اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: حمل ونقل آشنا راه سما	سرمایه ثبت شده: 699,575
نماد: بترانس10	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام حمل ونقل آشنا راه سما

بند مقدمه

1. 1- صورتهاي مالي شركت حمل و نقل آشنا راه سماء (سهامي‌خاص)شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي۱۴۰3 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ۱ الي31 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 6- 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 تحريف‌هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئتمديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئتمديره 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 راهكار واقعبينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 3- 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 حرفهاي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت حمل و نقل آشنا راه سما (سهامي‌خاص)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.

7- 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 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 تقلب يا اشتباه ميباشند، زماني با اهميت تلقي ميشوند 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 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، 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 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، 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 افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي 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 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 گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي ميگردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت 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.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت حمل و نقل آشنا راه سماء (سهامي‌خاص)در تاريخ 30 دي ۱۴۰3 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان ميدهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت حمل و نقل آشنا راه سماء (سهامي‌خاص)در تاريخ 30 دي ۱۴۰3 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان ميدهد.

تاکید بر مطالب خاص

6. 4- وضعيت ماليات بر ارزش افزوده شركت جهت عملكرد سال مالي 1401 در يادداشت توضيحي 3-29 صورت هاي مالي، افشا گرديده است.مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

7. 5- صورت هاي مالي سال منتهي به 30 دي 1402 شرکت توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 14 اسفند 1402 آن موسسه نسبت به صورت هاي مالي مزبور، اظهارنظر مشروط، ارائه گرديده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 8- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 28 صورت هاي مالي، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شرکت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده درخصوص کسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي‌گيري صورت پذيرفته است.با توجه به رسيدگي هاي انجام شده به استثناي تامين مالي، ارائه خدمات و تضامين اعطايي که در چارچوب روابط خاص في مابين با اشخاص وابسته صورت پذيرفته است. شواهدي حاکي از اينکه ساير معاملات بشرح مندرج در يادداشت مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

9. 9- گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 153 اساسنامه شرکت که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، به استثناي موارد مندرج در اين گزارش نظر اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

10. 10-در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شرکت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجراپي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرارگرفته که موارد عدم رعايت، مشاهده نگرديده است.

	03اسفند1403

رهیافت و همکاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Majid Sefati [Sign	800487	1403/12/19 15:14:46
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Norouzali Mir [Sign		1403/12/19 15:17:17

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۷۶۲,۰۲۴	۲۷۵,۳۰۸	۱۰۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۹۷,۹۳۶)	(۲۸۹,۳۴۸)	(۱۴۱)
سود(زیان) ناخالص	۶۴,۰۸۸	۸۵,۹۶۰	(۲۵)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۲,۱۳۵)	(۲۹,۲۹۱)	(۷۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۱,۹۵۲	۵۶,۵۶۹	(۷۹)
هزینه های مالی	(۱۴,۳۳۱)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۵,۷۴۳	۱۰,۹۴۶	۱۳۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳,۳۶۵	۶۷,۵۱۵	(۶۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۴,۴۴۳)	(۱۳,۵۳۵)	۶۷
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱۸,۹۲۲	۵۳,۹۸۰	(۶۵)
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۱۸,۹۲۲	۵۳,۹۸۰	(۶۵)
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۱۱	۲۳۵	(۹۵)
غيرعملياتي (ريال)	۱۶	۱۲۵	(۸۷)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۲۷	۲۶۰	(۹۲)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۲۷	۲۶۰	(۹۲)
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۲۷	۲۶۰	(۹۲)
سرمايه	۶۹۹,۵۷۵	۱۵۰,۰۰۰	۳۶۶
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۸,۹۲۲	۵۳,۹۸۰	(۶۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	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 نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۸,۹۲۲	۵۳,۹۸۰	(۶۵)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۷۱۱,۳۱۷	۷۹۶,۵۰۲	۴۳,۵۱۶	(۱۱)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۸۳۱	۱,۱۱۹	۱,۰۴۷	۶۴
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۰,۲۸۱	۵۰,۲۸۱	۳۶,۳۳۴	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷۶۳,۴۲۹	۸۴۷,۹۰۲	۸۰,۸۹۷	(۱۰)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۳۱	۱۹۰	۰	۲۸۵
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۷۴,۸۷۱	۱۴۰,۹۴۹	۲۳۹,۱۸۵	۲۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۵,۰۲۵	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱
موجودي نقد	۵۴,۳۲۶	۶۷,۷۴۰	۳۳,۷۹۴	(۲۰)
	۲۳۴,۹۵۳	۲۱۳,۸۷۹	۲۷۷,۹۷۹	۱۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۳۴,۹۵۳	۲۱۳,۸۷۹	۲۷۷,۹۷۹	۱۰
جمع دارايي‌ها	۹۹۸,۳۸۲	۱,۰۶۱,۷۸۱	۳۵۸,۸۷۶	(۶)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۶۹۹,۵۷۵	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۶۶
افزايش سرمايه در جريان	۰	۵۴۹,۵۷۵	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸,۹۵۶	۸,۰۱۰	۵,۳۱۱	۱۲
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۰۲,۸۳۰	۱۰۲,۸۵۴	۶۳,۵۷۳	۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۸۱۱,۳۶۱	۸۱۰,۴۳۹	۲۱۸,۸۸۴	۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲,۴۵۵	۲۲,۷۷۸	۴۵,۳۲۲	(۸۹)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲,۶۹۳	۱,۳۹۵	۲,۵۳۲	۹۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵,۱۴۸	۲۴,۱۷۳	۴۷,۸۵۴	(۷۹)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۰۲,۱۶۲	۱۶۸,۹۳۳	۴۴,۹۳۴	(۴۰)
ماليات پرداختني	۴,۴۴۳	۱۳,۵۳۸	۱۰,۵۳۱	(۶۷)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۶۳,۲۷۴	۴۳,۶۱۸	۳۴,۱۷۳	۴۵
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۱,۹۹۴	۱,۰۸۰	۲,۵۰۰	۱,۰۱۱
	۱۸۱,۸۷۳	۲۲۷,۱۶۹	۹۲,۱۳۸	(۲۰)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۸۱,۸۷۳	۲۲۷,۱۶۹	۹۲,۱۳۸	(۲۰)
جمع بدهي‌ها	۱۸۷,۰۲۱	۲۵۱,۳۴۲	۱۳۹,۹۹۲	(۲۶)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۹۹۸,۳۸۲	۱,۰۶۱,۷۸۱	۳۵۸,۸۷۶	(۶)

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۳۱۱	۰	۰	۰	۶۳,۵۷۳	۰	۲۱۸,۸۸۴
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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۳۱۱	۰	۰	۰	۶۳,۵۷۳	۰	۲۱۸,۸۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۵۳,۹۸۰		۵۳,۹۸۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۹۸۰	۰	۵۳,۹۸۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۹۸۰	۰	۵۳,۹۸۰
سود سهام مصوب									(۱۲,۰۰۰)		(۱۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۵۴۹,۵۷۵	۰			۰					۵۴۹,۵۷۵
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					۲,۶۹۹				(۲,۶۹۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۴۹,۵۷۵	۰	۰	۸,۰۱۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۸۵۴	۰	۸۱۰,۴۳۹

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۱۸,۹۲۲		۱۸,۹۲۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰							۰	۰	۱۸,۹۲۲		۱۸,۹۲۲
سود سهام مصوب									(۱۸,۰۰۰)		(۱۸,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۵۴۹,۵۷۵		۰			۰			۰		۵۴۹,۵۷۵
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۵۴۹,۵۷۵)									(۵۴۹,۵۷۵)
خريد سهام خزانه				۰						۰	۰
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					۹۴۶				(۹۴۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۶۹۹,۵۷۵	۰	۰	۰	۸,۹۵۶	۰	۰	۰	۱۰۲,۸۳۰	۰	۸۱۱,۳۶۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغيير
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۴۱,۹۱۱	۶۲۳,۲۳۸	(۹۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۳,۵۳۸)	(۱۰,۵۲۸)	(۲۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۸,۳۷۳	۶۱۲,۷۱۰	(۹۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳,۶۳۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۰,۱۲۳)	(۷۹۰,۳۲۹)	۹۷
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	(۱,۴۰۰)	(۲۲۵)	(۵۲۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱۴,۰۰۰)	--
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	(۵,۰۲۵)	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	۷,۷۵۵	۷,۷۴۶	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۰۲۲	۹۱۸	۱۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۴,۱۴۱)	(۷۹۵,۸۹۰)	۹۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۴,۲۳۲	(۱۸۳,۱۸۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۲۵۲,۴۵۰	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵۲,۰۰۰	۱۷,۶۰۰	۱۹۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۴,۹۲۸)	(۳۰,۶۹۹)	(۷۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۴,۳۳۲)	(۱۵,۴۵۰)	۷
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	(۱۰,۳۸۶)	(۶,۷۷۵)	(۵۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۷,۶۴۶)	۲۱۷,۱۲۶	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۳,۴۱۴)	۳۳,۹۴۶	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۷,۷۴۰	۳۳,۷۹۴	۱۰۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۴,۳۲۶	۶۷,۷۴۰	(۲۰)
معاملات غيرنقدي	۰	۲۹۷,۱۲۵	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

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
بازرگاني ايران ترانسفو	بازرگاني ايران ترانسفو	10460086802	علي حداديان	تقي احمدي	4280936021	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
ترانسفورماتور توزيع زنگان	ترانسفورماتور توزيع زنگان	10460096368	تقي احمدي	علي حداديان	4280796203	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله
خدمات پس از فروش ايران ترانسفو	خدمات پس از فروش ايران ترانسفو	10460088935	مهدي عليايي	مهدي عليايي	4285025116	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري مالي	بله
مجتبي قاسملوقيداري	مجتبي قاسملوقيداري	4284713183	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	كارشناسي ارشد	صنايع بيمه	بله