اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: خدمات انفورماتیک راهبر	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: وغدیر31	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
خدمات انفورماتیک راهبر

بند مقدمه

1. 1.صورت هاي مالي شركت خدمات انفورماتيک راهبر (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 الي 37 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 9.مسئوليت تهيه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي ، هيئت 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 هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 10.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي ، به عنوان يک مجموعه واحد ، عاري از تحريف با اهميت 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 استاندارد هاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت ، در صورت وجود ، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند ، زماني با اهميت تلقي ميشوند كه بطور منطقي انتظار رود ، به تنهايي يا در مجموع ، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ ميشود ، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ، به كارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است ،همچنين :

•خطر هاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي ، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطر ها طراحي و اجرا ، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني ، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات ، يا زير پاگذاري كنترل هاي داخلي باشد ، خطر عدم كشف تحريف هاي با اهميت ناشي از تقلب ، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترل هاي داخلي شركت ، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه هاي 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 با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند ، نتيجه گيري ميشود . اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا ،اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود ،اظهار نظر موسسه تعديل ميگردد. نتيجه گيري 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 صورت هاي مالي ، شامل موارد و محتواي صورت هاي مالي ، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي ، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي ميگردد.

افزون بر اين ، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي ، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي 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.

اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. 2.به شرح يادداشت توضيحي 28 صورت هاي مالي، مالیات عملکرد سال مالي 1395 شرکت اصلي، طبق برگ تشخيص صادره شامل مبلغ 5/2 ميليارد ريال زيان تأييد شده مي باشد که شرکت نسبت به برگ تشخيص موصوف اعتراض نموده وليکن نتيجه آن تا تاريخ اين گزارش مشخص نگرديده است، همچنين ماليات عملکرد سال هاي 1396 و 1399 شرکت اصلي طبق برگهاي تشخيص و ماليات عملکرد سال 1398 طبق برگ قطعي صادره جمعا به مبلغ 258 ميليارد ريال تعيين گرديده که از اين بابت مبلغ 130 ميليارد ريال پرداخت شده وليکن به دليل اعتراض شرکت از بابت ما به التفاوت مالياتهاي مشروحه به مبلغ 128 ميليارد ريال ذخيره اي در حسابها منظور نشده است. مضافا از بابت عملکرد سال 1401 و سال مالي مورد گزارش شرکت اصلي ذخيره اي در حسابها منظور نگرديده است. ضمن آنکه به شرح يادداشت توضيحي 3-35-1 صورتهاي مالي، ماليات و عوارض ارزش افزوده سال 1396 شرکت اصلي طبق برگ مطالبه صادره به مبلغ 7/9 ميليارد ريال تعيين گرديده که به دليل اعتراض شرکت ذخيره اي از اين بابت در حسابها منظور نشده و سوابق بيمه اي تأمين اجتماعي نيز از سال 1399 تا سال مالي مورد گزارش رسيدگي نشده است. باتوجه به مراتب مذکور، تعديل حسابها از بابت موارد فوق ضروري است ليکن تعيين مبلغ قطعي تعديلات لازم منوط به اعلام نظر نهايي توسط مراجع ذيصلاح مي باشد.

5. 3.بررسي هاي انجام شده از سرفصل دارايي هاي ثابت مشهود -دارايي در جريان تکميل و اقلام سرمايه اي نزد انبار (موضوع يادداشت توضيحي 10 صورتهاي مالي)، حاکي از آن است که شرکت فرعي ريل کام راهبر (سهامي خاص) در سنوات اخير و در راستاي اجراي پروژه ترانزيت پهناي باند (POTN) با شرکت راه آهن جمهوري اسلامي ايران، نسبت به خريد برخي تجهيزات و همچنين احتساب بخشي از هزينه هاي تأمين مالي، حقوق و دستمزد و ساير هزينه هاي مربوطه جمعا به مبلغ 1.547 ميليارد ريال، به حساب پروژه مذکور اقدام نموده است. متعاقبا در سال مالي مورد گزارش به دليل توقف اجراي پروژه ناشي از اختلافات فيمابين شرکت راه آهن و شرکت ارتباطات زيرساخت به عنوان طرف توافق با شرکت مذکور به عنوان تأمين کننده خدمات ارتباطي و مخابراتي براي اتصال شبکه فيبر نوري راه آهن به شبکه ساير کشورها در نقاط مرزي، شرکت مورد گزارش اقدام به فروش بخش عمده اي از اقلام خريداري شده پروژه يادشده به شرکت ارتباطات زيرساخت و به بهاي کارشناسي، جمعا به مبلغ 1.500 ميليارد ريال نموده است به نحوي که مانده حساب دارايي هاي در جريان تکميل و اقلام سرمايه اي نزد انبار عمدتا شامل ساير مخارج انجام شده پروژه، به مبلغ 458 ميليارد ريال بالغ گرديده که باتوجه به فروش بخش عمده تجهيزات اصلي پروژه يادشده، چگونگي بازيافت مخارج باقيمانده مذکور، در شرايط حاضر براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

6. 4.سرفصل پيش پرداخت ها و پروژه هاي در جريان پيشرفت (موضوع يادداشت هاي توضيحي 17 و19 صورت هاي مالي)، شامل مبلغ 44 ميليارد ريال پرداختي شرکت اصلي در سال 1400 بابت قرارداد في¬مابين با شرکت ساختارهاي اطلاع رساني نوين گستر (پيمانکار دست دوم) جهت پياده سازي سامانه هوش تجاري شامل انبار داده ها و داشبوردهاي مديريتي براي شرکت سرمايه گذاري غدير مي باشد که در اين رابطه به دليل عدم ابلاغ قرارداد از طرف شرکت سرمايه گذاري غدير، امکان بازيافت مبالغ پرداختي عليرغم پيگيري هاي انجام شده به نتيجه نهايي منجر نگرديده است. باتوجه به مراتب مذکور، بازيافت مخارج انجام شده فوق الذکر براي اين مؤسسه محرز نبوده و تعديل حسابها از اين بابت ضروري است وليکن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات کافي، تعيين ميزان تعديلات قطعي از اين بابت بر صورت هاي مالي مورد گزارش، براي اين موسسه مقدور نمي باشد.

7. 5.سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها (موضوع يادداشت توضيحي 3-15 صورتهاي مالي)، شامل مبلغ 156 ميليارد ريال علي الحساب پرداختي شرکت فرعي ريل کام راهبر به شرکت راه آهن جمهوري اسلامي ايران در سنوات قبل در اجراي قرارداد فيمابين مي باشد که به دليل عدم اجراي قرارداد، تا تاريخ اين گزارش تعيين تکليف نگرديده است. همچنين مانده پرداختني هاي بلندمدت (موضوع يادداشت توضيحي 4-26 صورت هاي مالي) نيز شامل مبلغ 524 ميليارد ريال (معادل حدود 2/9 ميليون يوان چين) بدهي ارزي سنواتي به شرکت فايبرهوم چين مي باشد که بنا به ادعاي مديريت، به دليل محدوديت هاي ناشي از نقل و انتقال وجوه ارزي، تسويه بدهي مذکور امکانپذير نبوده است. باتوجه به مراتب مذکور، به دليل عدم دسترسي به اطلاعات و مدارک کافي از جمله عدم دريافت پاسخ تائيديه هاي درخواستي، تعيين آثار تعديلات احتمالي از اين بابت، بر صورتهاي مالي مورد گزارش، در حال حاضر براي اين موسسه امکانپذير نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

8. 6. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت خدمات انفورماتيک راهبر (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است.

به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 الي 4 و همچنين آثار احتمالي موارد مندرج در بند 5 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت خدمات انفور ماتيک راهبر (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

9. 7.توجه سهامداران محترم را به وضعيت تداوم فعاليت شركت فرعي ريل كام راهبر كه به تفصيل در يادداشت توضيحي 2-15-3 صورت هاي مالي افشا شده است، جلب مي‌نمايد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

10. 8.همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-1 صورتهاي مالي آمده است، سال مالي شركت از پايان اسفند هرسال به پايان شهريور تغيير يافته است، لذا اقلام مقايسه اي ارائه شده در صورتهاي سود و زيان و جريان هاي نقدي، با مبالغ سال مالي مورد گزارش، قابليت مقايسه ندارد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

11. 11.اقدامات انجام شده درخصوص رعايت تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 19/09/1401، در رابطه با بندهاي 2 الي 5 و 15 اين گزارش و همچنين پيگيري وصول مطالبات از شركت ملي نفت ايران، منجر به نتيجه نهايي نگرديده است.

12. 12.توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را در هنگام تصميم گيري درخصوص تقسيم سود، به آثار مالي ناشي از موارد مندرج در بندهاي مباني اظهارنظر مشروط اين گزارش، جلب مي‌نمايد.

13. 13.معاملات مندرج در يادداشت توضيحي شماره 3-34 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني يادشده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

14. 14.گزارش هيات 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 قرارگرفته است. باتوجه به رسيدگي هاي 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 هيات مديره باشد، جلب نشده است.

15. 15.در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي قانون مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان و همچنين آيين اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مذكور، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها ودستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص به استثناي انجام وظايف پيش بيني شده براي مسئول مبارزه با پولشويي، اجراي كامل آئين نامه ها و دستور العمل هاي اجرايي مرتبط و تدوين رويه هاي قابل اتكا، اين مؤسسه به موارد بااهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات يادشده، برخورد ننموده است. ضمن آنكه به دليل فراهم نكردن زيرساخت هاي لازم توسط مراجع قانوني ذيربط، كنترل كامل رعايت مفاد دستورالعمل و آيين نامه مزبور، براي اين مؤسسه مقدور نگرديده است.

15آذر1402

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه كوشا منش	Seyed Mostafa Hoseini [[Sign	952261	1402/10/09 17:26:07
مدير موسسه كوشا منش	[Hamidreza Orfi [Sign	811046	1402/10/09 17:27:36

صورت سود و زیان تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۷۳۲,۸۵۷	۲۰,۱۲۲	۳,۵۴۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۵۳,۵۹۴)	(۱۹,۳۶۶)	(۲,۳۴۲)
سود(زیان) ناخالص	۲۷۹,۲۶۳	۷۵۶	۳۶,۸۴۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۹۵,۶۳۲)	(۱۹۱,۶۱۳)	(۱۰۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱۱۶,۳۶۹)	(۱۹۰,۸۵۷)	۳۹
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۴۵,۴۳۵	۱۲,۸۸۷	۲,۵۸۰
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۲۲۹,۰۶۶	(۱۷۷,۹۷۰)	--
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۲۹,۰۶۶	(۱۷۷,۹۷۰)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۷۰,۳۶۷)	۰	--
سال‌هاي قبل	(۱۵۶)	۳۳۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵۸,۵۴۳	(۱۷۷,۶۴۰)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۵۸,۵۴۳	(۱۷۷,۶۴۰)	--
قابل انتساب به :			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالکان شرکت اصلي	۱۶۹,۲۱۴	(۱۷۷,۶۴۰)	--
منافع فاقد حق کنترل	(۱۰,۶۷۱)	۰	--
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	(۶۳,۲۴۹)	(۹۵,۴۲۸)	۳۴
غیرعملیاتي (ریال)	۱۴۲,۵۲۱	۶,۶۰۸	۲,۰۵۷
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷۹,۲۷۲	(۸۸,۸۲۰)	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۷۹,۲۷۲	(۸۸,۸۲۰)	--
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۷۹,۲۷۲	(۸۸,۸۲۰)	--
سرمایه - میلیون ریال	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۵۸,۵۴۳	(۱۷۷,۶۴۰)	--
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
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۵۸,۵۴۳	(۱۷۷,۶۴۰)	--
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۱۶۹,۲۱۴	(۱۷۷,۶۴۰)	--
منافع فاقد حق كنترل	(۱۰,۶۷۱)	۰	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹۹۸,۱۱۶	۱,۷۶۷,۷۳۵	۱,۸۸۲,۰۵۰	(۴۴)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۵۴,۸۳۱	۳۸,۹۱۳	۴۲,۹۸۰	۲۹۸
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۸۰,۲۵۰	۸۰,۲۵۰	۵۴۱,۴۶۹	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۶۶,۷۸۹	۴۶۶,۷۹۷	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۰۵,۱۸۸	۱۰۴,۴۰۴	۲۰۶,۲۴۹	۱
دارايي مالیات انتقالي	۰	۳۳۰	۰	--
سایر دارایی‌ها	۲۹۵,۹۰۲	۲۹۵,۱۶۵	۴۲,۴۷۴	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۱۰۱,۰۷۶	۲,۷۵۳,۵۹۴	۲,۷۱۵,۲۲۲	(۲۴)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش پرداخت‌ها	۴۲,۵۴۵	۳۳,۹۸۶	۳۳,۱۳۷	۲۵
موجودي مواد و کالا	۷۳,۶۴۶	۸۵,۰۵۷	۵۴,۴۳۶	(۱۳)
دريافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتنی‌ها	۲,۰۶۴,۱۶۸	۵۷۰,۹۵۷	۶۷۳,۰۴۲	۲۶۲
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۰
موجودي نقد	۱۳۶,۴۰۱	۱۳۹,۱۷۱	۱۵۲,۲۵۳	(۲)
	۲,۳۱۷,۸۶۰	۸۳۰,۲۷۱	۹۱۳,۹۶۸	۱۷۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۱۲۷,۹۴۴	۱۴۲,۰۱۸	۰	(۱۰)
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۴۴۵,۸۰۴	۹۷۲,۲۸۹	۹۱۳,۹۶۸	۱۵۲
جمع دارایی‌ها	۴,۵۴۶,۸۸۰	۳,۷۲۵,۸۸۳	۳,۶۲۹,۱۹۰	۲۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۸,۲۷۵	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۱,۱۵۱,۷۲۵	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۱,۲۰۶	۲۷,۹۷۷	۲۷,۹۷۷	۴۷
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۳۴,۴۲۷	(۱۲۱,۵۵۸)	۵۶,۰۸۲	--
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۲,۰۷۵,۶۳۳	۱,۹۰۶,۴۱۹	۲,۰۸۴,۰۵۹	۹
منافع فاقد کنترل	(۹,۴۱۸)	۰	۰	--
جمع حقوق مالکانه	۲,۰۶۶,۲۱۵	۱,۹۰۶,۴۱۹	۲,۰۸۴,۰۵۹	۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۹۰۴,۸۹۶	۱,۳۷۴,۲۳۹	۱,۰۳۸,۳۸۳	۳۹
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۳۷,۳۶۸	۳۶,۳۹۴	۳۴,۲۸۶	۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۹۴۲,۲۶۴	۱,۴۱۰,۶۳۳	۱,۰۶۲,۶۶۹	۳۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۶۲,۹۸۹	۳۷۹,۳۶۳	۴۱۲,۶۷۵	۲۲
ماليات پرداختني	۷۲,۶۳۰	۲,۵۹۳	۲,۵۹۲	۲,۷۰۱
سود سهام پرداختني	۰	۰	۴۰,۱۶۶	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲,۷۸۲	۲۶,۸۷۵	۲۷,۰۲۹	(۹۰)
	۵۳۸,۴۰۱	۴۰۸,۸۳۱	۴۸۲,۴۶۲	۳۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۳۸,۴۰۱	۴۰۸,۸۳۱	۴۸۲,۴۶۲	۳۲
جمع بدهي‌ها	۲,۴۸۰,۶۶۵	۱,۸۱۹,۴۶۴	۱,۵۴۵,۱۳۱	۳۶
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۴,۵۴۶,۸۸۰	۳,۷۲۵,۸۸۳	۳,۶۲۹,۱۹۰	۲۲

