اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه ماتیسا	سرمایه ثبت شده: 756,769
نماد: لبوتان8	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	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توسعه ماتیسا

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي شركت توسعه ماتيسا (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 29 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 بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده 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 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 توسعه ماتيسا(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 صورتهاي 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 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 صورت هاي 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 ارکان 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 ماتيسا(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 1-26 صورتهاي 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 رعايت و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري به دليل تركيب اعضاي هيات 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 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 هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

	23ارديبهشت1404

	رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Morteza Amini [Sign	831228	1404/02/28 14:52:23
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Majid Sefati [Sign	800487	1404/02/28 14:58:05
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Norouzali Mir [Sign		1404/02/28 17:17:13

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	۳۰,۱۶۱,۱۳۱	۲۰,۸۶۶,۸۹۱	۴۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۷,۹۳۹,۰۳۴)	(۱۸,۳۵۷,۲۴۶)	(۵۲)
سود(زیان) ناخالص	۲,۲۲۲,۰۹۷	۲,۵۰۹,۶۴۵	(۱۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲,۵۹۹)	(۱۰,۰۹۴)	(۲۵)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱۲,۸۵۸)	(۱۷,۳۰۹)	۲۶
سود(زیان) عملیاتی	۲,۱۹۶,۶۴۰	۲,۴۸۲,۲۴۲	(۱۲)
هزینه های مالی	(۳۷۰,۵۲۰)	(۳۷۴,۴۱۰)	۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲,۰۲۸)	(۱,۳۸۱)	(۴۷)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۸۲۴,۰۹۲	۲,۱۰۶,۴۵۱	(۱۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۷,۳۲۱)	(۳۷,۰۰۰)	۸۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۸۱۶,۷۷۱	۲,۰۶۹,۴۵۱	(۱۲)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۸۱۶,۷۷۱	۲,۰۶۹,۴۵۱	(۱۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲,۸۹۲	۴,۸۹۰	(۴۱)
غیرعملیاتي (ریال)	(۴۹۱)	(۷۵۱)	۳۵
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۴۰۱	۴,۱۳۹	(۴۲)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۴۰۱	۴,۱۳۹	(۴۲)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲,۴۰۱	۴,۱۳۹	(۴۲)
سرمایه	۷۵۶,۷۶۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۱
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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۸۱۶,۷۷۱	۲,۰۶۹,۴۵۱	(۱۲)
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	۲۵۶,۷۶۹	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۲۵۶,۷۶۹	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	۲۵۶,۷۶۹	۰	
سود(زیان) جامع سال	۲,۰۷۳,۵۴۰	۲,۰۶۹,۴۵۱	۰
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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۴۱۹,۲۷۶	۱,۰۶۰,۵۲۹	۱,۰۱۰,۹۷۳	۳۴
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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نامشهود	۲	۲	۲	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱	۱	۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۴۱۹,۲۷۹	۱,۰۶۰,۵۳۲	۱,۰۱۰,۹۷۶	۳۴
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۰۴,۲۸۷	۳,۶۶۸	۹۶۵,۳۷۵	۱۰,۹۲۲
موجودي مواد و کالا	۴,۸۰۴,۸۵۷	۴,۱۴۱,۳۵۹	۴,۱۹۰,۶۷۷	۱۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸۹۲,۷۸۴	۱,۶۲۱,۲۳۸	۳۱۶,۵۰۰	(۴۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۶۰,۸۴۲	۶۰۰,۵۳۲	۱۶۵,۰۵۵	(۵۷)
	۶,۳۶۲,۷۷۰	۶,۳۶۶,۷۹۷	۵,۶۳۷,۶۰۷	۰
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۶,۳۶۲,۷۷۰	۶,۳۶۶,۷۹۷	۵,۶۳۷,۶۰۷	۰
جمع داراييها	۷,۷۸۲,۰۴۹	۷,۴۲۷,۳۲۹	۶,۶۴۸,۵۸۳	۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۷۵۶,۷۶۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۱
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۵,۶۷۷	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۱
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳,۶۲۱,۹۵۲	۳,۰۸۰,۸۵۸	۱,۶۱۱,۴۰۷	۱۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴,۴۵۴,۳۹۸	۳,۶۳۰,۸۵۸	۲,۱۶۱,۴۰۷	۲۳
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	۲,۹۲۱,۱۷۹	۲,۷۸۶,۱۹۶	۳,۷۸۲,۸۶۶	۵
ماليات پرداختني	۴,۰۵۷	۰	۰	
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۴۰۲,۴۱۵	۱,۰۱۰,۲۷۵	۷۰۴,۳۱۰	(۶۰)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳,۳۲۷,۶۵۱	۳,۷۹۶,۴۷۱	۴,۴۸۷,۱۷۶	(۱۲)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۳۲۷,۶۵۱	۳,۷۹۶,۴۷۱	۴,۴۸۷,۱۷۶	(۱۲)
جمع بدهي‌ها	۳,۳۲۷,۶۵۱	۳,۷۹۶,۴۷۱	۴,۴۸۷,۱۷۶	(۱۲)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷,۷۸۲,۰۴۹	۷,۴۲۷,۳۲۹	۶,۶۴۸,۵۸۳	۵

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	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۱۱,۴۰۷	۰	۲,۱۶۱,۴۰۷
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	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۱۱,۴۰۷	۰	۲,۱۶۱,۴۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۰۶۹,۴۵۱		۲,۰۶۹,۴۵۱
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	۲,۰۶۹,۴۵۱	۰	۲,۰۶۹,۴۵۱
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	۲,۰۶۹,۴۵۱	۰	۲,۰۶۹,۴۵۱
سود سهام مصوب									(۶۰۰,۰۰۰)		(۶۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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 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	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۸۰,۸۵۸	۰	۳,۶۳۰,۸۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۸۱۶,۷۷۱		۱,۸۱۶,۷۷۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۲۵۶,۷۶۹	۰			۲۵۶,۷۶۹
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۶,۷۶۹	۰	۱,۸۱۶,۷۷۱	۰	۲,۰۷۳,۵۴۰
سود سهام مصوب									(۱,۲۵۰,۰۰۰)		(۱,۲۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۵۶,۷۶۹		۰			۰			۰		۲۵۶,۷۶۹
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			(۲۵۶,۷۶۹)	۰	۰		(۲۵۶,۷۶۹)
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۵,۶۷۷				(۲۵,۶۷۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۵۶,۷۶۹	۰	۰	۰	۷۵,۶۷۷	۰	۰	۰	۳,۶۲۱,۹۵۲	۰	۴,۴۵۴,۳۹۸

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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

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	۲,۰۸۳,۶۳۲	۱,۲۶۲,۳۸۰	۶۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳,۲۶۴)	(۳۷,۰۰۰)	۹۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۰۸۰,۳۶۸	۱,۲۲۵,۳۸۰	۷۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۰۷	۵۰	۱۱۴
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۹۱,۹۹۶)	(۱۲۱,۵۰۸)	(۵۸)
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	۲۱۱	۰	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۹۱,۶۷۸)	(۱۲۱,۴۵۸)	(۵۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۸۸۸,۶۹۰	۱,۱۰۳,۹۲۲	۷۱
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	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	۲,۳۰۴,۷۰۰	۲,۲۱۳,۹۶۸	۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۸۵۲,۲۴۸)	(۱,۹۶۴,۶۱۳)	(۴۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۳۰,۸۳۲)	(۳۱۷,۸۰۰)	(۳۶)
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	(۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۲۲۸,۳۸۰)	(۶۶۸,۴۴۵)	(۲۳۳)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳۳۹,۶۹۰)	۴۳۵,۴۷۷	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۰۰,۵۳۲	۱۶۵,۰۵۵	۲۶۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۶۰,۸۴۲	۶۰۰,۵۳۲	(۵۷)
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
علیرضا غنجي فشكي	علیرضا غنجي فشكي	5449380488	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	غیر موظف	دکترا	حسابداري	بله
توسعه قطعات الیکا	توسعه قطعات الیکا	10100771493	محمدتقي سمناني	محمدتقي سمناني	0048057517	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
گروه صنعتي بوتان	گروه صنعتي بوتان	10100393826	محمدرضا عابدي میران	محمدرضا عابدي میران	0055295665	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت صنعتي	بله
بوتان یکتا بیتا	بوتان یکتا بیتا	10102083726	مسعود حسینمردي	مسعود حسینمردي	0047696796	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله