اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: زغال سنگ طبس احیاء سپاهان	سرمایه ثبت شده: 1,300,000
نماد: کپرور1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	زغال سنگ طبس احیاء سپاهان

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت زغال سنگ طبس احيا سپاهان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 ، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورتهاي مالي تلفيقي وجداگانه شركت ، 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ، عاري از تحريف با اهميت 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 با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از اشتباه يا تقلب مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه بهطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي 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 با اهميت صورت‌هاي مالي 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 با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي 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 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، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاء شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاء 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 شركت از ادامه فعاليت بازبماند.كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه ، شامل موارد افشا، و اين‌كه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي وجداگانه شركت ، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد. شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركتهاي گروه يا فعاليت هاي گروه يا فعاليتهاي تجاري درون گروه به منظور اظهار نظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي گردد. حسابرس مسئول هدايت ، سرپرستي وعملكرد حسابرسي گروه است . مسئوليت اظهار نظر حسابرس ، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي‌شده 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 مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه ، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه وشركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي ، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است.

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

تاکید بر مطالب خاص

5. ابهام نسبت به معادن گروه

به شرح يادداشت توضيحي 5-10 ، طي سال مالي مورد گزارش، معدن تخت نادر شركت اصلي زغال سنگ طبس احيا سپاهان به ارزش دفتري 9,544 ميليون ريال به دليل عوامل زيست محيطي و عليرغم اعتراض شركت در ديوان عدالت اداري و عدم حصول نتيجه تا تاريخ تنظيم اين گزارش تعطيل و بلااستفاده ميباشد. همچنين طبق يادداشت توضيحي 6-10 ، عليرغم مخارج صورت گرفته در شركت فرعي و اتمام عمليات تكميلي اكتشاف و استخراج محدود طي سال مالي قبل و سال مالي مورد گزارش در معدن و تونل نايبند، برنامه هاي مديريت براي تامين مالي و راه اندازي شركت عليرغم اقدامات انجام شده از جمله آگهي مزايده جهت فروش يا اجاره به نتيجه نرسيده. لازم به ذكر است باتوجه به مراتب ياد شده شركت فرعي مشمول زيان انباشته بالغ بر 6,025 ميليون ريال و بيش از نصف سرمايه ثبت شده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

6. ابهام نسبت به ماليات عملكرد

به شرح يادداشتهاي توضيحي 2-24، سازمان امور مالياتي بابت عملكرد سالهاي 1401 و1402 شركت اصلي مبلغ 162,197 ميليون ريال برگ تشخيص صادر و پس از اعتراض شركت موضوع به هيات حل اختلاف بدوي ارجاع گرديد و هيات مذكور ، به استناد بند "ج" ماده 27 قانون برنامه پنج ساله هفتم پيشرفت جمهوري اسلامي مبني بر اعمال معافيت بند "ب" ماده 159 قانون برنامه پنجساله توسعه جمهوري اسلامي ايران صرفا براي فعاليتهاي توليدي و معدني واحدهاي صنعتي و معدني كه پروانه بهره برداري يا قرارداد استخراج آنها طي دوره اجراي قانون مذكور صادر شده باشد، مبلغ 95,987 ميليون ريال ماليات مطالبه نموده، كه شركت متعاقبا با توجه به راي شماره 3277 مورخ 1400/12/17هيات عمومي ديوان عدالت اداري و نامه مورخ 1401/05/02رييس گروه حسابرسي مالياتي اداره كل امور مالياتي خراسان جنوبي مبني بر پذيرش معافيت مندرج در قانون برنامه پنجساله پنجم و همچنين نامه شماره 39526/210/د مورخ 1403/05/31معاونت حقوقي و فني مالياتي اعتراض كه موضوع در جريان رسيدگي ميباشد. شايان ذكر است شركت مبلغ 2,560 ميليون ريال از اين بابت ناديه و مبلغ 16,618 ميليون ريال عمدتا بابت بخشودگي ماليات سنوات قبل مورد پذيرش سازمان امور مالياتي قرار گرفته و در حساب پيش پرداختها (موضوع يادداشت توضيحي 1- 14) منعكس گرديده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

