اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صرافي سپهر صادرات	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: وبصادر1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره صرافي سپهر صادرات

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1) صورت وضعیت مالی شرکت صرافی سپهر صادرات (سهامي خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1405 و صورتهاي سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن براي دوره مالی شش ماهه منتهي به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهاي توضیحي 1 تا 32 پیوست، مورد بررسي اجمالي این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهاي مالي میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالي انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2) به استثنای محدودیت مندرج در بند 4، بررسي اجمالي این مؤسسه براساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیري روشهاي تحلیلي و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمي‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3) به شرح یادداشت توضیحی 24 از بابت مالیات عملکرد سال های 1400 الی 1403 طبق برگ های تشخیص و قطعی مالیات جمعاً مبلغ 060 3 میلیارد ریال بیش از ذخیره موجود از شرکت مطالبه شده است، ضمن این که به شرح یادداشت توضیحی 31 بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده سالهای 1402 و 1403 جمعاً مبلغ 110 3 میلیارد ریال (شامل مبلغ 069 1 میلیارد ریال اصل و مبلغ 041 2 میلیارد ریال جریمه) افزون بر بدهی شناسایی شده مطالبه شده و بابت جرائم مالیات موضوع ماده 169 ق.م.م سالهای 1398 و 1402 جمعاً مبلغ 968 میلیارد ریال مازاد بر بدهی شناسایی شده برگ تشخیص و قطعی مالیات صادر گردیده، که در رابطه با موارد فوق با توجه به اعتراض شرکت ذخیره کافی در حسابها اعمال نگردیده است. مضافاً برگ تشخیص مالیات عملکرد و برگه مطالبه مالیات و عوارض ارزش افزوده و جرائم موضوع ماده 169 ق.م.م سال 1404 و بیمه تامین اجتماعی شرکت از سال 1396 تاکنون رسیدگی و واصل نشده است. با توجه به سوابق مالیات هرچند انجام تعدیلات بابت شناسایی ذخیره بیشتر در رابطه با موارد فوق حداقل به مبلغ 534 2 میلیارد ریال که موجب کاهش سود انباشته و افزایش بدهی به این مبلغ می گردد ضروری است، لیکن تعیین میزان آثار قطعی آن منوط به اعلام نظر مقامات مربوطه است.

4. 4) تا تاریخ این گزارش پاسخ تاییدیه درخواستی بابت حسابهای دریافتنی از تعداد 3 کارگزار شرکت جمعاً به مبلغ 582 میلیارد ریال و تاییدیه درخواستی از وکلای شرکت و مستندات سامانه ثنا شرکت (با توجه به موارد مندرج در یادداشت

1-2-31) در اختیار این مؤسسه قرار نگرفته است، همچنین مطابق پاسخ تاییدیه دریافتی از دو کارگزار شرکت به ترتیب حسابهای دریافتنی به مبلغ 73 میلیارد ریال بیشتر و حسابهای پرداختنی به مبلغ 146 میلیارد ریال کمتر در دفاتر اعمال شده است. بنابراین آثار مالی ناشی از تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت مستندات و تاییدیه های مزبور و رفع مغایرت ها بر صورتهای مالی مورد رسیدگی ضرورت می یافت برای این مؤسسه امکان پذیر نیست.

نتیجه گیری مشروط

5. 5) براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

6. مطالبات مشکوک الوصول

6) وضعیت مطالبات مشکوک الوصول شرکت و کاهش ارزش آنها به شرح موارد مندرج در یادداشت های توضیحی 2-1-16 الی 4-1-16 صورتهای مالی افشاء شده است.

7. ابهام درخصوص دعوای شرکت بابت مطالبات

7) توجه استفاده کنندگان صورتهای مالی را به یادداشت توضیحی 2-1-1-16 صورتهای مالی که در آن موضوع شکایت شرکت علیه شرکت تضامنی بهنام صفروند و شرکا مطرح شده است جلب می نماید. مفاد بندهای 6 و 7 این گزارش تاثیری بر نتیجه گیری این مؤسسه نداشته است.

