اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تله کابین ساحل میکا کیش	سرمایه ثبت شده: 49,354
نماد: وگردش17	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/07/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/07/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام تله کابین ساحل میکا کیش

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت تله كابين ساحل ميكا كيش (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 مهر 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 الي 29 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيأت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ ميشود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :
•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست

•اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.
•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي 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 صورت‌هاي مالي اشاره شود، يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه گيري‌ها 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 صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.
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.
حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت تله كابين ساحل ميكا كيش (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظرمشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. بشرح يادداشت هاي توضيحي 2-21 و 3-28، بر اساس برگه هاي تشخيص و قطعي صادره توسط سازمان امور مالياتي در ارتباط با ماليات عملكرد و ماليات بر ارزش افزوده جمعا مبلغ 23,668 ميليون ريال (مشتمل بر 13,623 ميليون ريال ارزش افزوده و مبلغ 10,045 ميليون ريال ماليات عملكرد) مازاد بر مبالغ پرداختي مورد مطالبه قرار گرفته است. باتوجه به مراتب فوق و وضعيت رسيدگي ساير سنوات بشرح يادداشت‌هاي توضيحي ياد شده، هرچند تعديل صورت‌هاي مالي ضروري به نظر مي رسد، ليكن در شرايط فعلي تعيين ميزان آثار مالي ناشي از آن براي اين مؤسسه ميسر نشده و منوط به اعلام نظر نهايي سازمان ذي ربط مي باشد.

5. پاسخ تأييديه درخواستي در ارتباط با ساير دريافتني‌ها (موضوع يادداشت هاي توضيحي 2-1-14) به مبلغ 38,619 ميليون ريال (ارزي و ريالي) تا تاريخ اين گزارش به اين موسسه واصل نشده است. تعيين تعديلات احتمالي ناشي از دريافت پاسخ تأييديه بشرح فوق براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 3 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت تله كابين ساحل ميكا كيش (سهامي‌خاص) در تاريخ 30 مهر 1403، 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.

تاكيد بر مطالب خاص

7. همانگونه كه از وضعيت مالي و نتايج عملكرد شركت مشخص مي‌باشد، بازدهي نامناسب دارايي ها و زيان هاي عملياتي سنوات اخير موجب فزوني زيان انباشته نسبت به نيمي از سرمايه گرديده است. در اين ارتباط بشرح يادداشت توضيحي1-17 صورتهاي مالي، هيات مديره دراجراي مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت اقدام به تشكيل مجمع عمومي فوق العاده در تاريخ 1403/11/10وتصويب افزايش سرمايه جهت برون رفت از مفاد مزبور نموده است. مفاد بند فوق تأثيري بر اظهار نظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت به شرح زير است:
8-1- مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت با عنايت به فزوني زيان انباشته نسبت به سرمايه ثبتي و ضرورت دعوت مجمع عمومي فوق العاده جهت تصميم گيري در مورد انحلال يا بقاي شركت.
9. مفاد ماده 128 اصلاحيه قانون تجارت در ارتباط با ارسال يک نسخه از صورتجلسه تعيين حدود اختيارات مدير عامل به اداره ثبت شركت ها.
10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-27، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده ،مورد بررسي قرار گرفته است در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا به نظر اين موسسه معاملات مزبور در روال خاص معاملات في مابين اشخاص وابسته و شركت هاي گروه انجام شده است.
11. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، (با درنظر گرفتن موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 مباني‌اظهارنظر مشروط) نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره مي‌باشد، جلب نشده است.
12. بدهي هاي احتمالي شركت به شرح يادداشت توضيحي 1-2-28 شامل مبلغ 760ر143ر5 ميليون ريال اسناد تضميني شركت نزد ديگران مي باشد كه عليرغم پايان يافتن دوره و موضوع تضمين، در خصوص استرداد آن اقدامي بعمل نيامده است.

28بهمن1403

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Hossein Aryan [Sign	952258	1404/04/31 16:33:26
مدير موسسه ايران مشهود	Mohammad Reza [Golchinpour [Sign		1404/04/31 16:39:19

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۸۸,۴۵۵	۱۴۸,۰۲۰	۲۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۸۶,۷۶۸)	(۲۷۱,۸۸۵)	۳۱
سود(زیان) ناخالص	۱,۶۸۷	(۱۲۳,۸۶۵)	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸,۶۶۲)	(۴,۴۷۵)	(۹۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۳,۲۵۹	--
سایر هزینه‌ها	(۱,۱۴۵)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	(۸,۱۲۰)	(۱۲۵,۰۸۱)	۹۴
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۰	۳۳	۲۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸,۰۸۰)	(۱۲۵,۰۴۸)	۹۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸,۰۸۰)	(۱۲۵,۰۴۸)	۹۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۸,۰۸۰)	(۱۲۵,۰۴۸)	۹۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	(۷)	(۱۰۶)	۹۳
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۷)	(۱۰۶)	۹۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	(۷)	(۱۰۶)	۹۳
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۱۶۴)	(۱۰۶)	(۵۵)
سرمایه	۴۹,۳۵۴	۴۹,۳۵۴	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۸,۰۸۰)	(۱۲۵,۰۴۸)	۹۴
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 ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	(۸,۰۸۰)	(۱۲۵,۰۴۸)	۹۴
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۷۷	۰	۰	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۲۶	۰	۰	
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۵,۵۴۸	۶,۵۸۴	۳۱,۹۴۰	(۱۶)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶,۵۵۱	۶,۵۸۴	۳۱,۹۴۰	(۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵,۱۲۷	۳,۳۸۹	۲۰۰	۵۱
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۰,۲۱۴	۷۲,۵۰۵	۸۶,۵۱۵	(۴۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۱۳,۱۵۳	۲۴۱,۰۱۳	۱۴۶,۲۹۹	۳۰
	۳۵۸,۴۹۴	۳۱۶,۹۰۷	۲۳۳,۰۱۴	۱۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳۵۸,۴۹۴	۳۱۶,۹۰۷	۲۳۳,۰۱۴	۱۳
جمع داراييها	۳۶۵,۰۴۵	۳۲۳,۴۹۱	۲۶۴,۹۵۴	۱۳
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴۹,۳۵۴	۴۹,۳۵۴	۴۹,۳۵۴	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۱۹	۱۱۹	۱۱۹	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	(۱۳۰,۹۸۴)	(۱۲۲,۹۰۴)	۲,۱۴۴	(۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۸۱,۵۱۱)	(۷۳,۴۳۱)	۵۱,۶۱۷	(۱۱)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۵,۵۴۹	۶,۵۸۴	۷,۵۱۰	(۱۶)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۳۴,۴۳۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي غيرجاري	۵,۵۴۹	۶,۵۸۴	۳۱,۹۴۰	(۱۶)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۴۴۱,۰۰۷	۳۵۹,۹۶۰	۱۶۳,۶۳۶	۲۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۳۰,۳۷۸	۱۷,۷۶۱	--
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۴۱,۰۰۷	۳۹۰,۳۳۸	۱۸۱,۳۹۷	۱۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۴۱,۰۰۷	۳۹۰,۳۳۸	۱۸۱,۳۹۷	۱۳
جمع بدهي‌ها	۴۴۶,۵۵۶	۳۹۶,۹۲۲	۲۱۳,۳۳۷	۱۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۶۵,۰۴۵	۳۲۳,۴۹۱	۲۶۴,۹۵۴	۱۳

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 ۱۴۰۱/۰۸/۰۱	۴۹,۳۵۴	۰	۰	۰	۱۱۹	۰	۰	۰	۲,۱۴۴	۰	۵۱,۶۱۷
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 ۱۴۰۱/۰۸/۰۱	۴۹,۳۵۴	۰	۰	۰	۱۱۹	۰	۰	۰	۲,۱۴۴	۰	۵۱,۶۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۷/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۷/۳۰									(۱۲۵,۰۴۸)		(۱۲۵,۰۴۸)
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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۵,۰۴۸)	۰	(۱۲۵,۰۴۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۵,۰۴۸)	۰	(۱۲۵,۰۴۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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 ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۴۹,۳۵۴	۰	۰	۰	۱۱۹	۰	۰	۰	(۱۲۲,۹۰۴)	۰	(۷۳,۴۳۱)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰									(۸,۰۸۰)		(۸,۰۸۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۰۸۰)	۰	(۸,۰۸۰)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
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 ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۴۹,۳۵۴	۰	۰	۰	۱۱۹	۰	۰	۰	(۱۳۰,۹۸۴)	۰	(۸۱,۵۱۱)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳۳,۲۲۸	(۲۲,۰۸۳)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۳,۲۲۸	(۲۲,۰۸۳)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۷۶)	۰	--
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	(۵۲۶)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۱	۳۳	(۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۷۱)	۳۳	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۲,۲۵۷	(۲۲,۰۵۰)	--
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	۲۲,۲۹۰	۳۵,۳۶۰	(۳۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۵,۳۰۱)	(۱۱,۶۷۵)	(۳۷۴)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۳,۰۱۱)	۲۳,۶۸۵	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۷۵۴)	۱,۶۳۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۴۱,۰۱۴	۱۴۶,۲۹۹	۶۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷۲,۸۹۳	۹۳,۰۷۹	(۲۲)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۱۳,۱۵۳	۲۴۱,۰۱۳	۳۰
معاملات غيرنقدي	۳۳,۶۵۶	۲۶,۱۶۳	۲۹
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰			

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
سرمايه گذاري وانبوه سازي پارس ميكا كيش	سرمايه گذاري وانبوه سازي پارس ميكا كيش	14000221481	فاقد نماينده	حجت فرصتي	1818995042	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	علوم بانكي	بله
مسعود مفاخر	مسعود مفاخر	1750540878	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
عليرضا ايمان	عليرضا ايمان	1062656563	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي برق	بله
عزيزاله خليلي	عزيزاله خليلي	0041955560	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	كارشناسي	حسابداري	بله