## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: آذر گرماي سهند تبريز | سرمایه ثبت شده: 673,830 |
| نماد: لبوتان7 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1403/12/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/12/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام | آذر گرماي سهند تبريز |

**بند مقدمه**

1. 1- صورت هاي مالي شركت آذر گرماي سهند تبريز (سهامي‌خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. 3- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي ، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه ، بر عـــهده هيات مديره است .

در تهيه صورت هاي مالي ، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت ، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است ، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد ، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد .

مسئوليت هاي

**بند مسئوليت حسابرس**

3. 2-حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است ،مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است . اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران ، مستقل از شركت آذر گرماي سهند تبريز (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است ، اين مو4-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

- خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود ، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
- از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.
- مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآورد هاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري 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 مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده 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، به گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي شود ، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي رسد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

سسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر ، كافي و مناسب است .

**اظهار نظر**

4. به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت آذر گرماي سهند تبريز (سهامي‌خاص) در تاريخ 30اسفند 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.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

5. 5-شركت در سال مالي مورد گزارش اقدام به خريد يک واحد آپارتمان به همراه 14 عدد پاركينگ از شركت بهين پايای پاسارگاد جمعا به مبلغ 905 ميليارد ريال نموده كه در رابطه با خريد فوق مدارک مربوط به كارشناسي معتبر در اختيار اين موسسه قرار نگرفته و به شرح يادداشت توضيحي 2-12 صورت هاي مالي ، اسناد مالكيت املاک فوق تا تاريخ اين گزارش به نام شركت انتقال نيافته است .

6. 6- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري ، بدليل تركيب اعضاي هيات مديره رعايت نشده است. مضافا نظراين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

7. 7 –گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به بررسي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

| | |
|---|---|
| | 31ارديبهشت1404 |

| رهیافت و همکاران | |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه رهیافت و همکاران | [Morteza Amini [Sign | 831228 | 1404/03/10 12:39:49 |
| شریک موسسه رهیافت و همکاران | [Majid Sefati [Sign | 800487 | 1404/03/10 12:41:39 |
| مدیر موسسه رهیافت و همکاران | [Norouzali Mir [Sign | | 1404/03/10 12:43:24 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت سود و زیان**

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 | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۵,۹۸۷,۱۴۸ | ۱۲,۲۶۲,۳۹۲ | ۳۰ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱۴,۴۴۵,۶۵۴) | (۱۰,۹۷۰,۱۴۶) | (۳۲) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۵۴۱,۴۹۴ | ۱,۲۹۲,۲۴۶ | ۱۹ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۳۶۴,۱۴۰) | (۱۷۰,۲۲۵) | (۱۱۴) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۳۱۴,۰۶۲ | ۴۳,۷۱۰ | ۶۱۹ |
| سایر هزینه‌ها | (۲,۵۹۹) | (۱۱۲,۸۴۴) | ۹۸ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱,۴۸۸,۸۱۷ | ۱,۰۵۲,۸۸۷ | ۴۱ |
| هزینه های مالی | (۸۰۰,۹۸۵) | (۵۲۷,۳۹۰) | (۵۲) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۶,۲۵۲ | ۴,۶۷۷ | ۳۴ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۶۹۴,۰۸۴ | ۵۳۰,۱۷۴ | ۳۱ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۲۳۲,۶۶۹) | (۱۰۳,۵۷۳) | (۱۲۵) |
| سال‌هاي قبل | (۶۴,۴۸۳) | ۰ | -- |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۳۹۶,۹۳۲ | ۴۲۶,۶۰۱ | (۷) |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۳۹۶,۹۳۲ | ۴۲۶,۶۰۱ | (۷) |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۱,۶۷۴ | ۴,۲۱۲ | (۶۰) |
| غیرعملیاتي (ریال) | (۲,۲۶۳) | (۲,۰۷۹) | (۹) |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | (۵۸۹) | ۲,۱۳۳ | -- |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | (۵۸۹) | ۲,۱۳۳ | -- |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۵۸۹ | ۲,۱۳۳ | (۷۲) |
| سرمایه | ۶۷۳,۸۳۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۳۷ |
| 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 | ۳۹۶,۹۳۲ | ۴۲۶,۶۰۱ | (۷) |
| 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 | ۴۷۳,۸۳۰ | ۰ | |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۴۷۳,۸۳۰ | ۰ | |
| 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 | ۴۷۳,۸۳۰ | ۰ | |
| سود(زیان) جامع سال | ۸۷۰,۷۶۲ | ۴۲۶,۶۰۱ | ۱۰۴ |

