اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه قطعات الیکا	سرمایه ثبت شده: 2,100,722
نماد: لبوتان1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (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 صاحبان سهام — توسعه قطعات الیکا

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي شركت توسعه قطعات اليكا (سهامي‌خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت هاي سود و زيان،صورت 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 .

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 وبازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است . اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران ، مستقل از شركت توسعه قطعات اليكا(سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است ، اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر ، كافي و مناسب است .

4-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي ، به 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 صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهاي تحريف بااهميت صورت هاي 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 صورت هاي مالي ، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي در صورت هاي 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.

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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت توسعه قطعات اليكا(سهامي‌خاص) در تاريخ 30اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. 5- معاملات مندرج در يادداشت 1-30 صورت هاي مالي، 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 پس از انجام معامله انجام شده و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري ، به دليل تركيب اعضاي هيئت مديره رعايت نشده است.مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

6. 6 –گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 65 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.

	30اردیبهشت1404

رهیافت و همکاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Morteza Amini [Sign	831228	1404/03/04 10:14:16
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Majid Sefati [Sign	800487	1404/03/04 10:15:58
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Norouzali Mir [Sign		1404/03/04 11:43:32

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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۴,۷۹۳,۲۱۶	۲۱,۶۹۴,۸۴۶	۱۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۲,۰۲۵,۶۸۳)	(۱۸,۸۲۶,۲۵۲)	(۱۷)
سود(زیان) ناخالص	۲,۷۶۷,۵۳۳	۲,۸۶۸,۵۹۴	(۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۱,۳۳۲)	(۱۰,۱۲۶)	(۳۰۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۵,۳۲۹	۳۲,۷۳۲	۶۹
سایر هزینه‌ها	(۴۵,۴۵۲)	(۳۴,۵۵۶)	(۳۲)
سود(زیان) عملیاتی	۲,۷۳۶,۰۷۸	۲,۸۵۶,۶۴۴	(۴)
هزینه های مالی	(۲,۰۲۲,۶۷۹)	(۱,۵۳۶,۶۴۲)	(۳۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۴۶۷,۱۰۵	۱,۲۴۸,۴۸۰	۱۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۱۸۰,۵۰۴	۲,۵۶۸,۴۸۲	(۱۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۴۲,۹۴۹)	(۲۸۸,۵۸۳)	۵۰
سال‌هاي قبل	۱۳,۱۸۴	۰	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۰۵۰,۷۳۹	۲,۲۷۹,۸۹۹	(۱۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۰۵۰,۷۳۹	۲,۲۷۹,۸۹۹	(۱۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۰۴۸	۵,۰۰۲	(۷۹)
غیرعملیاتي (ریال)	(۷۲)	۶۴	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۹۷۶	۵,۰۶۶	(۸۱)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۹۷۶	۵,۰۶۶	(۸۱)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۹۷۶	۵,۰۶۶	(۸۱)
سرمایه	۲,۱۰۰,۷۲۲	۴۵۰,۰۰۰	۳۶۷
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

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۰۵۰,۷۳۹	۲,۲۷۹,۸۹۹	(۱۰)
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	۱,۶۵۰,۷۲۲	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۱,۶۵۰,۷۲۲	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	۱,۶۵۰,۷۲۲	۰	
سود(زیان) جامع سال	۳,۷۰۱,۴۶۱	۲,۲۷۹,۸۹۹	۶۲
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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳,۲۱۳,۵۷۲	۱,۳۷۳,۵۸۳	۸۸۷,۱۱۵	۱۳۴
سرمایه‌گذاري در املاک	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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۹۳۴	۲,۹۳۴	۲,۹۳۴	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۳۴,۲۶۶	۵۰۱,۰۰۵	۶۴۶,۸۴۰	۷
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۷۵۰,۷۷۲	۱,۸۷۶,۵۲۲	۱,۵۳۶,۸۸۹	۱۰۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹۲۷,۴۹۰	۸۶۱,۸۹۶	۳,۴۱۸,۲۴۸	۸
موجودي مواد و کالا	۴,۴۴۱,۷۰۵	۵,۳۱۹,۴۹۴	۳,۵۶۱,۹۳۹	(۱۷)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹,۳۴۷,۹۳۴	۴,۱۱۷,۳۳۰	۳,۲۵۰,۶۱۲	۱۲۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۷۶۸,۹۴۳	۱,۱۰۷,۳۰۰	۵۷۴,۸۶۲	۶۰
	۱۶,۴۸۶,۰۷۲	۱۱,۴۰۶,۰۲۰	۱۰,۸۰۵,۶۵۱	۴۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۶,۴۸۶,۰۷۲	۱۱,۴۰۶,۰۲۰	۱۰,۸۰۵,۶۵۱	۴۵
جمع دارايي‌ها	۲۰,۲۳۶,۸۴۴	۱۳,۲۸۲,۵۴۲	۱۲,۳۴۲,۵۴۰	۵۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲,۱۰۰,۷۲۲	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۳۶۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۴۷,۵۳۷	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۲۲۸
ساير اندوخته‌ها	۳	۳	۳	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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳,۸۴۸,۳۷۴	۳,۹۲۵,۱۷۲	۲,۱۸۵,۲۷۳	(۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶,۰۹۶,۶۳۶	۴,۴۲۰,۱۷۵	۲,۶۸۰,۲۷۶	۳۸
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 کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶,۳۸۰,۲۳۶	۳,۱۰۱,۴۴۵	۴,۴۵۴,۰۳۹	۱۰۶
ماليات پرداختني	۱۴۳,۹۴۹	۲۵۴,۳۵۲	۵,۴۶۷	(۴۴)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۷,۶۰۷,۹۱۴	۵,۴۹۷,۵۱۴	۵,۲۰۲,۷۵۸	۳۸
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۹,۱۰۹	۹,۰۵۶	۰	۱
	۱۴,۱۴۰,۲۰۸	۸,۸۶۲,۳۶۷	۹,۶۶۲,۲۶۴	۶۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۴,۱۴۰,۲۰۸	۸,۸۶۲,۳۶۷	۹,۶۶۲,۲۶۴	۶۰
جمع بدهي‌ها	۱۴,۱۴۰,۲۰۸	۸,۸۶۲,۳۶۷	۹,۶۶۲,۲۶۴	۶۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۰,۲۳۶,۸۴۴	۱۳,۲۸۲,۵۴۲	۱۲,۳۴۲,۵۴۰	۵۲

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 داراييها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵,۰۰۰	۳	۰	۰	۲,۱۸۵,۲۷۳	۰	۲,۶۸۰,۲۷۶
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	۴۵,۰۰۰	۳	۰	۰	۲,۱۸۵,۲۷۳	۰	۲,۶۸۰,۲۷۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۲۷۹,۸۹۹		۲,۲۷۹,۸۹۹
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	۲,۲۷۹,۸۹۹	۰	۲,۲۷۹,۸۹۹
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	۲,۲۷۹,۸۹۹	۰	۲,۲۷۹,۸۹۹
سود سهام مصوب									(۵۴۰,۰۰۰)		(۵۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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 قانوني					۰				۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵,۰۰۰	۳	۰	۰	۳,۹۲۵,۱۷۲	۰	۴,۴۲۰,۱۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۰۵۰,۷۳۹		۲,۰۵۰,۷۳۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۱,۶۵۰,۷۲۲	۰			۱,۶۵۰,۷۲۲
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۰,۷۲۲	۰	۲,۰۵۰,۷۳۹	۰	۳,۷۰۱,۴۶۱
سود سهام مصوب									(۲,۰۲۵,۰۰۰)		(۲,۰۲۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۶۵۰,۷۲۲		۰			۰			۰		۱,۶۵۰,۷۲۲
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			(۱,۶۵۰,۷۲۲)	۰	۰		(۱,۶۵۰,۷۲۲)
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۰۲,۵۳۷				(۱۰۲,۵۳۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۱۰۰,۷۲۲	۰	۰	۰	۱۴۷,۵۳۷	۳	۰	۰	۳,۸۴۸,۳۷۴	۰	۶,۰۹۶,۶۳۶

صورت جریان‌های 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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۳۹۳,۶۴۲	۲,۹۸۷,۹۶۴	۱۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۴۱,۱۶۸)	(۳۹,۶۹۸)	(۵۰۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۱۵۲,۴۷۴	۲,۹۴۸,۲۶۶	۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۶,۲۰۵	۱,۷۸۹	۱,۳۶۵
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۰۲,۲۵۲)	(۷۹۰,۳۱۲)	۲۴
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	۹۳,۲۷۹	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳۳,۲۶۱)	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	۵۶,۵۹۳	۶۶,۴۷۰	(۱۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۵۲,۷۱۵)	(۶۲۸,۷۷۴)	۱۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۵۹۹,۷۵۹	۲,۳۱۹,۴۹۲	۱۲
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
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
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	۱۸,۵۸۳,۰۲۵	۹,۷۳۰,۴۷۰	۹۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۶,۵۰۸,۹۹۹)	(۹,۴۱۱,۶۴۱)	(۷۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۹۸۶,۳۰۵)	(۱,۵۶۰,۷۱۵)	(۲۷)
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	(۲,۰۲۵,۰۰۰)	(۵۴۰,۰۰۰)	(۲۷۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۹۳۷,۲۷۹)	(۱,۷۸۱,۸۸۶)	(۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶۶۲,۴۸۰	۵۳۷,۶۰۶	۲۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۱۰۷,۳۰۰	۵۷۴,۸۶۲	۹۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۸۳۷)	(۵,۱۶۸)	۸۴
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۷۶۸,۹۴۳	۱,۱۰۷,۳۰۰	۶۰
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
محمدحسین رادکیش	محمدحسین رادکیش	0060122463	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالي	خیر
بوتان	بوتان	10861634770	قاسم مصطفوي	قاسم مصطفوي	2200646720	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت بازرگاني	بله
گروه صنعتي بوتان	گروه صنعتي بوتان	10100393826	محمدتقي سمناني	محمدتقي سمناني	0048057517	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
صنعتي تولا	صنعتي تولا	10861495338	مسعود حسینمردي	مسعود حسینمردي	0047696796	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
بوتان یکتا بیتا	بوتان یکتا بیتا	10102083726	محمدرضا عابدي میران	محمدرضا عابدي میران	0055295665	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت صنعتي	بله
گروه توسعه بوتان	گروه توسعه بوتان	10100830068	علیرضا غنجي فشکي	علیرضا غنجي فشکي	5449380488	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	حسابداري	بله