سایر موارد

8. سایر الزامات قانونی و مقرراتی
8) صورتجلسه مجمع عمومی سال 1404 مربوط به تصویب صورتهای مالی و انتخاب اعضای هیأت مدیره و همچنین تغییرات مربوط به دو نماینده معرفی شده توسط اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل تاکنون در اداره ثبت شرکت ها، ثبت نگردیده و مجوز بانک مرکزی درخصوص یکی از اعضا مشاهده نشده است.

06مهر1405

موسسه حسابرسي و خدمات مالي فاطر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فاطر	[Majid Bemani [Sign	861484	1405/07/14 14:45:03
شریک موسسه فاطر	[Mahdi Rezaei [Sign		1405/07/14 14:47:08
مدیر موسسه فاطر	Mohammad Reza Naderian [[Sign		1405/07/14 14:50:50

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲,۸۰۵,۶۲۹	۷۵۰,۲۵۴	۲,۶۷۱,۹۶۶	۲۷۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۹۸,۱۵۳)	(۸۱,۵۶۴)	(۳۸۲,۲۴۴)	(۸۷۹)
سود(زیان) ناخالص	۲,۰۰۷,۴۷۶	۶۶۸,۶۹۰	۲,۲۸۹,۷۲۲	۲۰۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۱۸,۵۵۱)	(۲۹۹,۳۸۹)	(۵۲۸,۴۰۷)	(۴۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۲۹۳,۹۹۷	۴۸۷,۵۰۰	۱,۵۴۴,۹۵۱	۷۸۱
سایر هزینه‌ها	(۵,۲۲۶,۱۲۱)	(۳۶,۲۲۱)	(۳۶,۲۲۰)	(۱۴,۳۲۸)
سود(زیان) عملیاتی	۶۵۶,۸۰۱	۸۲۰,۵۸۰	۳,۲۷۰,۰۴۶	(۲۰)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۷,۸۰۰	۴۵,۸۱۳	۱۳۳,۷۳۵	۷۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۳۴,۶۰۱	۸۶۶,۳۹۳	۳,۴۰۳,۷۸۱	(۱۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۶۴,۲۰۰)	(۲۳۶,۴۰۰)	(۸۱۷,۵۱۱)	۳۱
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۷۰,۴۰۱	۶۲۹,۹۹۳	۲,۵۸۶,۲۷۰	(۹)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۷۰,۴۰۱	۶۲۹,۹۹۳	۲,۵۸۶,۲۷۰	(۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵۷۰,۴۰۱	۶۲۹,۹۹۳	۲,۵۸۶,۲۷۰	(۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۷۰,۴۰۱	۶۲۹,۹۹۳	۲,۵۸۶,۲۷۰	(۹)
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	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) جامع سال	۵۷۰,۴۰۱	۶۲۹,۹۹۳	۲,۵۸۶,۲۷۰	(۹)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۶۸,۰۴۲	۵۴,۵۳۲	۵۴,۷۱۲	۲۰۸
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۹۲,۳۵۹	۹۲,۳۵۹	۹۲,۳۵۹	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۰۰,۰۹۷	۵۰۰,۰۹۷	۹۱	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۱۱,۹۰۸,۹۵۰	۷,۴۴۸,۹۴۵	۰	۶۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۲,۶۶۹,۴۴۸	۸,۰۹۵,۹۳۳	۱۴۷,۱۶۲	۵۶
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۸۷۱	۱۵,۹۷۲	۱,۶۸۸	(۸۲)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۱۱۸,۸۸۸,۵۳۷	۶۸,۵۳۸,۶۳۴	۴۵,۱۲۹,۹۷۴	۷۳
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۳,۰۲۳,۸۴۰	۱۲,۱۲۱,۴۲۱	۱۲,۷۳۴,۸۷۵	۷
موجودي نقد	۵۵۲,۱۵۵	۳۸,۹۲۰	۱,۱۴۳,۵۸۵	۱,۳۱۹
	۱۳۲,۴۶۷,۴۰۳	۸۰,۷۱۴,۹۴۷	۵۹,۰۱۰,۱۲۲	۶۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۳۲,۴۶۷,۴۰۳	۸۰,۷۱۴,۹۴۷	۵۹,۰۱۰,۱۲۲	۶۴
جمع داراييها	۱۴۵,۱۳۶,۸۵۱	۸۸,۸۱۰,۸۸۰	۵۹,۱۵۷,۲۸۴	۶۳
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۴۳,۳۶۸	۱۴۳,۳۶۸	۱۴۳,۳۶۸	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	۲,۰۳۱,۳۲۴	۱,۷۲۰,۹۲۴	۱۳۴,۶۵۴	۱۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴,۱۷۴,۶۹۲	۳,۸۶۴,۲۹۲	۱,۲۷۸,۰۲۲	۸
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	۳۷,۲۶۳	۲۵,۶۳۳	۱۹,۸۴۶	۴۵
جمع بدهيهاي غيرجاري	۳۷,۲۶۳	۲۵,۶۳۳	۱۹,۸۴۶	۴۵
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱۳۷,۷۵۱,۷۹۸	۸۱,۸۴۵,۰۵۳	۵۵,۱۶۴,۴۵۸	۶۸