توضیحات

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| 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 | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۲,۶۴۲,۵۴۰ | ۹۰۸,۱۷۵ | ۵۵۴,۹۳۱ | ۱۹۱ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۶۵۰ | ۶۵۰ | ۶۵۰ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۱ | ۱ | ۱ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایی‌ها | ۲۰ | ۲۰ | ۲۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۲,۶۴۳,۲۱۱ | ۹۰۸,۸۴۶ | ۵۵۵,۶۰۲ | ۱۹۱ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۱,۵۲۸,۳۸۱ | ۱,۱۵۲,۰۰۲ | ۶۸۷,۱۵۷ | ۳۳ |
| موجودي مواد و کالا | ۱,۳۳۲,۲۴۷ | ۱,۵۱۳,۷۸۱ | ۱,۳۳۹,۱۷۶ | (۱۲) |
| دريافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتنی‌ها | ۳,۲۵۴,۰۸۵ | ۱,۳۳۹,۸۶۷ | ۵۵۴,۱۶۶ | ۱۵۰ |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۱,۰۵۷,۰۹۸ | ۴۲۲,۵۲۵ | ۳۳۳,۸۶۳ | ۱۵۰ |
| | ۷,۲۷۱,۸۱۱ | ۴,۴۲۸,۱۷۵ | ۲,۹۱۴,۳۶۲ | ۶۴ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۷,۲۷۱,۸۱۱ | ۴,۴۲۸,۱۷۵ | ۲,۹۱۴,۳۶۲ | ۶۴ |
| جمع دارایی‌ها | ۹,۹۱۵,۰۲۲ | ۵,۳۳۷,۰۲۱ | ۳,۴۶۹,۹۶۴ | ۸۶ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۶۷۳,۸۳۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۳۷ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۳,۳۲۶,۱۷۰ | ۰ | ۰ | |
| صرف سهام | 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 | |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۳۹,۸۴۷ | ۲۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۹۹ |
| سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) انباشته | ۷۶۱,۸۶۹ | ۶۸۴,۷۸۴ | ۴۵۸,۱۸۳ | ۱۱ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۴,۸۰۱,۷۱۶ | ۹۰۴,۷۸۴ | ۶۷۸,۱۸۳ | ۴۳۱ |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۱,۷۸۸,۱۷۱ | ۲,۵۳۸,۱۲۷ | ۱,۳۳۱,۵۸۹ | (۳۰) |
| ماليات پرداختني | ۳۱۳,۳۵۵ | ۱۳۱,۸۱۷ | ۸۰,۷۹۵ | ۱۳۸ |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۳,۰۰۷,۶۳۵ | ۱,۷۵۹,۶۰۲ | ۱,۳۷۴,۳۹۲ | ۷۱ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۴,۱۴۵ | ۲,۶۹۱ | ۵,۰۰۵ | ۵۴ |
| | ۵,۱۱۳,۳۰۶ | ۴,۴۳۲,۲۳۷ | ۲,۷۹۱,۷۸۱ | ۱۵ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۵,۱۱۳,۳۰۶ | ۴,۴۳۲,۲۳۷ | ۲,۷۹۱,۷۸۱ | ۱۵ |

| 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 | |
| جمع بدهي‌ها | ۵,۱۱۳,۳۰۶ | ۴,۴۳۲,۲۳۷ | ۳,۷۹۱,۷۸۱ | ۱۵ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۹,۹۱۵,۰۲۲ | ۵,۳۳۷,۰۲۱ | ۳,۴۶۹,۹۶۴ | ۸۶ |