7. پوشش بيمه اي دارايي هاي ثابت مشهود

به شرح يادداشت توضيحي 3-10 ، داراييهاي ثابت مشهود (به جز وسايل نقليه) به بهاي تمام شده 2,970,388 ميليون ريال و مبلغ دفتري 1,925,187 ميليون ريال ، تا ارزش 1,261,137 ميليون ريال از پوشش بيمه اي برخوردار ميباشند. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت، درخصوص پرداخت سود سهام ظرف 8 ماه از تاریخ تصویب مجمع رعایت نگردیده است.
9. پیگیریهاي شرکت براي انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1403/03/12صاحبان سهام، درخصوص بند 3 این گزارش، منجر به نتیجه نشده است.
10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 3-31 ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره در زمان رسیدگي به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور ، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیات مدیره وعدم شرکت مدیر ذینفع در راي گیري رعایت شده است . نظر این مؤسسه به شواهدي حاکي از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
11. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه ، که به منظور تقدیم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسي این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهاي انجام شده ، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتي که حاکي از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

29اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي آتیه اندیش نمودگر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آتیه اندیش نمودگر	[Siamak Etemadinezhad [Sign	871517	1404/03/10 13:19:54
شریک موسسه آتیه اندیش نمودگر	[Kheirolah Golnarian [Sign	811101	1404/03/10 13:22:39
مدیر موسسه آتیه اندیش نمودگر	[Hasan Reza Zarei [Sign	800360	1404/03/10 13:38:34

صورت سود و زیان تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۳۵۲,۰۹۰	۱,۰۰۵,۵۲۰	۳۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۰۹۳,۴۱۱)	(۸۳۷,۳۶۲)	(۳۱)
سود(زیان) ناخالص	۲۵۸,۶۷۹	۱۶۸,۱۵۸	۵۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴۴,۲۶۶)	(۹۴,۱۵۰)	(۵۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۱۴,۴۱۳	۷۴,۰۰۸	۵۵
هزینه های مالی	(۵۵,۵۸۱)	(۲۸,۶۲۷)	(۹۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۷,۹۲۳	۱۸,۵۵۰	(۳)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۷۶,۷۵۵	۶۳,۹۳۱	۲۰
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	۷۶,۷۵۵	۶۳,۹۳۱	۲۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۲۵۰)	(۶۸۱)	(۸۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۵,۵۰۵	۶۳,۲۵۰	۱۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۵,۵۰۵	۶۳,۲۵۰	۱۹
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۷۵,۹۴۱	۶۳,۴۹۷	۲۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
منافع فاقد حق کنترل	(۴۳۶)	(۲۴۷)	(۷۷)
سود پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۵۸	۱۵۹	(۶۴)
سرمايه - ميليون ريال	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۷۵۰	۲۲۷
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۷۵,۵۰۵	۶۳,۲۵۰	۱۹
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
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
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
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۷۵,۵۰۵	۶۳,۲۵۰	۱۹
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۷۵,۹۴۱	۶۳,۴۹۷	۲۰
منافع فاقد حق کنترل	(۴۳۶)	(۲۴۷)	(۷۷)
توضیحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۹۲۹,۷۲۲	۱,۴۰۲,۷۷۵	۱,۲۲۹,۷۴۳	۳۸
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۱,۳۸۶	۱۱,۶۰۱	۹,۹۷۸	(۳)
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
سایر سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۹۴۱,۲۱۰	۱,۴۱۴,۴۷۸	۱,۲۳۹,۸۲۳	۳۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۴,۷۹۱	۳۱,۲۴۵	۱۷,۷۲۸	۱۱
موجودي مواد و كالا	۳۱۵,۱۰۹	۳۷۱,۳۷۴	۱۳۵,۰۳۰	(۱۵)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۶,۱۵۳	۱۱,۶۶۳	۱۵,۲۲۶	۳۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۳۹,۰۰۰	۴,۱۸۵	۷,۱۲۲	۸۲۲
موجودي نقد	۷۲,۰۶۱	۱۴۳,۷۴۵	۶,۰۷۹	(۵۰)
	۴۷۷,۱۱۴	۵۶۲,۲۱۲	۱۸۱,۱۸۵	(۱۵)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۷۷,۱۱۴	۵۶۲,۲۱۲	۱۸۱,۱۸۵	(۱۵)
جمع دارايي‌ها	۲,۴۱۸,۳۲۴	۱,۹۷۶,۶۹۰	۱,۴۲۱,۰۰۸	۲۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۷۵۰	۳۱۰,۰۰۰	۲۲۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۷۰۳,۲۸۷	۸۷,۷۵۰	--
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	۴۰,۷۲۳	۳۵,۸۵۷	۳۲,۰۷۸	۱۴
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۱۲۴,۷۶۷	۶۱,۴۹۲	۳۵۸,۲۷۱	۱۰۳
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۱,۴۶۵,۴۹۰	۱,۱۹۸,۳۸۶	۷۸۸,۰۹۹	۲۲
منافع فاقد کنترل	(۶۰۴)	(۱۶۸)	۷۹	(۲۶۰)
جمع حقوق مالکانه	۱,۴۶۴,۸۸۶	۱,۱۹۸,۲۱۸	۷۸۸,۱۷۸	۲۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۰,۹۴۴	۶۱,۲۱۷	۱۰۳,۲۶۴	(۸۲)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۱۱۳,۷۶۹	۷۷,۱۳۹	۴۹,۷۵۷	۴۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۲۴,۷۱۳	۱۳۸,۳۵۶	۱۵۳,۰۲۱	(۱۰)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۶۰,۴۴۰	۳۶۲,۱۵۶	۳۰۵,۷۱۲	۲۷
ماليات پرداختني	۱,۳۵۰	۶۸۱	۱۶,۰۱۴	۸۴
سود سهام پرداختني	۶,۸۷۰	۰	۸۲,۲۷۸	
تسهيلات مالي	۲۲۶,۱۳۴	۲۶۰,۱۲۹	۶۶,۵۵۸	(۱۳)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۳۴,۰۳۱	۱۷,۱۵۰	۹,۲۴۷	۶۸۲
	۸۲۸,۷۲۵	۶۴۰,۱۱۶	۴۷۹,۸۰۹	۲۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۸۲۸,۷۲۵	۶۴۰,۱۱۶	۴۷۹,۸۰۹	۲۹
جمع بدهي‌ها	۹۵۳,۴۳۸	۷۷۸,۴۷۲	۶۳۲,۸۳۰	۲۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲,۴۱۸,۳۲۴	۱,۹۷۶,۶۹۰	۱,۴۲۱,۰۰۸	۲۲

