	۵۹

شرح	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۳۸۷,۸۹۵	۱,۳۷۱,۰۰۳	۱,۰۵۱,۵۸۴	۹
بدهی‌های جاری				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۳,۳۷۶,۶۱۸	۱,۹۷۰,۱۴۰	۱,۷۷۶,۵۵۹	۷۱
مالیات پرداختی	۴۰۷,۹۶۱	۱۵۸,۳۱۶	۱۴۱,۹۱۵	۱۵۸
سود سهام پرداختی	۴۰۰,۵۸۳	۴,۳۸۸	۰	۹,۰۳۹
تسهیلات مالی	۲,۶۳۶,۹۵۳	۱,۶۰۰,۸۸۰	۱,۵۹۴,۶۱۹	۶۵
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۰,۶۸۵	۳۱,۶۰۹	۶,۰۴۶	(۵۱)
	۶,۸۳۳,۷۹۸	۳,۷۵۵,۳۳۳	۳,۵۱۹,۱۳۹	۸۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶,۸۳۳,۷۹۸	۳,۷۵۵,۳۳۳	۳,۵۱۹,۱۳۹	۸۳
جمع بدهی‌ها	۸,۳۳۰,۶۹۳	۵,۰۳۶,۳۳۶	۴,۵۷۰,۷۲۳	۶۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۵,۸۹۸,۷۰۹	۱۱,۳۱۴,۸۴۱	۸,۹۷۴,۰۴۹	۴۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام	اندرخته	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲,۰۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۱۵۹,۳۳۶	۰	۴,۴۰۳,۳۳۶
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲,۰۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۱۵۹,۳۳۶	۰	۴,۴۰۳,۳۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۲,۶۶۳,۴۷۹		۲,۶۶۳,۴۷۹
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۶۳,۴۷۹	۰	۲,۶۶۳,۴۷۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۶۳,۴۷۹	۰	۲,۶۶۳,۴۷۹
سود سهام مصوب									(۸۷۷,۳۰۰)		(۸۷۷,۳۰۰)
افزایش سرمایه	۹۶۰,۰۰۰		۰			۰			(۹۶۰,۰۰۰)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۹۶,۰۰۰				(۹۶,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۸۸۸,۶۰۵	۰	۶,۱۸۸,۶۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۳,۶۸۹,۴۱۱		۳,۶۸۹,۴۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۰	۰	۳,۶۸۹,۴۱۱		۳,۶۸۹,۴۱۱
سود سهام مصوب									(۱,۳۰۰,۰۰۰)		(۱,۳۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
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 اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۳۷۸,۰۱۶	۰	۷,۶۷۸,۰۱۶

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۲۸۰,۲۸۵	۱,۶۷۹,۵۴۷	۳۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۴,۸۵۳)	(۸۳,۲۳۰)	۳۴

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۲۲۵,۴۳۲	۱,۵۹۶,۳۳۷	۳۹
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۰۵۰	۱۵۰,۸۶۲	(۹۹)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۴۲,۸۵۵)	(۳۰۲,۹۴۳)	(۱۴۵)
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	(۱,۶۵۰,۷۷۵)	(۱,۰۴۱,۴۱۲)	(۵۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۰,۶۵۷	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۵۵,۳۸۸)	(۴,۰۴۰)	(۱,۳۷۱)
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	۱۸۶,۳۰۸	۱۳,۶۵۰	۱,۳۶۴
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	۸۳,۶۴۰	۱۳۶,۳۴۹	(۳۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۷,۷۱۱	۷۶,۳۲۲	(۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۰۸۸,۷۵۳)	(۹۷۱,۳۱۲)	(۱۱۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۳۶,۶۸۰	۶۳۵,۰۱۵	(۷۸)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳,۶۳۲,۳۶۶	۱,۹۷۹,۹۶۶	۸۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۷۱۹,۶۹۳)	(۲,۱۳۹,۲۰۲)	(۳۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۶۳۶,۳۳۳)	(۵۳۲,۸۵۱)	(۱۹)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید 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	(۵۷۳,۴۵۱)	(۲۵۰,۷۳۴)	(۱۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۳۹۷,۱۰۱)	(۹۴۳,۸۳۱)	۶۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۶۰,۴۳۱)	(۳۱۷,۸۰۶)	۵۰
مانده موجودي نقد در ابتدای سال	۵۴۶,۴۳۰	۸۶۳,۵۵۳	(۳۷)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۸۰۸)	۶۸۳	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۸۵,۲۰۱	۵۴۶,۴۳۰	(۳۰)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسيري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های 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	مبایي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					توضیحات تکميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بهای تمام شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	بهای تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
خدمات پشتیباني		۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳,۷۶۸,۷۳۳	بر اساس درآمد ماهيانه	۴,۰۵۰,۷۹۷	(۲,۴۷۱,۵۷۶)	۱,۵۷۹,۳۲۱	۵,۹۱۵,۳۷۵	(۳,۴۳۹,۱۳۴)	۳,۳۳۴,۴۵۸	۵,۹۱۵,۳۷۵	(۳,۴۳۹,۱۳۴)	مطابق یادداشت های صورتهای مالی

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ انمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بهای تمام شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	بهای تمام شده تجميعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
فروش نرم افزار		۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۹۷۷,۹۰۶	بر اساس درآمد ماهیانه	۱,۸۰۳,۰۳۱	(۸۶۷,۶۸۵)	۹۳۵,۳۴۶	۳,۵۹۴,۹۵۸	(۱,۲۶۹,۶۳۵)	۱,۳۳۴,۹۸۳	۲,۵۹۴,۹۵۸	(۱,۲۶۹,۶۳۵)	مطابق یادداشت های صورتهای مالی
سخت افزار		۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۵۰,۰۰۰	بر اساس درآمد ماهیانه	۰	۰	۰	۵۳۵,۶۶۴	(۴۳۳,۳۶۶)	۱۰۳,۲۹۸	۵۳۵,۶۶۴	(۴۳۳,۳۶۶)	مطابق یادداشت های صورتهای مالی
جمع							۵,۸۵۳,۸۳۸	(۳,۳۳۹,۳۶۱)	۳,۵۱۴,۵۶۷	۹,۰۳۵,۸۹۷	(۵,۱۳۱,۱۳۵)	۳,۷۵۳,۷۳۹	۹,۰۳۵,۸۹۷	(۵,۱۳۱,۱۳۵)	
										۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۵۰,۰۰۰)				

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۳۳۳,۳۶۶
دستمزد مستقیم تولید	۳,۷۵۷,۹۷۳	۴,۳۶۰,۴۴۳
سربارتولید	۱,۳۷۳,۶۱۶	۱,۹۳۴,۰۰۹
جمع	۴,۱۳۰,۵۸۹	۶,۶۰۶,۸۱۸
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	(۷۹۱,۳۳۸)	(۱,۴۸۵,۶۹۳)
جمع هزینه های تولید	۳,۳۳۹,۲۶۱	۵,۱۳۱,۱۲۵
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳,۳۳۹,۲۶۱	۵,۱۳۱,۱۲۵
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳,۳۳۹,۲۶۱	۵,۱۳۱,۱۲۵
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳,۳۳۹,۲۶۱	۵,۱۳۱,۱۲۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

--

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد مطابق با افزایش سطح عمومی قیمت هامی باشد.
----------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۷۷۵	۸۷۹	۱,۰۰۰
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۱۱۰	۱۰۷	۱۳۰

توضیحات وضعیت کارکنان

برآورد میگردد پرسنل در سال مالی آتی ۲۰ درصد رشد داشته باشد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغضوات 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.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱۴۰,۵۳۶	۲۰۰,۸۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۸۲۹	۴۶۳,۵۴۹	۷۰۰,۰۰۰
هزینه استهلاک	۴۳۷,۳۳۳	۶۸۶,۴۴۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۲۶	۱۶,۶۸۱	۲۵,۰۰۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۶,۵۲۸	۵۲,۱۹۲	۷۰,۰۰۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱۲۸,۳۶۵	۱۰۵,۱۹۲	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه اجاره	۱,۱۴۰	۲,۴۵۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰
برون سپاری	۶۳۱,۷۰۴	۸۲۹,۵۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
رفاهی پرسنلی	۴۳,۶۳۸	۹۹,۵۸۴	۱۵۰,۰۰۰	۶۵,۵۰۶	۱۳۰,۴۹۸	۱۸۰,۰۰۰
اداری و تشکیلاتی	۰	۰	۰	۱۴۸,۷۴۶	۲۰۵,۷۱۵	۵۰۰,۰۰۰
کارمزد پرداختی به بانکها	۰	۰	۰	۵۰,۵۵۱	۴۴,۷۴۱	۶۰,۰۰۰
جمع	۱,۲۷۲,۶۱۶	۱,۹۲۴,۰۰۹	۲,۰۰۲,۰۰۰	۶۳۷,۹۸۶	۹۰۳,۳۷۶	۱,۵۳۵,۰۰۰

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی						
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
هزینه مالی دوره									
								۶۶۵,۵۳۴	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	بر اساس نیاز مندی مقطعی در صورت امکان جایگزینی تسهیلات کم بهره با تسهیلات با بهره بالا مورد تاکید می باشد.
«حملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مغروضات 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.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
--------------------------	---	----------------------------	---------	---	--	-------------------------------------	-------------------------------------	---	----------------------------------	---------------------------------------	---------

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
پرداخت الکترونیک سامان کیش		۰.۱۳	۹,۳۷۹		۲,۰۱۴	۰	۰	۰	برنامه شرکت‌های سرمایه پذیر در قالب مصوبات هیات مدیره می باشد.
بیمه سامان		۰.۰۶	۶۰۵		۱,۰۵۶	۰	۰	۰	برنامه شرکت‌های سرمایه پذیر در قالب مصوبات هیات مدیره می باشد.
سامانه های یکپارچه سیمرغ تجارت		۳	۱۵,۰۰۰			۳	۲,۲۴۳	۰	برنامه شرکت‌های سرمایه پذیر در قالب مصوبات هیات مدیره می باشد.
توسعه و نوآوری شهر		۰.۳۵	۲,۵۰۰			۰.۳۵	۲,۵۰۰	۰	برنامه شرکت‌های سرمایه پذیر در قالب مصوبات هیات مدیره می باشد.
بازار الکترونیک نگین آزاد		۹	۹۰			۹	۹۰		برنامه شرکت‌های سرمایه پذیر در قالب مصوبات هیات مدیره می باشد.
فرابوم کسب و کاری نوآوری باز		۲۱.۶۶۶	۱۲۱,۳۲۰			۲۱.۶۶۶	۱۹۰,۶۶۱		برنامه شرکت‌های سرمایه پذیر در قالب مصوبات هیات مدیره می باشد.
آسان پرداز توسن		۲۹	۵۸,۰۰۰			۲۹	۱۱۶,۰۰۰		برنامه شرکت‌های سرمایه پذیر در قالب مصوبات هیات مدیره می باشد.
سامانه پرداخت های نوین آزاد راههای کشور سپندار		۱۰	۲۰,۰۰۰			۱۰	۱,۰۰۰		برنامه شرکت‌های سرمایه پذیر در قالب مصوبات هیات مدیره می باشد.
سامانه یکپارچه خدمات خودرو سپندار ایرانیان		۳۳.۳۳	۲,۵۰۰			۳۳.۳۳	۲,۵۰۰		برنامه شرکت‌های سرمایه پذیر در قالب مصوبات هیات مدیره می باشد.

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
دیار فناوری های تحول آفرین(خارج از بورس)		۳۵	۱۳			۲۵	۱۳		برنامه شرکت های سرمایه پذیر در قالب مصوبات هیات مدیره می باشد.
سرمایه گذاری ساختمان نوین(پذیرفته شده در بورس)		۰	۰			۰.۳۳	۳۸,۰۶۳		کوتاه مدت
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان(پذیرفته شده در بورس)		۰	۰			۵.۳۳	۷۴۹,۳۴۹		کوتاه مدت
بیمه حکمت صبا(پذیرفته شده در بورس)		۰	۰			۱.۰۸	۱۰۳,۳۷۳		کوتاه مدت
تامین سرمایه خلیج فارس (حق تقدم)(پذیرفته شده در بورس)		۰	۰			۰.۱۱	۸,۴۵۹		کوتاه مدت
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس(پذیرفته شده در بورس)		۰	۰			۰	۳۲۰,۰۲۲		کوتاه مدت
معتد هوشمند تک سا(خارج از بورس)						۴۰	۸,۰۰۰		برنامه شرکت های سرمایه پذیر در قالب مصوبات هیات مدیره می باشد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود سرمایه گذاری ها	۱۳۶,۳۴۹	۸۳,۶۴۰
فروش سرمایه گذاریها	۱۰,۲۸۵	۳۸۰,۰۴۹
درآمد (هزینه) ناشی از ارزیابی سرمایه گذاری های جاری سریع معامله به ارزش بازار	۳,۳۶۵	۹۱,۵۲۴
جمع	۱۴۹,۹۹۹	۵۵۵,۲۱۳

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود بانکی	۷۶,۳۳۲	۵۷,۷۱۱
درآمد اجاره	۱,۱۰۰	۰
فروش دارایی	۱,۱۵۶,۷۴۳	۲,۰۵۰
تسعیر ارز	۶۸۳	(۸۰۸)
جمع	۱,۲۳۴,۷۴۸	۵۸,۹۵۳

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲,۸۸۸,۶۰۵	۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۲,۴۷۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

--

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سایر برنامه های با اهمیت مطابق با گزارش تفسیری ارائه گردیده است
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها شامل مبلغ ۲۴۸،۱۶۵ میلیون ریال سود ناشی از فروش سهام شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ) و مبلغ ۲۷،۲۰۰ میلیون ریال سود ناشی از فروش سهام شرکت بیمه سامان و الباقی ناشی از خرید و فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت می باشد.
«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.»

جدول مربوط به مشخصات، سوابق و حقوق مزایای اعضاء هیئت مدیره

دفعات حضور در جلسات												جمع حقوق و مزایا و پاداش
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	حقوق و مزایا	پاداش
ناصر حکیمی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	بلی	۰	بلی	بلی	۱۵	۰	۰	۰	۷۲۰	۷,۳۰۰
روح الله لهرابیان	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	بلی	۰	بلی	بلی	۱۵	۶	۰	۰	۱,۰۸۰	۷,۳۰۰
امید ترابی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	بلی	۰	بلی	بلی	۱۵	۰	۰	۰	۷۲۰	۷,۳۰۰
سیدروح اله فاطمی اردکانی	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	خیر	۰	بلی	بلی	۱۵	۰	۶	۵	۱۹,۰۶۱	۷,۳۰۰
آرش بابائی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	خیر	۰	بلی	بلی	۱۵	۰	۰	۰	۱۹,۱۲۱	۷,۳۰۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰،												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	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
سید علی میرداوودی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی حسابداری	سرپرست حسابرسی سازمان حسابرسی ۸ سال ،شریک موسسه حسابرسی فرزام ۸ سال ،معاونت مالی گروه شرکتهای داتک ۸ سال ،مشاور مالی گروه صنعت و معدن ، حسابرس مستقل و کارشناس رسمی دادگستری	۰	۰
سید محمد نوریان رامشه	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران ، حسابرس مستقل ، عضو انجمن حسابداران خیره ایران و حسابرس مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان به مدت یک سال و مدیر حسابرسی و شریک موسسه حسابرسی هوشیار ممیز به مدت ۱۳ سال	۰	۰
احمد اسدی کارزخانی	عضو کمیته انتصابات	کارشناس مهندسی کامپیوتر	مدیر منابع انسانی توسعه معادن و صنایع معدنی فاتح (گروه فاتح)، مشاو ر پروژه منابع انسانی الکتروژن ،مدیر منابع انسانی گروه رایان ،مدیر اداری و پشتیبانی و مسئول اجرایی واحد گردشگری و مسئول واحد نقل و انتقال اسناد سازمان حج و زیارت (شرکت مرکزی کارگزاران).	۰	۰
امیر مهرانی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی مدیریت اجرایی	موسس Middle East Center for Positive Change، مشاور بخش خاورمیانه گروه Corporation for Positive Change ، مدیر عامل شرکت مشاوره همرو تدبیر ایده ، سخنران و برگزار کننده دوره ها و کارگاههای : (Flourish) دوره شکوفایی ،دوره رهبری برمبنای تواناییها،دوره پرورش کوچهای سازمانی (کوچینگ بالندگی)،دوره پلاتو،The Power of Appreciative Inquiry – دوره جستجوی ارزشها	۰	۰

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
سید علی رضا صادقی	سایر کمیته ها	کارشناسی ارشد	کارشناس ارشد مهندسی مالی دانشگاه صنعتی خواجه نصیر ، عضو هیات مدیره و قائم مقام شرکت سرمایه گذاری رسام ،عضو هیات مدیره شرکت گسترش سرمایه گذاری ایرانیان ، عضو هیات مدیره شرکت لیزینگ ایرانیان ،دارای مدرک تحلیل گری بازار سرمایه	•	•
عباس گمار	سایر کمیته ها	کارشناسی ارشد	دارای مدرک CFA سطح ۱ ،دارای مدرک تحلیل گری بازار سرمایه SFO ،مدرس مرکز مالی ایران ،کارشناس ارشد تحلیل و مدیریت ریسک شرکت سرمایه گذاری نوین ، کارشناس ارشد سرمایه گذاری و تحلیل مرکز صنعتی ایران	•	•
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ،					
				۶	جلسه می باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ،					
				۶	جلسه می باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ،					
				۵	جلسه می باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت آسان پرداز توسن	•	•	•

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
شرکت سرمایه گذاری فناوری تک وستا	•	•	•

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی 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
توسعه خدمات اقتصاد آرمان	توسعه خدمات اقتصاد آرمان	14006819320	ناصر حکیمی	ناصر حکیمی	0061455970	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	
سرمایه گذاران فناوری تک وستا	سرمایه گذاران فناوری تک وستا	10320353810	روح الله لهرابیان	روح الله لهرابیان	4500082964	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت دولتی	
پیشتاز پردازش پارس	پیشتاز پردازش پارس	10102726779	امید ترابی	امید ترابی	1199210706	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	Financial(مالی و بانکداری)	
تدبیرگران فناوری فردای ایرانیان	تدبیرگران فناوری فردای ایرانیان	10320883965	سیدروح اله فاطمی اردکانی	سیدروح اله فاطمی اردکانی	4449691393	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	دکتر	مدیریت کسب و کار	
رسام فناوری پایا	رسام فناوری پایا	14008362670	آرش بابائی	آرش بابائی	0070044791	عضو هیئت مدیره	موظف	دکتر	مدیریت مالی	