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات پرداختني	۲,۹۱۳,۰۹۸	۳,۰۷۵,۹۰۲	۲,۶۹۴,۹۵۸	(۵)
سود سهام پرداختني	۲۶۰,۰۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۴۰,۹۲۴,۸۹۶	۸۴,۹۲۰,۹۵۵	۵۷,۸۵۹,۴۱۶	۶۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۴۰,۹۲۴,۸۹۶	۸۴,۹۲۰,۹۵۵	۵۷,۸۵۹,۴۱۶	۶۶
جمع بدهي‌ها	۱۴۰,۹۶۲,۱۵۹	۸۴,۹۴۶,۵۸۸	۵۷,۸۷۹,۲۶۲	۶۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۴۵,۱۳۶,۸۵۱	۸۸,۸۱۰,۸۸۰	۵۹,۱۵۷,۲۸۴	۶۳

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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۳,۳۶۸	۰	۰	۰	۱۳۴,۶۵۴	۰	۱,۲۷۸,۰۲۲
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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۳,۳۶۸	۰	۰	۰	۱۳۴,۶۵۴	۰	۱,۲۷۸,۰۲۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۲,۵۸۶,۲۷۰		۲,۵۸۶,۲۷۰
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

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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۸۶,۲۷۰	۰	۲,۵۸۶,۲۷۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۸۶,۲۷۰	۰	۲,۵۸۶,۲۷۰
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱,۰۰۰,۰۰۰	۰			۰					۱,۰۰۰,۰۰۰
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۳,۳۶۸	۰	۰	۰	۱,۷۲۰,۹۲۴	۰	۳,۸۶۴,۲۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۵۷۰,۴۰۱		۵۷۰,۴۰۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							۰	۰	۵۷۰,۴۰۱		۵۷۰,۴۰۱
سود سهام مصوب									(۲۶۰,۰۰۰)		(۲۶۰,۰۰۰)
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 قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۱)		(۱)
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۳,۳۶۸	۰	۰	۰	۲,۰۳۱,۳۲۴	۰	۴,۱۷۴,۶۹۲

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۸۷۸,۷۳۱	(۸۸۶,۸۷۲)	(۲۹۷,۰۱۴)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۲۷,۰۰۵)	(۳۴۰,۸۳۹)	(۴۳۶,۵۶۷)	(۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۵۵۱,۷۲۶	(۱,۱۲۷,۷۱۱)	(۷۳۳,۵۸۱)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۱۶,۲۹۱)	(۳,۲۰۳)	(۴,۸۱۳)	(۳,۵۳۱)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	(۵۰۰,۰۰۶)	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷۷,۸۰۰	۴۵,۸۱۳	۱۳۳,۷۳۵	۷۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۸,۴۹۱)	۴۲,۶۱۰	(۳۷۱,۰۸۴)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۱۳,۲۳۵	(۱,۰۸۵,۱۰۱)	(۱,۱۰۴,۶۶۵)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵۱۳,۲۳۵	(۱,۰۸۵,۱۰۱)	(۱,۱۰۴,۶۶۵)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۸,۹۲۰	۱,۱۴۳,۵۸۵	۱,۱۴۳,۵۸۵	(۹۷)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۵۲,۱۵۵	۵۸,۴۸۴	۳۸,۹۲۰	۸۴۴
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

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
داود مهدي يان	داود مهدي يان	1372131736	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	مديريت	بله
اميرعلي ابراهيمي	اميرعلي ابراهيمي	0015615987	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	حقوق	بله
محمدحسن حبيبي	محمدحسن حبيبي	0079730396	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله