اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: گروه توسعه انرژي نفت و گاز لاوان	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: وگردش18	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	گروه توسعه انرژي نفت و گاز لاوان

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت گروه توسعه انرژي نفت و گاز لاوان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 37 ، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيات 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 هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه 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 صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 گروه و 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 و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 گروه يا شركت گروه توسعه انرژي نفت وگاز لاوان (سهامي خاص)، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح يادداشت توضيحي 2-2-16، در تهيه صورت هاي مالي تلفيقي، صورت هاي مالي حسابرسي شده دوره مالي 6 ماهه منتهي به 31 شهريور1404 شركت وابسته گروه انرژي خورشيدي تابان افروز آپادانا (با مسئوليت محدود)، در فرآيند روش ارزش ويژه مورد استفاده قرار گرفته و مضافا به شرح يادداشت توضيحي 3-1-15 ، صورت هاي مالي حسابرسي نشده دوره مالي 6 ماهه منتهي به 31 شهريور1404 شركت هاي فرعي مديريت توسعه صنعت نفت و گاز لاوان (سهامي خاص) و گروه پيشران انرژي لاوان (سهامي خاص) در صورت هاي مالي گروه، تلفيق شده است. لازم به ذكر است بر خلاف استانداردهاي حسابداري، سال مالي شركت هاي فرعي و وابسته فوق، 3 ماه پس از پايان سال مالي شركت مورد گزارش است. بنا به مراتب فوق در غياب دسترسي به صورت هاي مالي حسابرسي شده شركت هاي فرعي مذكور و صورت هاي مالي حسابرسي شده دوره مالي 3 ماهه منتهي به 30 آذر 1404 شركت وابسته، تعيين آثار احتمالي ناشي از موارد يادشده و اثبات صحت مبالغ و معاملات با اهميت دوره مزبور بر صورت هاي مالي تلفيقي براي اين موسسه امكان پذير نمي باشد.

5. فيمابين پاسخ تاييديه واصله از شركت تدبير رويان صنعت (سهامي خاص) (بستانكاران) با دفاتر شركت فرعي صنايع پتروشيمي كيميا انديمشک (سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره‌برداري مغايرتي به مبلغ 218.214 ميليون ريال مشاهده گرديده است كه مستندات مرتبط با رفع مغايرت مزبور تا تاريخ تهيه اين گزارش به اين موسسه ارائه نگرديده است. اين موسسه نتوانسته است از طريق بكارگيري ساير روش هاي حسابرسي، آثار احتمالي ناشي از رفع مغايرت مزبور را بر صورت هاي مالي مورد گزارش تعيين نمايد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين موسسه :

الف- به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 مباني اظهارنظر مشروط نسبت به صورت هاي مالي تلفيقي، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه در تاريخ30 آذر 1404، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

ب- صورت هاي مالي جداگانه ياد شده، وضعيت مالي شركت گروه توسعه انرژي نفت و گاز لاوان (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1404 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.

4- حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط نسبت به صورت هاي مالي تلفيقي و اظهارنظر مقبول نسبت به صورت هاي مالي جداگانه، كافي و مناسب است.

7. ابهام بااهمیت در ارتباط با تداوم فعالیت شرکت هاي فرعي

5-1- شرکت فرعي صنايع پتروشيمي کيميا انديمشک (سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري

نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي 2-13-8-1-11 جلب مي‌نمايد که نشان مي‌دهد، عمليات اجرايي پروژه شرکت فرعي صنايع پتروشيمي کيميا انديمشک (سهامي خاص)-قبل از مرحله بهره‌برداري نسبت به برنامه زمان‌بندي طرح با تأخير مواجه شده و تمديد نوبت دوم موافقت اصولي طرح (نوبت اول در تاريخ 09/11/1401 به مدت شش ماه تمديد گرديد) با تأخير در جريان انجام مي‌باشد و اجراي پروژه در چارچوب برنامه زمان‌بندي، منوط به دسترسي به منابع مالي مورد نياز مي‌باشد. در اين‌ارتباط مبلغ 7.529.600 ميليون ريال دارايي در جريان تکميل(يادداشت توضيحي 11-1-8) ايجاد گرديده که معادل 13 درصد آن به مبلغ 987.661 ميليون ريال (يادداشت توضيحي 3-8-1-11) بابت جرائم تأخير تأديه بدهي به پيمانکاران مي‌باشد که تسويه نشده است. همچنين زيان خالص شرکت فرعي مذکور براي سال مالي منتهي به 30 آذر 1404 مبلغ 178.217 ميليون ريال مي‌باشد و نتايج فعاليت‌هاي آن شرکت در سال مورد گزارش و سنوات اخير منجر به زيان انباشته گرديده و در آن تاريخ بدهي‌هاي جاري مبلغ 7.071.686 ميليون ريال بيشتر از دارايي‌هاي جاري آن است. اين رويدادها و شرايط نشان مي‌دهد که ابهامي بااهميت وجود دارد که مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي آن شرکت فرعي به ادامه فعاليت ايجاد کند. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

5-2- شرکت فرعي توسعه انرژي سبز دماوند(سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري

نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي 4-13-8-1-11 صورت هاي مالي جلب مي‌نمايد که نشان مي‌دهد، عمليات اجرايي پروژه شرکت فرعي توسعه انرژي سبز دماوند (سهامي خاص) نسبت به برنامه زمان بندي طرح با تاخير در جريان انجام مي باشد و عمليات اجرايي مستلزم تامين مالي و تحقق برنامه هاي مديريت جهت برون رفت از وضعيت موجود است. همچنين زيان خالص و زيان انباشته شرکت فرعي مذکور در پايان سال مالي مورد گزارش به ترتيب مبلغ 9،279 ميليون ريال و مبلغ 12،718 ميليون ريال بوده است و در تاريخ صورت وضعيت مالي، بدهي‌هاي جاري مبلغ 84،464 ميليون ريال بيشتر از دارايي‌هاي جاري آن است. اين شرايط همراه با ساير مسائل مطرح شده در يادداشت مذکور نشان مي‌دهد که ابهامي بااهميت وجود دارد که مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شرکت فرعي به ادامه فعاليت ايجاد کند. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

8. تغيير سال مالي شرکت هاي فرعي و عدم قابليت مقايسه اي صورت هاي مالي تلفيقي به شرح يادداشت توضيحي 3-2-3-1 صورت هاي مالي، سال مالي شرکت هاي فرعي صنايع پتروشيمي کيميا انديمشک (سهامي خاص) و مهندسي و خدمات حفاري اوکسين پترولیوم خاورميانه (سهامي خاص) و توسعه صنايع نفت و گاز لاوان انرژي (سهامي خاص) و توسعه انرژي سبز دماوند (سهامي خاص) از پايان اسفند هر سال به 30 آذر هر سال تغيير يافته و لذا مبالغ ارائه شده صورت هاي مالي تلفيقي مربوط به صورت سود و زيان و صورت جريان هاي نقدي و يادداشت‌هاي توضيحي آن براي سال مالي منتهي به 30 آذر 1403 با مبالغ سال مالي منتهي به 30 آذر 1404 قابليت مقايسه‌اي ندارد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

9. پيگيري ابطال اجرائيه بابت بدهي صورتحساب عدم مصرف صادره شرکت آب و برق استان خوزستان

به شرح يادداشت توضيحي 30-1-6-1 صورت‌هاي مالي، مبلغ 1،695،008 ميليون ريال بدهي صورتحساب عدم مصرف صادره شرکت آب و برق خوزستان، معادل 30 درصد از تعرفه حجم آب تخصيصي (بابت مجوز برداشت آب از رودخانه از تاريخ 01/12/1402 لغايت پايان سال مالي 1404) در دفاتر شرکت فرعي صنايع پتروشيمي کيميا انديمشک (سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري منظور گرديده که آن شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و اقدامات لازم جهت توافق با شرکت آب و برق خوزستان در جريان انجام مي‌باشد، ليکن تا تاريخ تنظيم اين گزارش منتج به تعيين مبلغ نهايي بدهي نشده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

10. دارايي هاي تحت ترهين

به شرح يادداشت توضيحي 6-1-11 صورت هاي مالي، مبلغ 1.087.235 ميليون ريال از ماشين آلات و تجهيزات شرکت فرعي مهندسي و خدمات حفاري اوکسين پترولیوم خاورميانه (سهامي خاص) از بابت تسهيلات ارزي اخذ شده طي سال تحت ترهين بانک گردشگري(اشخاص وابسته) مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

11. وصول مطالبات

به شرح يادداشت توضيحي 20-1-2-2 صورت‌هاي مالي، مطالبات شرکت فرعي مهندسي و خدمات حفاري اوکسين پترولیوم خاورميانه (سهامي خاص) شامل مبلغ 757.542 ميليون ريال حساب‌هاي دريافتني تجاري از کارفرمايان (يادداشت توضيحي 20-1-1) و مبلغ 699.609 ميليون ريال (يادداشت توضيحي 20-1-2) مطالبات ناشي از مبالغ قابل بازيافت پيمان‌ها (مطالبات ناشي از قرارداد) مخارج انجام شده در دست اجراي شرکت فرعي بوده که تا تاريخ تاييد صورت هاي مالي صرفا مبلغ 10 ميليارد ريال از مطالبات فوق وصول شده و اقدامات لازم جهت صدور و پيگيري صورت وضعيت هاي صادر شده جهت تاييد کارکرد در جريان مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه

نداشته است.

12. پوشش بيمه‌اي دارايي هاي ثابت مشهود

به شرح يادداشت توضيحي 4-1-11 صورت هاي مالي، دارايي هاي ثابت مشهود گروه (شامل ماشين آلات و تجهيزات، اثاثه ومنصوبات و وسايل نقليه)، به بهاي تمام شده 1.615.965 ميليون ريال و مبلغ دفتري 1.389.092 ميليون ريال تا مبلغ 704.286 ميليون ريال در مقابل خطرات احتمالي ناشي از حريق، سيل و زلزله از پوشش بيمه اي برخوردار است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

13. ابهام نسبت به پيامدهاي احتمالي ناشي از جنگ تحميلي

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي1-37 صورت‌هاي مالي جلب مي‌نمايد كه ابهام مربوط به پيامدهاي احتمالي ناشي از جنگ تحميلي، توصيف شده است. با توجه به وقوع جنگ تحميلي در دوره مالي آتي، هر چند خسارت فيزيكي ناشي از تخريب، تا تاريخ تاييد اين صورت هاي مالي براي شركت گروه توسعه انرژي نفت وگاز لاوان (سهامي خاص) و شركت هاي فرعي آن رخ نداده است، ليكن با توجه به آتش بس اعلامي و احتمال تداوم شرايط جنگي ممكن است فعاليت هاي آتي شركت ها با اخلال مواجه گردد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

14. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است :

14-1- مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 31 اساسنامه در رابطه با ثبت تصميمات هيات مديره مورخ 17/09/1404 در خصوص تغيير نمايندگان حقيقي اعضاي حقوقي هيات مديره در روزنامه رسمي نزد مرجع ثبت شركت ها رعايت نگرديده است.

14-2- مفاد ماده 138 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 33 اساسنامه در خصوص تشكيل مجمع عمومي عادي ساليانه حداكثر ظرف مدت 4 ماه از تاريخ پايان سال مالي شركت براي رسيدگي به موضوعات مندرج در ماده 89 اصلاحيه قانون تجارت (رسيدگي به عملكرد و حساب هاي سال مالي1404) رعايت نگرديده است.

14-3-در رعايت مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 48 اساسنامه، اقدامات هيات مديره در رابطه با اجراي تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي به طور فوق العاده صاحبان سهام مورخ 21/03/1404 در خصوص بندهاي2، 1-5، 10 و 2-17 اين گزارش و تشكيل كميته هاي حاكميت شركتي و برگزاري آن بصورت مدون و ارائه گزارش به هيات مديره و همچنين پيگيري و اقدامات لازم بابت افزايش سرمايه شركت به شرح يادداشت توضيحي 24 صورت هاي مالي به نتيجه نرسيده است.

15. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-35، به عنوان معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت نپذيرفته است. مضافا به نظر اين موسسه، به استثناي تامين مالي قرض الحسنه فاقد سررسيد و بدون وثيقه و همچنين خريد املاک موضوع يادداشت هاي 2-2-12 و 3-2-12 به مبلغي 20 درصد كمتر از قيمت كارشناسي رسمي كه به شرح يادداشت1-3-35 در چارچوب روابط درون‌گروهي مي‌باشد، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

16. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 65 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم شده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

17. تا تاريخ تهيه اين گزارش، مالكيت قانوني دارايي هاي زير به نام شركت گروه توسعه انرژي نفت و گاز لاوان (سهامي خاص) انتقال نيافته است:

17-1- به شرح يادداشت توضيحي 1-3-2-11 صورت‌هاي مالي، طبق قرارداد اجاره به شرط تمليک مورخ 10/11/1403 يک قطعه زمين به مساحت 6،750 مترمربع در شهرک صنعتي بوشهر به بهاي تمام شده 177،116 ميليون ريال خريداري گرديده كه پس از تسويه حساب كامل و پرداخت اقساط و اجراي كامل پروژه و شروع عمليات بهره برداري، مطابق قوانين و مقررات خاص شهرک هاي صنعتي، مالكيت زمين فوق الذكر به شركت منتقل مي گردد.

17-2- به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-12 صورت هاي مالي، سند مالكيت قانوني شش دانگ عرصه و اعيان (به انضمام حق سرقفلي و كسب و پيشه و تجارت) يک واحد تجاري به متراژ 257.16 مترمربع واقع در تهران، زعفرانيه، خيابان اعجازي(آصف) به بهاي تمام شده 1.500.000 ميليون ريال به نام شركت گروه توسعه انرژي نفت و گاز لاوان (سهامي خاص) انتقال نيافته است.

17-3- به شرح يادداشت هاي توضيحي 2-12 صورت هاي مالي، سند مالكيت قانوني شش دانگ عرصه و اعيان چهار واحد مسكوني جمعا به متراژ 518 مترمربع واقع در هرمزگان، جزيره كيش، مجتمع مسكوني سي سو كيش به بهاي تمام شده 2،285،640 ميليون ريال به نام شركت گروه توسعه انرژي نفت و گاز لاوان(سهامي خاص) انتقال نيافته است.

موسسه حسابرسي كاراي پارس	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه كاراي پارس	[Behzad Keyani [Sign	901826	1405/05/04 14:47:04
مدير موسسه كاراي پارس	Majid Nikbakhtsheibani [[Sign		1405/05/04 14:50:26

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۶۲۱,۷۶۸	۵۴۰,۴۹۹	۲۰۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۰۵۸,۶۱۸)	(۳۱۶,۷۱۷)	(۲۳۴)
سود(زيان) ناخالص	۵۶۳,۱۵۰	۲۲۳,۷۸۲	۱۵۲
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۹۷۶,۵۷۱)	(۳۷۱,۶۳۱)	(۱۶۳)
هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۷۰,۸۴۸	۶۴,۱۹۸	۱۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۳۴۲,۵۷۳)	(۸۳,۶۵۱)	(۳۱۰)
هزینه های مالی	(۱۰۳,۴۶۰)	(۷۵۳)	(۱۳,۶۴۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲۳,۶۷۹)	۶۳,۲۳۸	--
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	(۴۶۹,۷۱۲)	(۲۱,۱۶۶)	(۲,۱۱۹)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۱۹۱,۶۵۵	۱۱۲,۴۷۹	۷۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۷۸,۰۵۷)	۹۱,۳۱۳	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۰,۳۸۰)	(۲۹,۵۹۱)	(۷۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۲۸,۴۳۷)	۶۱,۷۲۲	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۳۲۸,۴۳۷)	۶۱,۷۲۲	--
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	(۳۲۶,۴۰۶)	۵,۱۱۱	--
منافع فاقد حق کنترل	(۲,۰۳۱)	۵۶,۶۱۱	--
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	(۳)	--
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۶	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۳	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۰	۳	--
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۱۶۴)	۳۱	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه - ميليون ريال	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۳۲۸,۴۳۷)	۶۱,۷۲۲	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه 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
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
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
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	(۳۲۸,۴۳۷)	۶۱,۷۲۲	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	(۳۲۶,۴۰۶)	۵,۱۱۱	--
منافع فاقد حق كنترل	(۲,۰۳۱)	۵۶,۶۱۱	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۴۱,۱۴۳,۵۶۲	۵,۸۷۲,۸۶۰	۱۰,۲۲۴	۶۰۱
سرمايهگذاري در املاک	۳,۷۸۵,۶۴۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۲
سرقفلي	۲۳,۴۰۹	۳۴,۶۷۴	۰	(۵)
داراييهاي نامشهود	۱۱۲,۶۷۰	۷۳,۵۱۱	۳	۵۳
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۵۳۳,۰۴۸	۴۱۶,۶۵۷	۳۰۴,۱۷۸	۲۸
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۲۰,۱۰۹	۲۰,۱۰۹	۲۸,۹۵۵	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۴۵,۶۱۸,۴۳۸	۷,۹۰۷,۸۱۱	۳۴۳,۳۶۰	۴۷۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۱۹۳,۰۰۹	۱,۲۴۲	۰	۱۵,۴۴۰
موجودي مواد و كالا	۱,۹۷۰	۱,۹۱۲	۰	۳
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۲,۵۵۰,۳۲۸	۱,۲۱۲,۵۹۱	۱۳۵,۲۹۸	۱۱۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱,۶۷۸,۶۴۸	۲۰۳,۵۸۳	۰	۷۲۵
موجودي نقد	۲۷۸,۴۴۲	۴,۷۲۴	۱,۱۲۲	۵,۷۹۴
	۴,۷۰۲,۳۹۷	۱,۴۲۴,۰۵۲	۱۳۶,۴۲۰	۲۳۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۷۰۲,۳۹۷	۱,۴۲۴,۰۵۲	۱۳۶,۴۲۰	۲۳۰
جمع دارايي‌ها	۵۰,۳۲۰,۸۳۵	۹,۳۳۱,۸۶۳	۴۷۹,۷۸۰	۴۳۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۷,۱۸۲,۸۵۶	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶,۹۲۸	۴,۱۵۵	۱۰	۶۷
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	(۵۳۵,۴۸۶)	(۲۰۶,۳۰۷)	(۲۰۷,۲۷۳)	(۱۶۰)
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۸,۶۵۴,۲۹۸	۱,۷۹۷,۸۴۸	۲۹۲,۷۳۷	۳۸۱
منافع فاقد كنترل	۵۹۶,۵۲۵	۶۵۳,۹۰۳	۰	(۹)
جمع حقوق مالكانه	۹,۲۵۰,۸۲۳	۲,۴۵۱,۷۵۱	۲۹۲,۷۳۷	۲۷۷
بدهي‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۸,۶۹۲,۴۹۶	۱۸,۶۲۷	۰	۱۰۰,۲۵۲
بدهي ماليات انتقالي	۱۱۶,۴۷۳	۱۲۸,۵۲۲	۰	(۹)
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۲,۱۷۴	۳۰,۴۱۱	۳,۹۸۳	۱۷۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۸,۸۹۱,۱۴۳	۱۷۷,۵۶۰	۳,۹۸۳	۱۰,۵۳۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۵,۱۹۸,۷۴۵	۶,۶۵۰,۲۰۵	۱۸۳,۰۶۰	۱۲۹
ماليات پرداختني	۶۹,۶۹۳	۴۵,۶۵۶	۰	۵۳
سود سهام پرداختني	۵۴,۳۲۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۶,۸۵۶,۱۱۱	۶,۶۹۱	۰	۱۰۲,۳۶۸
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۲,۱۷۸,۸۶۹	۶,۷۰۲,۵۵۲	۱۸۳,۰۶۰	۲۳۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۲,۱۷۸,۸۶۹	۶,۷۰۲,۵۵۲	۱۸۳,۰۶۰	۲۳۱
جمع بدهي‌ها	۴۱,۰۷۰,۰۱۲	۶,۸۸۰,۱۱۲	۱۸۷,۰۴۳	۴۹۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵۰,۳۲۰,۸۳۵	۹,۳۳۱,۸۶۳	۴۷۹,۷۸۰	۴۳۹

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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	(۲۰۷,۲۷۳)	۰	۲۹۲,۷۳۷	۰	۲۹۲,۷۳۷

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
اصلاح اشتباهات	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	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	(۲۰۷,۲۷۳)	۰	۲۹۲,۷۳۷	۰	۲۹۲,۷۳۷
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											۵,۱۱۱		۵,۱۱۱	۵۶,۶۱۱	۶۱,۷۲۲
اصلاح اشتباهات	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	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۵,۱۱۱	۰	۵,۱۱۱	۵۶,۶۱۱	۶۱,۷۲۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۵,۱۱۱	۰	۵,۱۱۱	۵۶,۶۱۱	۶۱,۷۲۲
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					۰		۰	۰	۰
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۵۹۷,۲۹۲	۵۹۷,۲۹۲
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						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
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۱,۵۰۰,۰۰۰		۰					۰	۰		۰		۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							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
تخصيص به اندوخته قانوني							۴,۱۴۵				(۴,۱۴۵)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۵۵	۰	۰	۰	(۳۰۶,۳۰۷)	۰	۱,۷۹۷,۸۴۸	۶۵۳,۹۰۳	۲,۴۵۱,۷۵۱
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰															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
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											(۳۲۶,۴۰۶)		(۳۲۶,۴۰۶)	(۲,۰۳۱)	(۳۲۸,۴۳۷)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۶,۴۰۶)		(۳۲۶,۴۰۶)	(۲,۰۳۱)	(۳۲۸,۴۳۷)
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					۰		۰	(۵۴,۳۲۰)	(۵۴,۳۲۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														(۱,۰۲۷)	(۱,۰۲۷)
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	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۷,۱۸۲,۸۵۶											۷,۱۸۲,۸۵۶	۰	۷,۱۸۲,۸۵۶
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					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 توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۲,۷۷۳				(۲,۷۷۳)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۲,۸۵۶	۰	۰	۰	۰	۶,۹۲۸	۰	۰	۰	(۵۳۵,۴۸۶)	۰	۸,۶۵۴,۲۹۸	۵۹۶,۵۲۵	۹,۲۵۰,۸۲۳

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۲,۹۸۸,۲۴۱)	(۶۲۹,۶۲۹)	(۳۷۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۸,۰۰۳)	(۵,۴۳۵)	(۵۹۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳,۰۲۶,۲۴۴)	(۶۳۵,۰۶۴)	(۳۷۷)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۶,۸۱۲,۶۸۹)	(۴۷,۸۵۱)	(۳۵,۰۳۶)
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	(۳۹,۶۸۶)	(۲۵)	(۱۵۸,۶۴۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شرکت‌هاي فرعي پس از کسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	(۴,۶۰۸)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۲۳۳	۳۳,۲۹۸	(۹۳)
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 کوتاه‌مدت	۱,۴۷۶,۸۹۵	۲۴۸,۴۲۱	۴۹۵
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۲,۹۷۵,۹۰۰)	(۴۴۹,۳۹۵)	(۵۶۲)
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	۲,۴۲۱	۱,۹۱۸	۲۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۶۱,۶۸۷	۳,۵۴۴	۱,۶۴۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۸,۲۸۵,۰۳۹)	(۲۱۴,۶۹۸)	(۸,۴۱۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۱,۳۱۱,۲۸۳)	(۸۴۹,۷۶۲)	(۲,۴۰۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت اصلي	۳۰,۴۸۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۲۱,۶۳۶,۳۲۶	۸۶۸,۱۲۱	۲,۳۹۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷۳,۳۰۰)	(۱۴,۰۰۳)	(۴۲۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸,۵۰۵)	(۷۵۴)	(۱,۰۲۸)
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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۱,۵۸۵,۰۰۱	۸۵۳,۳۶۴	۲,۴۲۹
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۷۳,۷۱۸	۳,۶۰۲	۷,۴۹۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۷۲۴	۱,۱۲۲	۳۲۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۷۸,۴۴۲	۴,۷۲۴	۵,۷۹۴
معاملات غيرنقدي	۹,۴۳۸,۴۹۶	۳,۹۹۹,۹۹۱	۲۱۵
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۱۴,۲۱۳	۰	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۸,۶۹۷)	۰	--
سود(زیان) ناخالص	۱۸۵,۵۱۶	۰	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۱۲,۹۱۷)	(۱۶۱,۹۲۹)	(۳۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲۷,۴۰۱)	(۱۶۱,۹۲۹)	۸۳
هزینه های مالی	(۱۱,۰۶۲)	(۱۴۴)	(۷,۵۸۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۲,۴۲۵	۶۳,۰۵۴	۴۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۳,۹۶۲	(۹۹,۰۱۹)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۳۷۲)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۲,۵۹۰	(۹۹,۰۱۹)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۲,۵۹۰	(۹۹,۰۱۹)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۶	(۵۰)	--
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۲,۵۹۰	(۹۹,۰۱۹)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) جامع سال	۵۲,۵۹۰	(۹۹,۰۱۹)	--
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۲,۹۸۰,۶۱۰	۸,۶۸۱	۱۰,۲۲۴	۱۴۹,۴۲۹
سرمایه‌گذاري در املاک	۳,۷۸۵,۶۴۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۲
دارایي‌هاي نامشهود	۳	۳	۳	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۶۳۰,۹۶۷	۱,۳۸۰,۱۷۳	۳۹۷,۹۶۸	۱۸
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۸,۳۹۷,۲۲۰	۲,۸۸۸,۸۵۷	۴۰۸,۱۹۵	۵۳۷
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۰۳,۳۸۱	۰	۰	
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۵۶۵,۱۱۲	۸۹,۴۹۳	۱۳۵,۲۹۸	۵۳۱
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۶۷۸,۶۴۸	۲۰۳,۵۸۳	۰	۷۲۵
موجودي نقد	۷۵,۵۳۱	۱,۸۵۱	۱,۱۲۲	۳,۹۸۱
	۲,۴۲۲,۶۷۲	۲۹۴,۹۲۷	۱۳۶,۴۲۰	۷۲۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲,۴۲۲,۶۷۲	۲۹۴,۹۲۷	۱۳۶,۴۲۰	۷۲۱
جمع داراييها	۲۰,۸۱۹,۸۹۲	۳,۱۸۳,۷۸۴	۵۴۴,۶۱۵	۵۵۴
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۷,۱۸۲,۸۵۶	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰	۱۰	۱۰	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	(۱۸۸,۸۶۷)	(۲۴۱,۴۵۷)	(۱۴۲,۴۳۸)	۲۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۸,۹۹۳,۹۹۹	۱,۷۵۸,۵۵۳	۳۵۷,۵۷۲	۴۱۱
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	۱۶,۹۲۴	۸,۰۹۹	۳,۹۸۳	۱۰۹
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۶,۹۲۴	۸,۰۹۹	۳,۹۸۳	۱۰۹
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۶,۰۸۸,۲۵۵	۱,۴۱۷,۱۳۲	۱۸۳,۰۶۰	۳۳۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۵,۷۲۰,۷۱۴	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۱,۸۰۸,۹۶۹	۱,۴۱۷,۱۳۲	۱۸۳,۰۶۰	۷۳۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۱,۸۰۸,۹۶۹	۱,۴۱۷,۱۳۲	۱۸۳,۰۶۰	۷۳۳
جمع بدهي‌ها	۱۱,۸۲۵,۸۹۳	۱,۴۲۵,۲۳۱	۱۸۷,۰۴۳	۷۳۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۰,۸۱۹,۸۹۲	۳,۱۸۳,۷۸۴	۵۴۴,۶۱۵	۵۵۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	(۱۴۲,۴۳۸)	۰	۳۵۷,۵۷۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	(۱۴۲,۴۳۸)	۰	۳۵۷,۵۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									(۹۹,۰۱۹)		(۹۹,۰۱۹)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي 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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۹,۰۱۹)	۰	(۹۹,۰۱۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۹,۰۱۹)	۰	(۹۹,۰۱۹)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	(۳۴۱,۴۵۷)	۰	۱,۷۵۸,۵۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۵۲,۵۹۰		۵۲,۵۹۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۵۹۰	۰	۵۲,۵۹۰
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۷,۱۸۲,۸۵۶									۷,۱۸۲,۸۵۶
خرید سهام خزانه										۰	۰

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
فروش سهام خزانه				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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۲,۸۵۶	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	(۱۸۸,۸۶۷)	۰	۸,۹۹۳,۹۹۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۱,۹۲۹,۳۰۵)	(۱۷۳,۹۸۹)	(۱,۰۰۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱,۳۷۲)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۹۳۰,۶۷۷)	(۱۷۳,۹۸۹)	(۱,۰۱۰)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳,۳۲۳,۰۵۹)	(۱,۳۵۳)	(۲۴۵,۵۰۷)
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۳۳,۲۹۸	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲۵۰,۷۹۹)	(۵۱۷,۷۹۵)	۵۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱,۳۲۵,۳۴۸	۲۴۸,۴۲۱	۴۳۴
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	(۲,۸۲۷,۹۰۰)	(۴۴۹,۳۹۵)	(۵۲۹)
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	۱,۶۱۴	۱,۷۳۴	(۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۴,۲۶۹	۳,۵۴۴	۱,۱۴۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵,۰۳۰,۵۲۷)	(۶۸۱,۵۴۶)	(۶۳۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶,۹۶۱,۲۰۴)	(۸۵۵,۵۳۵)	(۷۱۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۳۰,۴۸۰	۹	۳۳۸,۵۶۷
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	۷,۴۵۷,۳۸۴	۸۵۶,۴۰۰	۷۷۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴۵۲,۹۸۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۱۴۵)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷,۰۳۴,۸۸۴	۸۵۶,۲۶۴	۷۲۲
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۷۳,۶۸۰	۷۲۹	۱۰,۰۰۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۸۵۱	۱,۱۲۲	۶۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۵,۵۳۱	۱,۸۵۱	۳,۹۸۱
معاملات غيرنقدي	۹,۴۳۸,۴۹۶	۲,۹۹۹,۹۹۱	۲۱۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			

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

بانک گردشگري	بانک گردشگري	10320435268	رضا مجيدي	مرتضي لطفي	1829201115	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت صنعتي	بله
گسترش صنايع و معادن ماهان	گسترش صنايع و معادن ماهان	10320729135	مرتضي لطفي	مرتضي عزيزي	1286789028	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	بله
تجارت بين الملل ميلاد آريا زيگورات	تجارت بين الملل ميلاد آريا زيگورات	10104079348	عباس ابراهيمي	ميثم جعفرزاده ورزي	2161789813	مدير عامل	موظف	دکترا	مديريت بازرگاني	بله
گروه اقتصادي مالي نگين ايرانيان	گروه اقتصادي مالي نگين ايرانيان	10320412650	محمود مخدومي	شبنم لطف اله اشتهاردي	0062086154	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	بله
توسعه فرآوري صنايع و معادن ماهان سيرجان	توسعه فرآوري صنايع و معادن ماهان سيرجان	14005030004	محمد شهسواري	محمود مخدومي	2249696411	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	بله