اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: آرون آب	سرمایه ثبت شده: 135,100
نماد: هانیکو6	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 آرون آب

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي جداگانه شركت آرون آب (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ١ الي 35 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف‌هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي جداگانه شركت، هيأت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن 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. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اين‌كه صورت‌هاي مالي جداگانه، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مال جداگانه اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي جداگانه ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي‌شود. از آن‌جاكه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي جداگانه اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهار نظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها 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 باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي جداگانه، شامل موارد افشا، و اين‌كه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي جداگانه، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

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.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت آرون آب (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت در تاريخ 30 اسفند 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. وضعيت مالياتي

3- وضعيت نحوه رعايت قانون ماليات بر ارزش افزوده سنوات 1396 الي 1402 (بشرح يادداشت توضيحي 3-33) مورد رسيدگي و اظهار نظر سازمان ذيربط قرار گرفته و بخشي از اعتبارات مربوطه مورد پذيرش قرار نگرفته كه شركت نسبت به اين موضوع اعتراض نموده ليكن تاكنون نتيجه آن مشخص نشده است. با عنايت به لوايح اعتراضي ارائه شده، مديريت شركت بدهي با اهميتي از اين بابت برآورد نمي نمايد. مفاد اين بند تأثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. طي سال مالي مورد گزارش، تعدادي از پروژه‌ها پيش از موعد قراردادي خاتمه يافته و تأخير در وصول مطالبات از كارفرمايان و كمبود نقدينگي و نبود پيش بيني‌هاي قابل اتكا توسط واحد كنترل پروژه علاوه بر تاخير در اجرا منجر به زياندهي برخي ديگر از پروژه ها گرديده است، اين شرايط، عدم تحقق بودجه از پيش تعيين شده و كاهش درآمد و سود خالص را موجب گرديده كه شركت به منظور جبران آن در حال پيگيري جهت تعديل قراردادها (بعضا از طريق حقوقي) ميباشد كه تاكنون به نتيجه قطعي نرسيده است.

7. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت شركت به شرح زير است:

7-1- پيگيري شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي صاحبان سهام مورخ 1403/04/04 صاحبان سهام در خصوص وصول مطالبات از شركت گسترش و نوسازي صنايع ايرانيان مانا به نتيجه قطعي نرسيده است.

8. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام عملكرد سال 1402 ظرف مهلت قانوني رعايت نگرديده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه معاملات مزبور با توجه به شرايط انجام شده دريادداشت مزبور در روال خاص معاملات فيمابين صورت پذيرفته است.

10. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 59 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است .

08تير1404

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1404/04/21 17:22:54
شريک موسسه ايران مشهود	[Seyed Abbas Ismailzadeh [Sign	800052	1404/04/21 17:23:53
مدير موسسه ايران مشهود	Mohammad Reza Golchinpour [[Sign		1404/04/21 17:28:08

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	۳,۴۶۹,۸۸۳	۴,۴۳۸,۲۸۶	(۲۲)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۱۵۷,۸۷۹)	(۳,۵۵۶,۷۱۵)	۱۱
سود(زیان) ناخالص	۳۱۲,۰۰۴	۸۸۱,۵۷۱	(۶۵)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹۱,۹۷۵)	(۱۳۹,۷۳۴)	(۳۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۶۲,۸۹۳	--
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۲۰,۰۲۹	۸۰۴,۷۳۰	(۸۵)
هزینه های مالی	(۱۷,۸۰۵)	(۱۰,۸۹۷)	(۶۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱,۵۴۸)	(۵,۹۵۹)	۷۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰۰,۶۷۶	۷۸۷,۸۷۴	(۸۷)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۳,۱۴۹)	(۱۸۵,۶۹۲)	۷۱
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۷,۵۲۷	۶۰۲,۱۸۲	(۹۲)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۷,۵۲۷	۶۰۲,۱۸۲	(۹۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال			۰
سرمايه	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات 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(زيان) خالص	۴۷,۵۲۷	۶۰۲,۱۸۲	(۹۲)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۴۷,۵۲۷	۶۰۲,۱۸۲	(۹۲)
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	۹۶,۶۳۸	۸۵,۸۹۸	۹۰,۹۸۴	۱۳
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱,۳۹۰	۲,۲۸۰	۷۸۰	(۳۹)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۷۳,۷۵۰	۷۳,۷۵۰	۷۳,۷۵۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۳۳,۹۷۵	۱۸,۰۲۷	۴,۴۴۱	۸۸
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۰۵,۷۵۳	۱۷۹,۹۵۵	۱۶۹,۹۵۵	۱۴
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۲,۳۲۶,۴۹۶	۱,۹۸۴,۹۱۹	۴۶۴,۴۴۴	۱۷
موجودي مواد و کالا	۱۳۲,۵۱۸	۱۳,۹۷۰	۶۳,۰۲۹	۸۴۹

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	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۰۱۲,۱۷۵	۱,۷۸۳,۶۹۲	۱,۷۲۱,۳۰۹	۶۹
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۲۶,۶۳۳	۲۸,۵۸۱	۶۹,۴۶۸	۳۴۳
	۵,۵۹۷,۸۲۲	۳,۸۱۱,۱۶۲	۲,۳۱۸,۲۵۰	۴۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۵۹۷,۸۲۲	۳,۸۱۱,۱۶۲	۲,۳۱۸,۲۵۰	۴۷
جمع دارايي‌ها	۵,۸۰۳,۵۷۵	۳,۹۹۱,۱۱۷	۲,۴۸۸,۲۰۵	۴۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۳۵,۱۰۰	۱۳۵,۱۰۰	۱۳۵,۱۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۳,۵۱۰	۱۳,۵۱۰	۱۳,۵۱۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴۹,۷۷۲	۶۰۲,۲۴۴	۴۹۸,۰۰۲	(۹۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۹۸,۳۸۲	۷۵۰,۸۵۴	۶۴۶,۶۱۲	(۷۴)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴۵,۰۴۷	۲۵,۹۹۳	۱۲,۱۱۳	۷۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۵,۰۴۷	۲۵,۹۹۳	۱۲,۱۱۳	۷۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۷۹۹,۵۱۹	۲,۳۲۵,۲۹۱	۹۶۶,۸۱۶	۲۰
ماليات پرداختني	۲۳,۴۸۲	۱۷۵,۸۰۷	۱۵۱,۹۱۸	(۸۷)
سود سهام پرداختني	۳۲۴,۸۳۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۸۵۳	(۲۶)
ذخاير	۴۶۴,۸۸۸	۳۵۳,۸۶۸	۳۰۱,۶۰۴	۳۲
پيش‌دريافت‌ها	۱,۸۴۷,۴۲۷	۲۲۵,۳۰۴	۴۰۸,۲۸۹	۷۲۰
	۵,۵۶۰,۱۴۶	۳,۲۱۴,۲۷۰	۱,۸۲۹,۴۸۰	۷۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۵۶۰,۱۴۶	۳,۲۱۴,۲۷۰	۱,۸۲۹,۴۸۰	۷۳
جمع بدهي‌ها	۵,۶۰۵,۱۹۳	۳,۲۴۰,۲۶۳	۱,۸۴۱,۵۹۳	۷۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵,۸۰۳,۵۷۵	۳,۹۹۱,۱۱۷	۲,۴۸۸,۲۰۵	۴۵

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۳۵,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۱۰	۰	۰	۰	۴۹۸,۰۰۲	۰	۶۴۶,۶۱۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۳۵,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۱۰	۰	۰	۰	۴۹۸,۰۰۲	۰	۶۴۶,۶۱۲

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶۰۲,۱۸۲		۶۰۲,۱۸۲
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	۶۰۲,۱۸۲	۰	۶۰۲,۱۸۲
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	۶۰۲,۱۸۲	۰	۶۰۲,۱۸۲
سود سهام مصوب									(۴۹۷,۹۴۰)		(۴۹۷,۹۴۰)
افزایش سرمایه	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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۵,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۱۰	۰	۰	۰	۶۰۲,۲۴۴	۰	۷۵۰,۸۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۴۷,۵۲۸		۴۷,۵۲۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							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
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۴۷,۵۲۸		۴۷,۵۲۸
سود سهام مصوب									(۶۰۰,۰۰۰)		(۶۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳۵,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۱۰	۰	۰	۰	۴۹,۷۷۲	۰	۱۹۸,۳۸۲

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۶۴۴,۸۶۷	۴۱۸,۲۶۸	۵۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۰۵,۴۷۴)	(۱۶۱,۸۰۴)	(۲۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۳۹,۳۹۳	۲۵۶,۴۶۴	۷۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۹,۵۵۹)	(۱۱,۳۱۴)	(۷۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۱,۸۲۰)	--
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	(۴۸۱,۵۰۰)	(۹۳,۱۳۱)	(۴۱۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۲۸۱,۵۰۰	۸۱,۸۸۰	۲۴۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۷۵۳	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳,۹۰۹	۲۸,۶۹۶	(۸۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۱۵,۶۵۰)	۵,۰۶۴	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۲۳,۷۴۳	۲۶۱,۵۲۸	(۱۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
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	۳۳۷,۹۵۲	۴۴۵,۰۰۰	(۲۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۵۳,۳۷۷)	(۲۷۵,۸۵۳)	۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۱,۳۰۳)	(۱۰,۸۹۷)	(۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۹۹,۰۰۰)	(۴۶۰,۶۸۰)	۵۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۲۵,۷۳۸)	(۳۰۲,۴۳۰)	۵۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۹۸,۰۱۵	(۴۰,۹۰۲)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۸,۵۸۱	۶۹,۴۶۸	(۵۹)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۳۷	۱۵	۱۴۷
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۲۶,۶۳۳	۲۸,۵۸۱	۳۴۳
معاملات غیرنقدي	۷۶,۱۷۰	۳۷,۲۶۰	۱۰۴
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات 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

فرهاد حاتمي	فرهاد حاتمي	0622366963	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله