## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: حمل ونقل اعتماد ترابر گروس | سرمایه ثبت شده: 870,000 |
| نماد: سکرد1 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/05/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1405/05/31 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام حمل ونقل اعتماد ترابر گروس

### گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

**اظهارنظر**

1. 1- صورت های مالی شرکت حمل و نقل اعتماد ترابر گروس (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 مرداد 1405 و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی 1 تا 32 ، توسط این مؤسسه ، حسابرسی شده است.
به نظر این مؤسسه ، صورت های مالی یاد شده ، وضعیت مالی شرکت حمل و نقل اعتماد ترابر گروس (سهامی خاص) در تاریخ 31 مرداد 1405 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو منصفانه نشان می دهد.

**مبانی اظهارنظر**

2. 2- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی ، مستقل از شرکت حمل و نقل اعتماد ترابر گروس (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده بعنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

**تاکید بر مطلب خاص**

3. 3- توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی 21-2-1-1 صورتهای مالی جلب می نماید که در آن در رابطه با عدم اجرای تعهدات شرکت آیدین کاغذ (سهامی خاص ) منوط به تحویل ۱۲ دستگاه کامیون کشنده و ۷ دستگاه یدک همراه و متعاقباً انجام اقدام حقوقی شرکت از بابت اخذ و پیگیری اجرایی شدن رای صادره دادگاه به نفع شرکت تشریح شده است. مفاد این بند ، تأثیری بر اظهارنظر این مؤسسه نداشته است.

**مسئولیت‌های هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی**

4. 4- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی ، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه ، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورتهای مالی ، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت ، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است ، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد ، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

**مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی**

5. 5- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی ، بعنوان یک مجموعه واحد ، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است ، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول ، سطح بالایی از اطمینان است ، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استاندارد های حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت ، در صورت وجود ، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند ، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود ، به تنهایی یا در مجموع ، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود ، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است ، همچنین:
• خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب بعنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجایی که تقلب می تواند همراه با تبانی ، جعل ، حذف عمدی ، ارائه نادرست اطلاعات و یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد ، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب ، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
• از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود ، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت ، شناخت کافی کسب می شود.
• مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند ، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا ، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود ، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال ، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت ، از ادامه فعالیت باز بماند.

• کلیت ارائه ، ساختار و محتوای صورت های مالی ، شامل موارد افشا ، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی ، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد ، ارزیابی می گردد.

افزون بر این ، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است ، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
همچنین این مؤسسه بعنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

**سایر وظایف بازرس قانونی**

6. 6- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-29 ، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است ، مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد ، جلب نشده است.
7. 7- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام گرفته ، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است.

28شهریور1405

**موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت شهود امین**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه شهود امین | [Hasan Roohafshari [Sign | 871516 | 1405/07/25 11:23:01 |
| مدیر موسسه شهود امین | Mohamad Safa Dehghan [[Sign | 811012 | 1405/07/25 11:29:24 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۲,۰۱۵,۰۶۳ | ۱,۲۰۱,۴۳۴ | ۶۸ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱,۵۱۰,۵۴۵) | (۹۱۰,۳۳۵) | (۶۶) |
| سود(زیان) ناخالص | ۵۰۴,۵۱۸ | ۲۹۱,۰۹۹ | ۷۳ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲۲۲,۴۱۲) | (۱۶۹,۰۸۸) | (۳۲) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | (۱,۰۷۰) | -- |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۲۸۲,۱۰۶ | ۱۲۰,۹۴۱ | ۱۳۳ |
| هزینه های مالی | (۱۹,۹۴۵) | (۱۸,۴۴۱) | (۸) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۳۲,۷۱۲ | ۶۷,۳۱۸ | (۵۱) |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۲۹۴,۸۷۳ | ۱۶۹,۸۱۸ | ۷۴ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۷۳,۴۱۵) | (۴۷,۰۱۰) | (۵۶) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۲۲۱,۴۵۸ | ۱۲۲,۸۰۸ | ۸۰ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۲۲۱,۴۵۸ | ۱۲۲,۸۰۸ | ۸۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | ۳۲۴ | ۱,۷۲۷ | (۸۱) |
| غیرعملياتي (ریال) | (۷۰) | ۲۷ | -- |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۲۵۴ | ۱,۷۵۴ | (۸۶) |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۲۵۴ | ۱,۷۵۴ | (۸۶) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | | | ۰ |
| سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۲۲۱,۴۵۸ | ۱۲۲,۸۰۸ | ۸۰ |
| 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 |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | 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 |
| 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 | ۲۲۱,۴۵۸ | ۱۲۲,۸۰۸ | ۸۰ |

| توضيحات |
| --- |
| |

**صورت وضعيت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ | درصد تغییر |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۲,۴۹۹,۹۲۹ | ۲,۴۲۸,۳۴۷ | ۶۲۴,۷۶۰ | ۳ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۲,۴۸۰ | ۵,۷۲۹ | ۸,۸۶۹ | (۵۷) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۳,۰۰۰ | ۳,۰۰۰ | ۳,۰۰۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۲,۵۰۵,۴۰۹ | ۲,۴۳۷,۰۷۶ | ۶۳۶,۶۲۹ | ۳ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۷۳,۶۲۵ | ۷۰,۳۲۰ | ۳۴,۱۲۸ | ۵ |
| موجودي مواد و کالا | ۱۵۲,۹۱۰ | ۲۰۰,۵۲۲ | ۹۸,۹۲۶ | (۲۴) |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۳۴۷,۰۰۰ | ۱۸۶,۰۶۲ | ۱۳۰,۸۱۸ | ۸۶ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۱۲۶,۴۲۷ | ۱۶۴,۶۳۸ | ۳۱,۶۰۶ | (۲۳) |
| | ۶۹۹,۹۶۲ | ۶۲۱,۵۴۲ | ۲۹۵,۴۷۸ | ۱۳ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۶۹۹,۹۶۲ | ۶۲۱,۵۴۲ | ۲۹۵,۴۷۸ | ۱۳ |
| جمع دارايي‌ها | ۳,۲۰۵,۳۷۱ | ۳,۰۵۸,۶۱۸ | ۹۳۲,۱۰۷ | ۵ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۸۷۰,۰۰۰ | ۷۰,۰۰۰ | ۷۰,۰۰۰ | ۱,۱۴۳ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۷۵۱,۱۹۶ | ۰ | -- |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۸,۰۷۲ | ۷,۰۰۰ | ۷,۰۰۰ | ۱۵۸ |
| 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 | ۲۶۱,۳۵۳ | ۱۶۱,۴۵۷ | ۱۸۰,۶۱۰ | ۶۲ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۱,۱۴۹,۴۲۵ | ۹۸۹,۶۵۳ | ۲۵۷,۶۱۰ | ۱۶ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۷۱۱,۷۲۸ | ۱,۱۰۴,۷۰۰ | ۰ | (۳۶) |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۷۰,۷۲۰ | ۳۱,۷۰۸ | ۱۵,۹۱۴ | ۱۲۳ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۷۸۲,۴۴۸ | ۱,۱۳۶,۴۰۸ | ۱۵,۹۱۴ | (۳۱) |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۱,۰۹۹,۷۳۷ | ۷۳۲,۱۲۰ | ۵۷۴,۷۲۵ | ۵۰ |
| ماليات پرداختني | ۶۵,۸۴۷ | ۴۱,۷۴۷ | ۴۴,۴۱۵ | ۵۸ |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۱۰۷,۹۱۴ | ۱۵۸,۶۲۵ | ۳۹,۴۳۶ | (۳۲) |

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۰ | ۶۵ | ۷ | -- |
| | ۱,۲۷۳,۴۹۸ | ۹۳۲,۵۵۷ | ۶۵۸,۵۸۳ | ۳۷ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱,۲۷۳,۴۹۸ | ۹۳۲,۵۵۷ | ۶۵۸,۵۸۳ | ۳۷ |
| جمع بدهي‌ها | ۲,۰۵۵,۹۴۶ | ۲,۰۶۸,۹۶۵ | ۶۷۴,۴۹۷ | (۱) |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۳,۲۰۵,۳۷۱ | ۳,۰۵۸,۶۱۸ | ۹۳۲,۱۰۷ | ۵ |

