اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: آذر توسعه مسکن	سرمایه ثبت شده: 10,000
نماد: وآذر6	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام آذر توسعه مسکن

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شركت آذر توسعه مسكن (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 23، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

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 بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

درتهيه صورتهاي مالي، هيئت 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 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 بااهميت 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 بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، 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 بااهميت 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به 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.

•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 مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري 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 مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده 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 گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون براين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه درجريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت آذرتوسعه مسكن (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 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.

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 حسابداران رسمي، مستقل از شركت آذر توسعه مسكن (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 اظهارنظر، كافي و مناسب است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. در سال مالي مورد گزارش فعاليت هاي شركت معطوف به خريد و فروش سهام بوده و در راستاي موضوع فعاليت اصلي شركت اقدامي بعمل نيآمده است. همچنين سرمايه گذاري بلند مدت شركت در شركت عمران جلفا (سهامي خاص) طي دو سال اخير فاقد بازدهي بوده است. ضمنا شركت فاقد مصوبات هيئت مديره و آئين نامه¬ها و رويه¬هاي اجرائي لازم در ارتباط با خريد و فروش سهام و تامين منابع مالي مي¬باشد.

6. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

الف- در تاريخ صورت وضعيت مالي، بدهيهاي جاري شركت نسبت به داراييهاي جاري آن معادل مبلغ 7،898 ميليون ريال فزوني داشته و زيان انباشته شركت معادل 92% سرمايه ثبت شده است، لذا شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت بوده و ضروري است مجمع عمومي فوقالعاده صاحبان سهام تشكيل و در مورد انحلال يا بقاي آن در چارچوب مقررات قانون تجارت تصميمگيري نمايد.

ب- مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت و بند 3 ماده 15 اساسنامه شركت، مبني بر توديع سهام وثيقه مديران نزد صندوق شركت رعايت نشده است

ج- مفاد ماده 128 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره 1 ماده 18 اساسنامه شركت، در خصوص تعيين حدود اختيارات مدير عامل شركت و ارسال يک نسخه از آن به مرجع ثبت شركتها جهت ثبت و آگهي رعايت نشده است.

د- مفاد ماده 122 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 35 اساسنامه شركت در خصوص تشكيل جلسات هيئت مديره رعايت نشده است.

7. معاملات مندرج دريادداشت توضيحي 1-21، بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. درمورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني برکسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت نشده است. مضافا به نظر اين مؤسسه، معاملات مذكور، در چارچوب روابط شركتهاي عضو گروه صورت گرفته و 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.

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

9. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت¬هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست¬هايي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي ارسال شده است.

	08اردیبهشت1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آباد نوین تهران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آباد نوین تهران	[Farhad Mosaffa [Sign	811076	1403/02/08 17:15:06
مدیر موسسه آباد نوین تهران	[Ahmad Mohammadi [Sign	831260	1403/02/08 17:20:21

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۱	۱۲	(۸)	پرداختنی‌های تجاری	۱۳,۵۳۵	۲۵,۶۶۷	(۴۷)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۲,۲۲۹	۴۶,۴۷۵	(۵۲)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۷,۰۴۳	۱۶,۲۵۳	۵
دریافتنی‌های تجاری	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲۱۲	۱۴۷	۴۴	سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۲۲۸	۱۴۱	۶۲	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲۲,۶۸۰	۴۶,۷۷۵	(۵۲)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۳۰,۵۷۸	۴۱,۹۲۰	(۲۷)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹,۷۶۶	۹,۷۶۶	۰	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸	۲۸	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۹,۷۶۶	۹,۷۶۶	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۸	۲۸	۰
				جمع بدهی‌ها	۳۰,۶۰۶	۴۱,۹۴۸	(۲۷)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارایي‌ها و بدهي‌هاي شرکت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	(۹,۱۶۰)	۳,۵۹۳	--
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۸۴۰	۱۴,۵۹۳	(۸۷)

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
جمع دارایی‌ها	۳۲,۴۴۶	۵۶,۵۴۱	(۴۳)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۲,۴۴۶	۵۶,۵۴۱	(۴۳)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییرات
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۲۲۷	۰	
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	(۴۷۶)	۷,۶۶۰	--
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	(۶,۳۲۲)	(۲,۳۷۶)	۱۶۶
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	(۶,۵۷۱)	۵,۲۸۴	--
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۰	۰	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۸۶۷)	(۶۵۳)	۳۳
جمع هزینه های عملیاتی	(۸۶۷)	(۶۵۳)	۳۳
سود (زیان) عملیاتی	(۷,۴۳۸)	۴,۶۳۱	--
هزینه‌های مالی	(۵,۳۱۵)	(۴,۶۵۷)	۱۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۲,۷۵۳)	(۲۶)	۴۸,۹۵۰
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۲,۷۵۳)	(۲۶)	۴۸,۹۵۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۱۲,۷۵۳)	(۲۶)	۴۸,۹۵۰
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	(۱۲,۷۵۳)	(۲۶)	۴۸,۹۵۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳,۵۹۳	۳,۶۱۹	(۱)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۳,۵۹۳	۳,۶۱۹	(۱)
سود سهام مصوب	۰	۰	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۳,۵۹۳	۳,۶۱۹	(۱)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	(۹,۱۶۰)	۳,۵۹۳	--
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۹,۱۶۰)	۳,۵۹۳	--

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۱,۲۷۵)	(۳)	۴۲,۴۰۰
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۵,۵۲۷	(۲,۸۷۲)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵,۵۲۷	(۲,۸۷۲)	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	(۵,۳۱۵)	(۴,۶۵۷)	۱۴
سود سهام پرداختی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۵,۳۱۵)	(۴,۶۵۷)	۱۴
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۱۲	(۷,۵۲۹)	--
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۲۱۲,۲۰۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	(۲۱۳)	(۳۰۶,۶۷۲)	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۱۳)	۵,۵۲۸	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱)	(۲,۰۰۱)	(۱۰۰)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۲	۲,۰۱۳	(۹۹)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۱	۱۲	(۸)
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس			خارج از بورس			جمع سرمایه گذاری		
	ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره	ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره	ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره

شرح سرمایه گذاری	ابتدای دوره						تغییرات						انتهای دوره					
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
کشاورزي دامپروري و خدمات وابسته به آن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۰	۱	۱	۰	۱	۱	۰	۱	۱	۰
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۹,۷۶۵	۰	۲	۹,۷۶۵	۰	۲	۹,۷۶۵	۱۶.۶۶	۰	۰	۲۵.۴۹
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هتل و رستوران	۱	۷,۳۷۰	۰	۰	(۷,۳۷۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۷,۳۷۰	۱۲.۵۷	۰	۰	۰
محصولات غذايي و آشاميدني به جز قند و شكر	۱	۴۱,۴۸۱	(۱۲,۹۳۱)	۱	۲۸,۵۵۰	۲۲,۲۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۱,۴۸۱	۷۰.۷۷	۱	۲۸,۵۵۰	۷۴.۵۱
جمع	۲	۴۸,۸۵۱	(۲۰,۳۰۱)	۱	۲۸,۵۵۰	۲۲,۲۲۸	۳	۹,۷۶۶	۰	۳	۹,۷۶۶	۲۲,۲۲۸	۵	۵۸,۶۱۷	۱۰۰	۴	۳۸,۳۱۶	۱۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۶,۳۲۲	میلیون ریال	
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید			

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره				
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
توسعه اذر بایجان	۱,۷۸۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۰۰	۰

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
کشت و صنعت پیاذر	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۷,۸۶۲	۴۱,۴۸۱	۰	۴۲۹,۹۷۳	(۱۲,۹۳۱)	۲۲,۲۲۸	۰.۴۱	۲۸,۵۵۰	۲۲,۲۲۸	۱۹,۸۵۶	۱۵,۴۶۰	(۶,۳۲۲)
تهیه توزیع غذاي دنا آفرین فدک	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۸۳,۹۸۲	۷,۳۷۰	۰	(۸۸۳,۹۸۲)	(۷,۳۷۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۹۰	۰
جمع				۴۸,۸۵۱	۰		(۲۰,۳۰۱)	۲۲,۲۲۸		۲۸,۵۵۰	۲۲,۲۲۸			(۶,۳۲۲)

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
عمران جلفا	۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸۴۳,۷۵۰	۹,۷۵۵	۰	۰	۳.۳۸	۹,۷۵۵	۱۱,۵۶۱	
تجارت کولاک تبریز	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱	۰	۰	۰.۰۱	۱	۲,۰۰۰	
راه گشا تجارت آذربایجان	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۱۰	۱۰	۱,۰۰۰	
جمع				۹,۷۶۶		۰		۹,۷۶۶		

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
توسعه اذر بایجان	۴,۹۷۷,۸۴۸	۱۳,۵۱۱	۶۷,۲۵۶	۰
کشت و صنعت پیاذر	۲,۲۰۳,۹۸۸	۲۱,۹۹۴	۴۸,۴۷۶	۰
جمع			۱۱۵,۷۳۲	۰
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين بخش ارائه گردد.				

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
کشت و صنعت پیاذر	۱,۷۷۴,۰۱۵	۳۴,۶۱۴	۶۱,۴۰۷	۴۱,۴۶۵	۷۳,۵۶۰	۱۲,۱۵۳
توسعه اذر بایجان	۴,۹۷۷,۸۴۸	۱۳,۵۱۱	۶۷,۲۵۶	۱۰,۸۴۰	۵۳,۹۶۴	(۱۳,۲۹۲)
تهیه توزیع غذاي دنا آفرین فدک	۸۸۳,۹۸۲	۸,۳۳۷	۷,۳۷۰	۹,۰۸۷	۸,۰۳۳	۶۶۳
جمع			۱۳۶,۰۳۳		۱۳۵,۵۵۷	(۴۷۶)

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
سرمایه گذاري توسعه آذربایجان	سرمایه گذاري توسعه آذربایجان	10200142417	فاقد نماینده	رقیه مردمي بشیر	1381807615	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
تجارت کولاک تبریز	تجارت کولاک تبریز	10200321600	فاقد نماینده	ملیحه مهدي زاده	1370768230	مدیر عامل	موظف	کارداني	علوم کامپیوتر	بله
کولاک شرق	کولاک شرق	10200110654	فاقد نماینده	سهیلا علي پورزنوزي	1583156811	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	روانشناسي	بله