**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 | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۵۸,۱۸۳ | ۰ | ۶۷۸,۱۸۳ |
| 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 | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۵۸,۱۸۳ | ۰ | ۶۷۸,۱۸۳ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۴۲۶,۶۰۱ | | ۴۲۶,۶۰۱ |
| 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 | ۴۲۶,۶۰۱ | ۰ | ۴۲۶,۶۰۱ |
| 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 | ۴۲۶,۶۰۱ | ۰ | ۴۲۶,۶۰۱ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۲۰۰,۰۰۰) | | (۲۰۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | | | | ۰ |

| شرح | سرمايه | افزايش سرمايه در جريان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | ساير اندوخته‌ها | مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها | تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع كل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | ۰ | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۸۴,۷۸۴ | ۰ | ۹۰۴,۷۸۴ |
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | ۳۹۶,۹۳۲ | | ۳۹۶,۹۳۲ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۴۷۳,۸۳۰ | ۰ | | | ۴۷۳,۸۳۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۷۳,۸۳۰ | ۰ | ۳۹۶,۹۳۲ | ۰ | ۸۷۰,۷۶۲ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۳۰۰,۰۰۰) | | (۳۰۰,۰۰۰) |
| افزايش سرمايه | ۴۷۳,۸۳۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۴۷۳,۸۳۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۳,۳۲۶,۱۷۰ | | | | | | | | | ۳,۳۲۶,۱۷۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | (۴۷۳,۸۳۰) | ۰ | ۰ | | (۴۷۳,۸۳۰) |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۱۹,۸۴۷ | | | | (۱۹,۸۴۷) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۶۷۳,۸۳۰ | ۳,۳۲۶,۱۷۰ | ۰ | ۰ | ۳۹,۸۴۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۶۱,۸۶۹ | ۰ | ۴,۸۰۱,۷۱۶ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

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 | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | (۱,۴۰۲,۲۶۲) | ۸۷۸,۳۲۴ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۱۱۵,۶۱۴) | (۵۲,۵۵۱) | (۱۲۰) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۱,۵۱۷,۸۷۶) | ۸۲۵,۷۷۳ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۱۱,۵۸۶ | ۲,۰۶۹ | ۴۶۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۱,۳۳۲,۸۰۴) | (۴۰۳,۹۰۱) | (۲۳۰) |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 | ۶۴۰ | ۷,۰۲۶ | (۹۱) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۱,۳۲۰,۵۷۸) | (۳۹۴,۸۰۶) | (۲۳۴) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۲,۸۳۸,۴۵۴) | ۴۳۰,۹۶۷ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۳,۳۲۶,۱۷۰ | 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 | ۶,۵۶۶,۱۰۸ | ۳,۷۱۲,۱۴۲ | ۷۷ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۷۷۲,۷۵۰) | (۳,۳۷۱,۴۸۶) | ۷۷ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۵,۳۴۶,۳۱۱) | (۴۸۲,۸۳۶) | (۱,۰۰۷) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت | 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 | (۳۰۰,۰۰۰) | (۲۰۰,۰۰۰) | (۵۰) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۳,۴۷۳,۲۱۷ | (۳۴۲,۱۸۰) | -- |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | ۶۳۴,۷۶۳ | ۸۸,۷۸۷ | ۶۱۵ |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۴۲۲,۵۲۵ | ۳۳۳,۸۶۳ | ۲۷ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | (۱۹۰) | (۱۲۵) | (۵۲) |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱,۰۵۷,۰۹۸ | ۴۲۲,۵۲۵ | ۱۵۰ |
| 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 | | | |
| | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| گروه توسعه بوتان | گروه توسعه بوتان | 10100830068 | محمدتقي سمناني | محمدتقي سمناني | 0048057517 | نایب رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | حسابداري | بله |
| صنعتي تولا | صنعتي تولا | 10861495338 | محمدرضا عابدي ميران | محمدرضا عابدي ميران | 0055295665 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مديريت صنعتي | بله |
| توسعه قطعات اليكا | توسعه قطعات اليكا | 10100771493 | عليرضا غنجي فشكي | عليرضا غنجي فشكي | 5449380488 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | دکترا | حسابداري | بله |
| بوتان يكتا بيتا | بوتان يكتا بيتا | 10102083726 | مسعود حسينمردي | مسعود حسينمردي | 0047696796 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مديريت مالي | بله |
| گروه صنعتي بوتان | گروه صنعتي بوتان | 10100393826 | مهدي چنگيزي آشتياني | مهدي چنگيزي آشتياني | 0050899872 | رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | حسابداري | بله |
| هومن رادپور | هومن رادپور | 0059523751 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدیر عامل | موظف | کارشناسي | مهندسي مکانیک | بله |