**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 ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ | ۷۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸۰,۶۱۰ | ۰ | ۲۵۷,۶۱۰ |
| 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 ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ | ۷۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸۰,۶۱۰ | ۰ | ۲۵۷,۶۱۰ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | | | | | | | | | ۱۲۲,۸۰۸ | | ۱۲۲,۸۰۸ |
| 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 |
| سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۲,۸۰۸ | ۰ | ۱۲۲,۸۰۸ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۲,۸۰۸ | ۰ | ۱۲۲,۸۰۸ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۴۱,۹۶۱) | | (۱۴۱,۹۶۱) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۷۵۱,۱۹۶ | ۰ | | | ۰ | | | | | ۷۵۱,۱۹۶ |
| 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 ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | ۷۰,۰۰۰ | ۷۵۱,۱۹۶ | ۰ | ۰ | ۷,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶۱,۴۵۷ | ۰ | ۹۸۹,۶۵۳ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | | | | | | | | | ۲۲۱,۴۵۸ | | ۲۲۱,۴۵۸ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۲۲۱,۴۵۸ | | ۲۲۱,۴۵۸ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۱۰,۴۹۰) | | (۱۱۰,۴۹۰) |
| افزایش سرمایه | ۸۰۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۸۰۰,۰۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | (۷۵۱,۱۹۶) | | | | | | | | | (۷۵۱,۱۹۶) |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۱۱,۰۷۲ | | | | (۱۱,۰۷۲) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | ۸۷۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸,۰۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۶۱,۳۵۳ | ۰ | ۱,۱۴۹,۴۲۵ |

**صورت جریان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۳۲۰,۹۷۹ | ۵۲۹,۱۵۰ | (۳۹) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد | (۴۹,۳۱۵) | (۴۲,۶۷۹) | (۱۶) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي | ۲۷۱,۶۶۴ | ۴۸۶,۴۷۱ | (۴۴) |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري: | | | |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۴۸,۶۰۰ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود | (۲۴۷,۸۰۱) | (۸۶۰,۲۹۴) | ۷۱ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۳,۶۰۰ | ۰ | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۴,۹۸۱ | ۷ | ۷۱,۰۵۷ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۲۳۹,۲۲۰) | (۸۱۱,۶۸۷) | ۷۱ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۳۲,۴۴۴ | (۳۲۵,۲۱۶) | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۳۵۷,۵۰۰ | -- |
| 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 | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | (۳۳) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۱۵۰,۰۰۰) | (۳۹,۱۶۷) | (۲۸۳) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۲۰,۶۵۵) | (۱۰,۰۸۵) | (۱۰۵) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | 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 | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۷۰,۶۵۵) | ۴۵۸,۲۴۸ | -- |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۳۸,۲۱۱) | ۱۳۳,۰۳۲ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱۶۴,۶۳۸ | ۳۱,۶۰۶ | ۴۲۱ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱۲۶,۴۲۷ | ۱۶۴,۶۳۸ | (۲۳) |
| معاملات غيرنقدي | ۵۶,۹۸۶ | ۱,۸۵۲,۷۲۸ | (۹۷) |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ | | | |
| | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ | | | |
| | | | |

| نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره | نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره | شمارهٔ ثبت / کد ملی | نام نماينده قبلی عضو حقوقی | نام نماينده جديد عضو حقوقی | کد ملی | سمت | موظف/غير موظف | مقطع تحصيلی | رشته تحصيلی | امضا کننده صورت مالی |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| توسعه سرمايه و صنعت غدير | توسعه سرمايه و صنعت غدير | 10101788597 | عباس برومندنيا | عباس برومندنيا | 3871600067 | مدير عامل | موظف | كارشناسي ارشد | مديريت بازرگاني | بله |
| سرمايه گذاري آذر | سرمايه گذاري آذر | 10103837742 | بهروز رضانيا | بهروز رضانيا | 3781977757 | نايب رئيس هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت بازرگاني | بله |
| سيمان كردستان | سيمان كردستان | 10610016139 | حسن بيک محمدلو | حسن بيک محمدلو | 0077665406 | رئيس هيئت‌مديره | غير موظف | دكترا | مديريت | بله |