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقي

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۱۰,۰۰۰	۸۷,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۷۸	۰	۰	۰	۳۵۸,۲۷۱	۰	۷۸۸,۰۹۹	۷۹	۷۸۸,۱۷۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۱۰,۰۰۰	۸۷,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۷۸	۰	۰	۰	۳۵۸,۲۷۱	۰	۷۸۸,۰۹۹	۷۹	۷۸۸,۱۷۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۶۳,۴۹۷		۶۳,۴۹۷	(۲۴۷)	۶۳,۲۵۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۶۳,۴۹۷	۰	۶۳,۴۹۷	(۲۴۷)	۶۳,۲۵۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۶۳,۴۹۷	۰	۶۳,۴۹۷	(۲۴۷)	۶۳,۲۵۰

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 سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۲۰,۹۰۰)		(۱۲۰,۹۰۰)	۰	(۱۲۰,۹۰۰)
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	۰
افزايش سرمايه	۸۷,۷۵۰		۰					۰	۰		۰		۸۷,۷۵۰	۰	۸۷,۷۵۰
افزايش سرمايه در جريان		۶۱۵,۵۳۷						۰					۶۱۵,۵۳۷	۰	۶۱۵,۵۳۷
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	(۲۳۵,۵۹۷)				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۳,۷۷۹				(۳,۷۷۹)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۹۷,۷۵۰	۷۰۳,۲۸۷	۰	۰	۰	۰	۳۵,۸۵۷	۰	۰	۰	۶۱,۴۹۲	۰	۱,۱۹۸,۳۸۶	(۱۶۸)	۱,۱۹۸,۲۱۸

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۷۵,۹۴۱		۷۵,۹۴۱	(۴۳۶)	۷۵,۵۰۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۹۴۱		۷۵,۹۴۱	(۴۳۶)	۷۵,۵۰۵
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۷,۸۰۰)		(۷,۸۰۰)	۰	(۷,۸۰۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
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	۹۰۲,۲۵۰		۰								۰		۹۰۲,۲۵۰	۰	۹۰۲,۲۵۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۷۰۳,۲۸۷)											(۷۰۳,۲۸۷)	۰	(۷۰۳,۲۸۷)
افزايش سرمايه شركت فرعي														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	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								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	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۴,۸۶۶				(۴,۸۶۶)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۷۲۳	۰	۰	۰	۱۲۴,۷۶۷	۰	۱,۴۶۵,۴۹۰	(۶۰۴)	۱,۴۶۴,۸۸۶

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۷۷۷,۱۵۹	۳۰۰,۷۱۳	۱۵۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶۸۱)	(۳,۸۷۸)	۸۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷۷۶,۴۷۸	۲۹۶,۸۳۵	۱۶۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۷۰,۷۹۸)	(۴۰۳,۰۶۶)	(۹۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۳۷۱)	(۲,۰۷۴)	۸۲
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	۰	۰	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	۷,۳۶۸	۳,۰۰۰	۱۴۶
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	(۳۹,۰۰۰)	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	۳۰۸	۲۴۷	۲۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۴,۳۷۹	۵۶۷	۲,۴۳۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۸۸,۱۱۴)	(۴۰۱,۳۲۶)	(۹۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۱,۶۳۶)	(۱۰۴,۴۹۱)	۸۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۸۰,۷۳۱	۱۴۰,۱۷۷	(۴۲)
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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	۱۸۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	(۲۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۶۷,۲۷۵)	(۹۹,۲۴۲)	(۱۶۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۲,۵۷۴)	(۲۹,۸۷۰)	(۷۶)
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	(۹۳۰)	(۱۸,۹۰۸)	۹۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۰,۰۴۸)	۲۴۲,۱۵۷	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۷۱,۶۸۴)	۱۳۷,۶۶۶	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۴۳,۷۴۵	۶,۰۷۹	۲,۲۶۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۲,۰۶۱	۱۴۳,۷۴۵	(۵۰)
معاملات غيرنقدي	۱۱۸,۲۳۲	۳۲۷,۶۱۵	(۶۴)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۳۴۷,۰۴۵	۱,۰۰۵,۵۲۰	۳۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۰۷۴,۴۲۰)	(۸۳۳,۶۷۰)	(۲۹)
سود(زیان) ناخالص	۲۷۲,۶۲۵	۱۷۱,۸۵۰	۵۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۷,۸۵۰)	(۸۴,۷۲۱)	(۶۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۳۴,۷۷۵	۸۷,۱۲۹	۵۵
هزینه های مالی	(۵۵,۵۸۱)	(۲۸,۶۲۷)	(۹۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۸,۱۱۹	۱۷,۷۵۶	۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۷,۳۱۳	۷۶,۲۵۸	۲۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۶۸۱)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۷,۳۱۳	۷۵,۵۷۷	۲۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹۷,۳۱۳	۷۵,۵۷۷	۲۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۷۵	۱۹۰	(۶۱)
سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۷۵۰	۲۲۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۹۷,۳۱۳	۷۵,۵۷۷	۲۹
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۹۷,۳۱۳	۷۵,۵۷۷	۲۹
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۹۲۵,۱۸۷	۱,۳۶۱,۶۴۰	۱,۱۹۳,۰۱۲	۴۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۱,۳۷۷	۱۱,۴۹۲	۹,۸۰۷	(۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۰۸۲	۱,۰۸۲	۱,۰۸۲	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۹۳۷,۶۴۶	۱,۳۷۴,۲۱۴	۱,۲۰۳,۹۰۱	۴۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۴,۴۶۸	۳۰,۵۵۶	۱۶,۹۰۳	۱۳
موجودي مواد و كالا	۳۱۶,۸۰۸	۳۷۳,۸۱۴	۱۳۴,۷۷۱	(۱۵)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۶,۱۱۰	۵۸,۴۵۷	۴۲,۹۶۵	(۳۸)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۹,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰	
موجودي نقد	۷۱,۷۷۹	۱۴۱,۳۹۸	۵,۷۰۷	(۴۹)
	۴۹۸,۱۶۵	۶۰۳,۲۲۵	۲۰۳,۳۴۶	(۱۷)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۹۸,۱۶۵	۶۰۳,۲۲۵	۲۰۳,۳۴۶	(۱۷)
جمع دارايي‌ها	۲,۴۳۵,۸۱۱	۱,۹۷۷,۴۳۹	۱,۴۰۷,۲۴۷	۲۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۷۵۰	۳۱۰,۰۰۰	۲۲۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۷۰۲,۲۸۷	۸۷,۷۵۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۹,۶۴۵	۳۴,۷۷۹	۳۱,۰۰۰	۱۴
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	۱۵۶,۴۴۵	۷۱,۷۹۸	۳۵۶,۴۹۷	۱۱۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۴۹۶,۰۹۰	۱,۲۰۷,۶۱۴	۷۸۵,۲۴۷	۲۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۰,۹۴۴	۶۱,۲۱۷	۱۰۳,۲۶۴	(۸۲)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۱۳,۷۶۹	۷۵,۵۰۴	۴۸,۵۳۴	۵۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۲۴,۷۱۳	۱۳۶,۷۲۱	۱۵۱,۷۹۸	(۹)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۴۷,۹۷۳	۳۵۵,۱۴۴	۲۹۸,۸۷۰	۲۶
ماليات پرداختني	۰	۶۸۱	۱۳,۲۴۹	--
سود سهام پرداختني	۶,۸۷۰	۰	۸۲,۲۷۸	
تسهيلات مالي	۲۲۶,۱۳۴	۲۶۰,۱۲۹	۶۶,۵۵۸	(۱۳)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۳۴,۰۳۱	۱۷,۱۵۰	۹,۲۴۷	۶۸۲
	۸۱۵,۰۰۸	۶۳۳,۱۰۴	۴۷۰,۲۰۲	۲۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۸۱۵,۰۰۸	۶۳۳,۱۰۴	۴۷۰,۲۰۲	۲۹
جمع بدهي‌ها	۹۳۹,۷۲۱	۷۶۹,۸۲۵	۶۲۲,۰۰۰	۲۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲,۴۳۵,۸۱۱	۱,۹۷۷,۴۳۹	۱,۴۰۷,۲۴۷	۲۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۱۰,۰۰۰	۸۷,۷۵۰	۰	۰	۳۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵۶,۴۹۷	۰	۷۸۵,۲۴۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۱۰,۰۰۰	۸۷,۷۵۰	۰	۰	۳۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵۶,۴۹۷	۰	۷۸۵,۲۴۷

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷۵,۵۷۷		۷۵,۵۷۷
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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۵۷۷	۰	۷۵,۵۷۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۵۷۷	۰	۷۵,۵۷۷
سود سهام مصوب									(۱۲۰,۹۰۰)		(۱۲۰,۹۰۰)
افزایش سرمایه	۸۷,۷۵۰		۰			۰	۰		۰		۸۷,۷۵۰
افزایش سرمایه در جریان		۶۱۵,۵۳۷	۰	۰		۰					۶۱۵,۵۳۷
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	(۲۳۵,۵۹۷)		(۲۳۵,۵۹۷)
تخصیص به اندوخته قانوني					۳,۷۷۹				(۳,۷۷۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۹۷,۷۵۰	۷۰۳,۲۸۷	۰	۰	۳۴,۷۷۹	۰	۰	۰	۷۱,۷۹۸	۰	۱,۲۰۷,۶۱۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۹۷,۳۱۳		۹۷,۳۱۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							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) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷,۳۱۳	۰	۹۷,۳۱۳
سود سهام مصوب									(۷,۸۰۰)		(۷,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۹۰۲,۲۵۰		۰			۰			۰		۹۰۲,۲۵۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۷۰۳,۲۸۷)									(۷۰۳,۲۸۷)
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۴,۸۶۶				(۴,۸۶۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۶۴۵	۰	۰	۰	۱۵۶,۴۴۵	۰	۱,۴۹۶,۰۹۰

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۸۱۹,۰۴۶	۲۹۱,۴۲۳	۱۸۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۶۸۱)	(۱,۸۷۸)	۶۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۸۱۸,۳۶۵	۲۸۹,۵۴۵	۱۸۳
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۸۰۶,۵۸۰)	(۳۹۷,۵۲۸)	(۱۰۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۳۷۱)	(۱,۹۵۰)	۸۱
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳,۶۳۶	۳,۰۰۰	۲۱
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۳۹,۰۰۰)	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	۱۴,۳۷۹	۵۶۷	۲,۴۳۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۸۲۷,۹۳۶)	(۳۹۵,۹۱۱)	(۱۰۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹,۵۷۱)	(۱۰۶,۳۶۶)	۹۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۸۰,۷۳۱	۱۴۰,۰۷۷	(۴۲)
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	۱۸۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	(۲۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۶۷,۲۷۵)	(۹۹,۲۴۲)	(۱۶۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۲,۵۷۴)	(۲۹,۸۷۰)	(۷۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۹۳۰)	(۱۸,۹۰۸)	۹۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۰,۰۴۸)	۲۴۲,۰۵۷	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۶۹,۶۱۹)	۱۳۵,۶۹۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۴۱,۳۹۸	۵,۷۰۷	۲,۳۷۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۱,۷۷۹	۱۴۱,۳۹۸	(۴۹)
معاملات غيرنقدي	۱۱۸,۳۲۲	۳۲۷,۶۱۵	(۶۴)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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 آتيه تكادو	سرمايه گذاري آتيه تكادو	10260456019	فرهاد طلائي پاشيري	فرهاد طلائي پاشيري	1286897793	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
فرآوري ذغال سنگ پرووده طبس	فرآوري ذغال سنگ پرووده طبس	10260377008	سيدرسول اميديان	سيدرسول اميديان	1287140998	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي معدن	بله
تكادو	تكادو	10260289240	ناصر هاشمي طاهري	ناصر هاشمي طاهري	0050066617	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله