

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سبد گردان ایساتیس پویا کیش	سرمایه ثبت شده: 250,000
نماد: ویساتیس3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	سبد گردان ایساتیس پویا کیش
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت سبد گردان ایساتیس پویا کیش (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 27 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمیکند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح یادداشت توضیحی 20 صورتهای مالی، اداره امور مالیاتی برای عملکرد سال های 1398 الی 1400 جمعا مبلغ 68,915 میلیون ریال برگ تشخیص صادر نموده است لیکن به دلیل اعتراض شرکت، ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است. همچنین جهت سال مالی 1401 و دوره مالی مورد گزارش به استناد معافیت موضوع ماده 13 قانون چگونگی اداره مناطق آزاد تجاری، ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است. هر چند انجام تعدیلات از بابت موارد فوق الذکر ضروریست لیکن تعیین تعدیلات مورد لزوم برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 3، این مؤسسه به مواردی حاکمی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

5. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، جهت شرکت های سیدگردان و اساسنامه شرکت به شرح زیر رعایت نشده است:
- 1-5- مفاد اطلاعیه شماره 12030079 مورخ 15/12/1400 مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تکمیل چک لیست ارزیابی اجرای مقررات و رویه های مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم و ارسال آن به مرکز مبارزه با پولشویی سازمان بورس اوراق بهادار، حداکثر 15 روز پس از پایان دوره های 6 ماهه.
- 2-5- ماده 27 دستورالعمل تاسیس و فعالیت سیدگردان و اطلاعیه 12030039، مبنی بر تدوین رویه ای به منظور اطلاع رسانی کارکنان از ذینفع بودن، خود یا شرکت و اشخاص وابسته به آنها در اوراق بهاداری که به نام مشتری خرید، فروش یا نگهداری می نمایند و اطلاع رسانی وضعیت تضاد منافع آنها با مشتری، حداقل به صورت ماهانه به حسابرس، امین و مشتری (به صورت شش ماهه انجام شده است).
- 3-5- مفاد ابلاغیه شماره 12020250 مورخ 23/02/1402 سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع " لزوم تشکیل مجمع عمومی فوق العاده در خصوص اصلاح مواد اساسنامه نهادهای مالی".
- 4-5- مفاد تبصره ماده 45 اساسنامه شرکت، مبنی بر ثبت حدود اختیارات تعیین شده مدیرعامل توسط هیئت مدیره نزد اداره ثبت شرکت ها و ارسال در روزنامه رسمی.
6. تأییدیه صلاحیت حرفه ای مدیرعامل شرکت در راستای دستورالعمل تأیید صلاحیت حرفه ای مدیران نهادهای مالی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در جریان است.
7. در رعایت مفاد تبصره ماده 3 دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی ابلاغی مورخ 17/08/1390 و اصلاحیه های بعدی آن، نسبت های جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مندرج در یادداشت توضیحی 25 صورتهای مالی بر اساس ضوابط و مقررات پیش بینی شده در دستورالعمل ها و اصلاحیه های بعدی مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به مواردی حاکمی از عدم رعایت مبانی و ضرایب محاسباتی دستورالعمل فوق الذکر و اصلاحیه های بعدی برخورد ننموده است.
8. شرکت طی دوره مالی مورد گزارش، مدیریت صندوق های سرمایه گذاری مشترک ایساتیس پویا یزد، اختصاصی بازارگردانی ایساتیس پویا، خاتم ایساتیس پویا، ترمه ایساتیس پویا و خصوصی اکسیر زیست پارسیان را بر عهده داشته که گزارش حسابرسی آن بر اساس قوانین موضوعه، در تارنمای صندوق مزبور منعکس شده است.

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/09/01 15:11:25	800061	[Mansor Azamnia [Sign	شریک موسسه کاربرد تحقیق
1402/09/01 15:16:25		Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign	مدیر موسسه کاربرد تحقیق

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				عملیات در حال تداوم:
۷۴	۱۰۴,۲۹۳	۳۷,۹۱۳	۶۶,۰۱۵	درآمدهای عملیاتی
۰	۰	۰	۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۴	۱۰۴,۲۹۳	۳۷,۹۱۳	۶۶,۰۱۵	سود(زیان) ناخالص
(۴۴)	(۳۲,۰۳۶)	(۱۴,۴۳۴)	(۲۰,۷۸۳)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۰	۰	۰	۰	سایر درآمدها
(۲۱۸)	(۱۷,۲۸۱)	(۵,۱۰۸)	(۱۶,۲۳۲)	سایر هزینه ها
۵۸	۵۴,۹۷۶	۱۸,۳۷۱	۳۹,۰۰۰	سود(زیان) عملیاتی
(۴۵۰)	(۲۲)	(۴)	(۲۲)	هزینه های مالی
۰	۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۸,۹۷۸	۱۸,۳۶۷	۵۴,۹۵۴	۵۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۸,۹۷۸	۱۸,۳۶۷	۵۴,۹۵۴	۵۸
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۸,۹۷۸	۱۸,۳۶۷	۵۴,۹۵۴	۵۸
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۱۱۶	۷۳	۲۲۰	۵۹
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۱۶	۷۳	۲۲۰	۵۹
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۱۶	۷۳	۲۲۰	۵۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۱۶	۷۳	۲۲۰	۵۹
سرمایه	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۸,۹۷۸	۱۸,۳۶۷	۵۴,۹۵۴	۵۸
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۸,۹۷۸	۱۸,۳۶۷	۵۴,۹۵۴	۵۸
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۸,۳۸۱	۱۹,۰۰۳	۱۹,۳۸۰	(۳)

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۲۳	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۶,۰۷۵	۵۶,۰۷۵	۲۸,۶۷۴	۰
دريافتي‌هاي بلندمدت	۱,۸۲۷	۱,۱۷۸	۲,۹۱۱	۵۵
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۵,۳۰۰	۵,۳۰۰	۴,۰۰۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۸۱,۵۸۳	۸۱,۵۵۶	۵۵,۸۸۸	۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتي‌هاي تجاري و ساير دريافتي‌ها	۳۴,۰۳۴	۲۱,۰۳۹	۲۶,۹۳۶	۶۲
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۳۴,۷۶۶	۲۲۱,۸۳۰	۱۸۰,۳۴۸	۶
موجودي نقد	۵,۶۹۴	۶۳۹	۱,۰۹۷	۷۹۱
	۲۷۴,۴۹۴	۲۴۳,۵۰۸	۲۰۸,۲۸۱	۱۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۷۴,۴۹۴	۲۴۳,۵۰۸	۲۰۸,۲۸۱	۱۳
جمع دارايي‌ها	۲۵۶,۰۷۷	۲۲۵,۰۶۴	۲۶۴,۱۶۹	۱۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸,۷۴۷	۸,۷۴۷	۶,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۷۶,۵۳۱	۵۳,۰۵۳	۸۴۶	۴۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۳۵,۳۷۸	۳۱۱,۸۰۰	۳۵۶,۸۴۶	۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۵,۳۹۹	۱۳,۲۶۴	۷,۳۳۳	۱۵
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۵,۵۰۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۰,۷۹۹	۱۳,۲۶۴	۷,۳۳۳	۵۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳۰,۷۹۹	۱۳,۲۶۴	۷,۳۳۳	۵۷
جمع بدهی‌ها	۳۰,۷۹۹	۱۳,۲۶۴	۷,۳۳۳	۵۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۵۶,۰۷۷	۳۲۵,۰۶۴	۳۶۴,۱۶۹	۱۰

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 اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۴۶	۰	۲۵۶,۸۴۶
اصلاح اشتباهات	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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۴۶	۰	۲۵۶,۸۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵۴,۹۵۴		۵۴,۹۵۴
اصلاح اشتباهات	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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۹۵۴	۰	۵۴,۹۵۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۹۵۴	۰	۵۴,۹۵۴
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	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					۲,۷۴۷				(۲,۷۴۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۷۴۷	۰	۰	۰	۵۳,۰۵۳	۰	۳۱۱,۸۰۰

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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲۸,۹۷۸		۲۸,۹۷۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۲۸,۹۷۸		۲۸,۹۷۸
سود سهام مصوب									(۵,۵۰۰)		(۵,۵۰۰)
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۷۴۷	۰	۰	۰	۷۶,۵۲۱	۰	۳۳۵,۲۷۸

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۷۱۲	(۱۶۲)	۶۹۷	--

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
--	۶۹۷	(۱۶۲)	۷۱۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۷۲	(۱,۱۵۵)	(۵۷۰)	(۱۵۷)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۷۲	(۱,۱۵۵)	(۵۷۰)	(۱۵۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۴۵۸)	(۷۳۲)	۵۵۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۹,۵۰۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	(۵,۰۰۰)	۰	۰	--
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۴,۵۰۰	۰	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵,۰۵۵	(۷۳۲)	(۴۵۸)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۳۹	۱,۰۹۷	۱,۰۹۷	(۴۲)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵,۶۹۴	۳۶۵	۶۳۹	۱,۴۶۰
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

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
سیدعلی اصغر خبیری	سیدعلی اصغر خبیری	4433062448	فاقد نماینده	فاقد نماینده		نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت	بله
سرمایه گذاری ایساتیس پوپا	سرمایه گذاری ایساتیس پوپا	10860150516	محمود معین الدین	محمود معین الدین	4432279801	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	حسابداری مالی	بله
سیدعلیمحمد خبیری	سیدعلیمحمد خبیری	4431835474	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	حسابداری مالی	بله
محسن زارعیان	محسن زارعیان	4431855416	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	غیر موظف	کارشناسی	مدیریت	بله