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۴۸,۲۷۵	۱,۱۵۱,۷۲۵	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۷۷	۰	۰	۰	۵۰,۵۰۴	۰	۲,۰۷۸,۴۸۱	۰	۲,۰۷۸,۴۸۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	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	۵,۵۷۸	۰	۵,۵۷۸	۰	۵,۵۷۸
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۴۸,۲۷۵	۱,۱۵۱,۷۲۵	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۷۷	۰	۰	۰	۵۶,۰۸۲	۰	۲,۰۸۴,۰۵۹	۰	۲,۰۸۴,۰۵۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											(۲۵۲,۰۶۲)		(۲۵۲,۰۶۲)	۰	(۲۵۲,۰۶۲)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	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	۷۴,۴۲۲	۰	۷۴,۴۲۲	۰	۷۴,۴۲۲
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											(۱۷۷,۶۴۰)		(۱۷۷,۶۴۰)	۰	(۱۷۷,۶۴۰)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۷,۶۴۰)	۰	(۱۷۷,۶۴۰)	۰	(۱۷۷,۶۴۰)
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					۰		۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰								۰	۰
افزايش سرمايه	۱,۱۵۱,۷۲۵		۰					۰			۰		۱,۱۵۱,۷۲۵	۰	۱,۱۵۱,۷۲۵
افزايش سرمايه در جريان		(۱,۱۵۱,۷۲۵)						۰					(۱,۱۵۱,۷۲۵)	۰	(۱,۱۵۱,۷۲۵)
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰								۰	۰		۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								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	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۷۷	۰	۰	۰	(۱۲۱,۵۵۸)	۰	۱,۹۰۶,۴۱۹	۰	۱,۹۰۶,۴۱۹

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											۱۶۹,۲۱۴		۱۶۹,۲۱۴	(۱۰,۶۷۱)	۱۵۸,۵۴۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۰	۰	۱۶۹,۲۱۴		۱۶۹,۲۱۴	(۱۰,۶۷۱)	۱۵۸,۵۴۳
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					۰		۰	۰	۰
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۱,۲۵۳	۱,۲۵۳
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰								۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
فروش سهام خزانه				۰								۰	۰		۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۱۳,۲۲۹				(۱۳,۲۲۹)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۲۰۶	۰	۰	۰	۳۴,۴۲۷	۰	۲,۰۷۵,۶۳۳	(۹,۴۱۸)	۲,۰۶۶,۲۱۵

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۴۳۷,۵۸۸)	(۱۵۴,۰۴۹)	(۱۸۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۶۱)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۴۳۷,۷۴۹)	(۱۵۴,۰۴۹)	(۱۸۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۴۳,۲۰۳	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۳۴,۴۵۶)	(۱۱۵,۸۹۲)	(۱۸۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱۲۶,۱۷۶)	(۳۵,۰۶۶)	(۲۶۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۸	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير 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 كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	(۷۱۴)	--
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۶,۷۷۸	۱۲,۴۱۱	۱۱۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۹,۳۵۷	(۱۳۹,۲۶۱)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۲۸,۳۹۲)	(۲۹۳,۳۱۰)	(۴۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۴۲۴,۸۰۲	۲۸۰,۰۰۰	۵۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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 به مالكان شركت اصلي	۰	(۲۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۲۴,۸۰۲	۲۷۹,۹۸۰	۵۲
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳,۵۹۰)	(۱۳,۳۳۰)	۷۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۳۹,۱۷۱	۱۵۲,۲۵۳	(۹)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸۳۰	۲۴۸	۲۳۱
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۳۶,۴۰۱	۱۳۹,۱۷۱	(۲)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴۵۳,۸۶۲	۳,۶۹۳	۱۶,۷۵۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۰۸,۰۰۵)	(۳,۴۰۲)	(۴,۳۹۶)
سود(زیان) ناخالص	۳۴۵,۸۵۷	۲۹۱	۱۱۸,۷۵۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۵۷,۴۷۳)	(۱۵۷,۲۲۶)	(۶۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸۸,۳۸۴	(۱۵۶,۹۳۵)	--
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۰,۹۵۷	۱۲,۵۷۰	۴۶۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵۹,۳۴۱	(۱۴۴,۳۶۵)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۱۵۶)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵۹,۱۸۵	(۱۴۴,۳۶۵)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۵۹,۱۸۵	(۱۴۴,۳۶۵)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۴۴,۱۱۴	(۷۸,۴۶۷)	--
غيرعملياتي (ریال)	۳۵,۴۷۹	۶,۲۸۵	۴۶۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۷۹,۵۹۳	(۷۲,۱۸۲)	--
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۷۹,۵۹۳	(۷۲,۱۸۲)	--
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۷۹,۵۹۳	(۷۲,۱۸۲)	--
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۵۹,۱۸۵	(۱۴۴,۳۶۵)	--
ساير اقلام سود و زيان جامع که 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 که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۱۵۹,۱۸۵	(۱۴۴,۳۶۵)	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۹۴,۰۴۳	۲۰۹,۱۲۰	۳۴۹,۱۵۳	(۷)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۸۶,۷۷۹	۶,۶۵۴	۷,۰۳۱	۱,۲۰۴
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۹۱,۲۳۲	۶۸۷,۵۸۲	۶۸۷,۵۸۲	۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲,۰۷۷,۶۳۵	۱,۶۰۷,۳۰۳	۱,۵۰۹,۸۱۵	۲۹
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۶۹,۴۳۳	۱۷۱,۵۲۰	۳۶,۸۹۶	(۶۰)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۱۱۹,۱۲۲	۲,۶۸۲,۱۷۹	۲,۵۹۰,۴۷۷	۱۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۳,۳۹۲	۳۳,۳۳۵	۳۳,۵۴۰	۰
موجودي مواد و کالا	۴۴,۵۹۵	۵۴,۱۹۳	۵۴,۱۷۷	(۱۸)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۳۹,۰۸۶	۳۷۹,۸۳۷	۵۰۵,۲۴۸	۴۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۰
موجودي نقد	۳۶,۱۵۹	۱۲۱,۶۶۱	۱۴۸,۳۹۷	(۷۰)
	۶۵۴,۳۳۲	۵۹۰,۱۲۶	۷۴۱,۴۶۲	۱۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۱۲۷,۹۴۴	۱۴۲,۰۱۸	۰	(۱۰)
جمع داراييهاي جاري	۷۸۲,۲۷۶	۷۳۲,۱۴۴	۷۴۱,۴۶۲	۷
جمع داراييها	۳,۹۰۱,۳۹۸	۳,۴۱۴,۳۲۳	۳,۳۳۱,۹۳۹	۱۴
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۸,۲۷۵	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۱,۱۵۱,۷۲۵	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۵,۹۳۶	۲۷,۹۷۷	۲۷,۹۷۷	۲۸
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	۲۴۵,۱۳۴	۹۳,۹۰۸	۲۳۸,۲۷۳	۱۶۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۲۸۱,۰۷۰	۲,۱۲۱,۸۸۵	۲,۲۶۶,۲۵۰	۸
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۱,۳۸۵,۲۲۵	۱,۰۰۵,۵۱۴	۶۸۴,۰۵۸	۳۸
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۰,۹۲۸	۲۱,۵۶۷	۱۶,۴۱۴	(۳)
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱,۴۰۶,۱۵۳	۱,۰۲۷,۰۸۱	۷۰۰,۴۷۲	۳۷
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۲۱۴,۱۷۵	۲۳۸,۴۸۲	۲۹۸,۱۹۶	(۱۰)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۴۰,۱۴۶	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۲۶,۸۷۵	۲۶,۸۷۵	--
	۲۱۴,۱۷۵	۲۶۵,۳۵۷	۳۶۵,۲۱۷	(۱۹)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۱۴,۱۷۵	۲۶۵,۳۵۷	۳۶۵,۲۱۷	(۱۹)
جمع بدهی‌ها	۱,۶۲۰,۳۲۸	۱,۲۹۲,۴۳۸	۱,۰۶۵,۶۸۹	۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۹۰۱,۳۹۸	۳,۴۱۴,۳۲۳	۳,۳۳۱,۹۳۹	۱۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

