اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ترنیان سهم	سرمایه ثبت شده: 150,500
نماد: هلد سلیم3	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 ترنیان سهم

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت شركت ترنيان سهم(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفندماه 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه براي سال مالي منتهي‌به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده‌است. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده‌است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرسي در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده‌است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت ترنيان سهم (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده‌است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيئت‌مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيئت‌مديره 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر 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 مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف با اهميت ناشي از اشتباه است.
•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، ونه به قصد اظهارنظر نسبت‌به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت‌به 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 افشاشده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر 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، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده‌است، به ارکان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.
همچنين اين مؤسسه 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 مؤسسه، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت ترنيان سهم(سهامي خاص)در تاريخ 30 اسفندماه 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي‌به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به‌نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

ساير بندهای توضیحی

5. صورتهاي مالي سال 1402 توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش صادره مورخ 29 ارديبهشت ماه 1403 نظر تعديل نشده "مقبول" ارائه شده‌است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي شماره 1-32 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت در تاريخ رسيدگي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته‌است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده‌است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده‌است.

7. گزارش هيئت‌مديره، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت ترنيان سهم (سهامي‌خاص)، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين‌مؤسسه قرار گرفته‌است. با توجه‌به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، نظر اين‌مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارك ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده‌است.

8. با توجه به اينكه بخش عمده‌اي از دارايي‌هاي شركت شامل سرمايه‌گذاري در سهام و اوراق بهادار بوده و به تبع آن شركت ملزم به رعايت ضوابط دستورالعمل شناسايي و ثبت نمادهاي مالي فعال در بازار اوراق بهادار مصوب مورخ 21/08/1390 هيئت مديره سازمان بورس و اوراق بهادار مي‌باشند، طي دوره اقدامي در اين خصوص صورت نگرفته‌است.

9. به شرح يادداشت توضيحي 5-1-17 صورتهاي مالي، اقدام مؤثري جهت وصول سود سهام عمدتا از شركت ايران خودرو ديزل انجام نپذيرفته‌است.

21ارديبهشت1404

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي)

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه داريا روش	[Mohammad Hajipour [Sign	811001	1404/03/17 13:08:31
شريک موسسه داريا روش	[Seyed ali Shirazi [Sign	811037	1404/03/17 13:10:30
مدير موسسه داريا‌روش	[Daryuosh Aminnejad [Sign	800090	1404/03/17 13:13:53

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۵,۶۱۹,۰۶۱	۴۸۲,۹۶۰	۱,۰۶۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۱۳۰,۴۸۹)	(۴۳۶,۲۱۱)	(۳۸۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) ناخالص	۳,۴۸۸,۵۷۲	۴۶,۷۴۹	۷,۳۶۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۰۴,۵۸۹)	(۳۰۳,۱۸۸)	(۳۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۱۳,۱۶۸	۱,۸۸۳,۶۰۴	(۷۸)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتي	۳,۴۹۷,۱۵۱	۱,۶۲۷,۱۶۵	۱۱۵
هزینه‌های مالی	(۲۳,۲۳۷)	(۱,۶۲۰,۱۳۰)	۹۹
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۰,۰۳۳	۶۰,۲۵۵	(۸۳)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۴۸۳,۸۴۶	۶۷,۲۹۰	۵,۰۷۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۲۴۰,۴۸۵)	۰	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۲۴۳,۳۶۱	۶۷,۲۹۰	۴,۷۲۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۳,۲۴۳,۳۶۱	۶۷,۲۹۰	۴,۷۲۰
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۱,۵۵۱	۴۴۷	۴,۷۲۱
سرمایه	۱۵۰,۵۰۰	۱۵۰,۵۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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 منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۳,۲۴۳,۳۶۱	۶۷,۲۹۰	۴,۷۲۰
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۳,۲۴۳,۳۶۱	۶۷,۲۹۰	۴,۷۲۰

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۹۴,۴۳۹	۱۲۳,۴۰۵	۶۷,۳۶۵	(۲۳)
سرمایه‌گذاری در املاک	۱۸۸,۱۰۰	۱۹۰,۸۵۰	۱,۲۰۵,۴۵۴	(۱)
دارایی‌های نامشهود	۱۳,۸۳۷	۱۳,۷۵۵	۱۳,۹۶۶	۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۱	۷۸۱	۹۹۵	(۹۶)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۹۶,۳۹۷	۳۲۷,۷۹۱	۱,۲۸۷,۷۸۰	(۱۰)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹,۲۶۳	۴۰,۴۴۷	۱۶,۲۲۵	(۷۷)
موجودی مواد و کالا	۴۵۶,۱۹۷	۱,۲۹۵,۹۷۸	۹۹,۶۳۷	(۶۵)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷۹۲,۱۰۷	۱,۶۲۲,۷۰۷	۷,۸۷۸,۰۵۱	(۵۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۸۰۲,۰۵۱	۱,۹۵۷,۲۲۱	۲,۸۰۱,۰۹۴	۴۳
موجودی نقد	۱۰۱,۶۷۹	۸۶,۴۰۴	۲۱۵,۶۶۴	۱۸
	۴,۱۶۱,۲۹۷	۵,۰۰۲,۷۵۷	۱۱,۰۱۰,۶۷۱	(۱۷)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۵۷۲,۰۰۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۴,۱۶۱,۲۹۷	۵,۰۰۲,۷۵۷	۱۱,۵۸۲,۶۷۱	(۱۷)
جمع دارایی‌ها	۴,۴۵۷,۶۹۴	۵,۳۳۰,۵۴۸	۱۳,۸۷۰,۴۵۱	(۱۶)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۵۰,۵۰۰	۱۵۰,۵۰۰	۱۵۰,۵۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۵,۰۵۰	۱۵,۰۵۰	۱۵,۰۵۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۳,۳۵۴,۵۶۲	۱,۸۱۱,۲۰۱	۵,۷۴۳,۹۱۱	۸۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۵۲۰,۱۱۲	۱,۹۷۶,۷۵۱	۵,۹۰۹,۴۶۱	۷۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۲۳۳	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۵,۴۳۹	۶۶,۳۳۶	۳۵,۸۰۶	۴۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹۵,۴۳۹	۶۶,۳۳۶	۳۶,۰۳۹	۴۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۵۰,۳۷۶	۲,۹۹۳,۶۶۲	۴۵۱,۷۵۳	(۹۵)
مالیات پرداختنی	۳۴۰,۴۸۵	۰	۲,۱۶۶	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۶۰,۶۷۵	۱۹۳,۸۹۴	۶,۰۳۵,۴۸۰	(۶۹)
ذخایر	۳۹۰,۴۰۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۲۰۷	۹۹,۹۰۵	۴۳۵,۵۵۲	(۱۰۰)
	۸۴۲,۱۴۳	۳,۲۸۷,۴۶۱	۶,۹۲۴,۹۵۱	(۷۴)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۸۴۲,۱۴۳	۳,۲۸۷,۴۶۱	۶,۹۲۴,۹۵۱	(۷۴)
جمع بدهی‌ها	۹۳۷,۵۸۲	۳,۳۵۳,۷۹۷	۶,۹۶۰,۹۹۰	(۷۲)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۴۵۷,۶۹۴	۵,۲۳۰,۵۴۸	۱۲,۸۷۰,۴۵۱	(۱۶)

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 اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۵۰,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۵۰	۰	۰	۰	۵,۷۴۳,۹۱۱	۰	۵,۹۰۹,۴۶۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۵۰,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۵۰	۰	۰	۰	۵,۷۴۳,۹۱۱	۰	۵,۹۰۹,۴۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶۷,۲۹۰		۶۷,۲۹۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۲۹۰	۰	۶۷,۲۹۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۲۹۰	۰	۶۷,۲۹۰
سود سهام مصوب									(۴,۰۰۰,۰۰۰)		(۴,۰۰۰,۰۰۰)
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
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				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 اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۵۰,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۵۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۱,۲۰۱	۰	۱,۹۷۶,۷۵۱
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳,۲۴۳,۳۶۱		۳,۲۴۳,۳۶۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۴۳,۳۶۱	۰	۳,۲۴۳,۳۶۱
سود سهام مصوب									(۱,۷۰۰,۰۰۰)		(۱,۷۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				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 اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۵۰,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۵۰	۰	۰	۰	۳,۲۵۴,۵۶۳	۰	۳,۵۲۰,۱۱۲

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۸۱۰,۰۹۷)	۶,۳۹۶,۰۰۲	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۲,۱۶۶)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۸۱۰,۰۹۷)	۶,۳۹۳,۸۳۶	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۹۶۳)	(۷۳,۰۷۵)	۹۵
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴۶۴)	(۱۵۴)	(۲۰۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۴۰	۳۱,۰۳۳	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴,۲۸۶)	(۴۱,۱۹۷)	۹۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸۱۴,۳۸۳)	۶,۳۵۲,۶۳۹	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۰۴۶,۴۰۶	۱۹۳,۸۹۴	۴۴۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۹۳,۸۹۴)	(۴,۴۱۵,۲۵۱)	۹۶
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۳,۳۳۷)	(۱,۶۲۰,۱۳۰)	۹۹
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	(۶۴۰,۰۰۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۸۲۹,۱۷۵	(۶,۴۸۱,۵۸۷)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۴,۷۹۲	(۱۲۸,۹۴۸)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۸۶,۴۰۴	۲۱۵,۶۶۴	(۶۰)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۸۳	(۳۱۲)	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰۱,۶۷۹	۸۶,۴۰۴	۱۸
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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
ترنیان سهم	ترنیان سهم	10103799078	محمدحسین حاج اسمعیلیان	محمدحسین حاج اسمعیلیان	0062833650	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایي	بله