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 انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۴۸,۲۷۵	۱,۱۵۱,۷۲۵	۰	۰	۲۷,۹۷۷	۰	۰	۰	۲۳۸,۲۷۳	۰	۲,۲۶۶,۲۵۰
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۴۸,۲۷۵	۱,۱۵۱,۷۲۵	۰	۰	۲۷,۹۷۷	۰	۰	۰	۲۳۸,۲۷۳	۰	۲,۲۶۶,۲۵۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱									(۱۴۴,۳۶۵)		(۱۴۴,۳۶۵)
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۴,۳۶۵)	۰	(۱۴۴,۳۶۵)

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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۴,۳۶۵)	۰	(۱۴۴,۳۶۵)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۱,۱۵۱,۷۲۵		۰			۰			۰		۱,۱۵۱,۷۲۵
افزایش سرمایه در جریان		(۱,۱۵۱,۷۲۵)	۰			۰					(۱,۱۵۱,۷۲۵)
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۷۷	۰	۰	۰	۹۳,۹۰۸	۰	۲,۱۲۱,۸۸۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱۵۹,۱۸۵		۱۵۹,۱۸۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۱۵۹,۱۸۵		۱۵۹,۱۸۵
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
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 دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات 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					۷,۹۵۹				(۷,۹۵۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۹۲۶	۰	۰	۰	۲۴۵,۱۳۴	۰	۲,۲۸۱,۰۷۰

صورت جريان‌هاي نقدي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۸۴,۹۴۹)	(۱۰۳,۷۶۸)	۱۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۵۶)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۸۵,۱۰۵)	(۱۰۳,۷۶۸)	۱۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۳۴۴	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۲,۹۰۳)	(۱۴,۰۹۸)	۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۸۱,۷۴۷)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲,۱۴۶)	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	(۸۷۷,۱۵۸)	(۲۰۱,۴۴۰)	(۳۳۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۵۲۰,۰۰۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۶,۴۱۱	۱۲,۳۲۶	۱۱۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۲۳,۱۹۹)	(۲۰۳,۲۱۲)	(۱۰۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۰۸,۳۰۴)	(۳۰۶,۹۸۰)	(۶۶)
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	۴۲۱,۹۹۵	۲۸۰,۰۰۰	۵۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۲۱,۹۹۵	۲۸۰,۰۰۰	۵۱
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۸۶,۳۰۹)	(۲۶,۹۸۰)	(۲۲۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۲۱,۶۶۱	۱۴۸,۳۹۷	(۱۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸۰۷	۲۴۴	۳۳۱
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۶,۱۵۹	۱۲۱,۶۶۱	(۷۰)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

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
گسترش صنعت نوين ايرانيان	گسترش صنعت نوين ايرانيان	10320898341	عليرضا هادي پورملاسرائي	عليرضا هادي پورملاسرائي	2593299959	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	بين المللي توسعه صنايع و معادن غدير	10320585987	احمد تولائي	احمد تولائي	1060264676	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي كامپيوتر	بله
سرمايه گذاري اعتضاد غدير	سرمايه گذاري اعتضاد غدير	10102169938	احمد تولائي	حميدرضا نائيني	3259007687	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكترا	مديريت	بله
حميدرضا نائيني	حميدرضا نائيني	3259007687	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	مديريت	بله