اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: حمل ونقل آشنا راه سما	سرمایه ثبت شده: 150,000
نماد: بترانس10	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	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. صورت‌هاي مالي شركت حمل و نقل آشنا راه سما (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1402 و صورتهاي سود وزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 32، توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت هاي تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري ازتحريف بااهميت ناشي ازتقلب يا اشتباه، برعهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت 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 بااهميت 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، درصورت وجود، كشف نشود. تحريفها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه به طور 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 حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، 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 مي تواند 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 شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده ومعقول بودن برآوردهاي حسابداري وموارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

• بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي بااهميت 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 سازمان تعديل مي گردد. 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 بازبماند.

•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 براين، زمانبندي اجرا ودامنه برنامه ريزي شده كارحسابرسي ويافته هاي عمده حسابرسي،شامل ضعفهاي با اهميت كنترلهاي داخلي كه درجريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. علي رغم وجود نفوذ قابل ملاحظه در شرکت سرمايه پذير حمل و نقل بين المللي طلايه داران غدير زنگان (موضوع يادداشت توضيحي 1-13 صورت هاي مالي) سرمايه گذاري مذکور به بهاي تمام شده در حسابها انعکاس يافته است. در اجراي استاندارد هاي حسابداري، ارائه صورت هاي مالي مجموعه و انعکاس سرمايه گذاري فوق الذکر به روش ارزش ويژه ، الزامي است.

5. 3.از سرفصل دارايي هاي ثابت مشهود (موضوع يادداشت توضيحي 11 صورت هاي مالي)، مبلغ 15،450 ميليون ريال مربوط به هزينه هاي مالي تسهيلات مالي دريافتي بابت خريد وسايط حمل و نقل بار بوده است. انتقال هزينه هاي مالي فوق به سرفصل دارايي هاي ثابت مشهود ، بر خلاف استاندارد هاي حسابداري مي باشد . در صورت اعمال تعديلات لازم از اين بابت، سرفصل هاي دارايي هاي ثابت مشهود و سود انباشته هريک به مبلغ 15،450 ميليون ريال کاهش خواهند يافت.

اظهار نظر مشروط

6. 4. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شرکت حمل و نقل آشنا راه سما (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده است

به نظر اين موسسه به استثناي آثار موارد مندرج در بند هاي 2 و 3 مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شرکت حمل و نقل آشنا راه سما (سهامي خاص) در تاريخ30 دي 1402 و عملکرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاکيد بر مطالب خاص

7. 5.وضعيت ماليات بر ارزش افزوده شرکت جهت عملکرد سال 1401 در يادداشت توضيحي 3-30 صورت هاي مالي ، افشاء گرديده است . مفاد اين بند تاثيري در اظهار نظر اين موسسه نداشته است .

سایر بندهای توضیحی

8. 6. صورت هاي مالي سال منتهي به 30 دي 1401 شرکت توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 8 اسفند 1401 آن موسسه نسبت به صورت هاي مالي مزبور، اظهار نظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9.اقدامات انجام شده هيات مديره براي انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 17 اسفند 1401 در خصوص پيگيري استقرار كنترل هاي داخلي مناسب، به طور كامل منجر به نتيجه نشده است .

10. 10.توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را درتقسيم سود، به آثار مورد مندرج دربند 3 اين گزارش، جلب مي نمايد.

11. 11.معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 29 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات با اشخاص وابسته مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره درتاريخ رسيدگي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرارگرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني برکسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري صورت پذيرفته است. به نظر اين موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص في مابين شركت هاي گروه انجام پذيرفته است.

12. 12.گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، موردبررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

13. 13.در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي قانون مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان و همچنين آيين اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مذكور، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها ودستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص به استثناي تعيين انجام وظايف پيش بيني شده براي مسئول مبارزه با پولشويي و اجراي كامل آئين نامه ها و اجراي دستور العمل هاي اجرايي مرتبط ، تدوين رويه هاي قابل اتكا جهت كشف عمليات و معاملات مشكوک به پولشويي ، آموزش كاركنان، اين موسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقرارت ياد شده، برخورد ننموده است. ضمن آنكه به دليل آماده نبودن زير ساخت هاي لازم، كنترل كامل رعايت مفاد دستور العمل و آيين نامه مزبور ، براي اين موسسه مقدور نگرديده است .

	14اسفند1402

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني كوشا منش	[Saeed Teimournejad [Sign	932148	1402/12/28 11:00:27
مدير موسسه كوشا منش	[Hamidreza Orfi [Sign	811046	1402/12/28 11:17:41

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳۶۷,۵۶۲	۲۶۷,۹۲۰	۳۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۸۹,۳۴۸)	(۱۹۹,۷۷۱)	(۴۵)
سود(زیان) ناخالص	۷۸,۲۱۴	۶۸,۱۴۹	۱۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۹,۳۹۱)	(۱۶,۰۸۳)	(۸۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴۸,۸۲۳	۵۲,۰۶۶	(۶)
هزینه های مالی	۰	(۵,۵۵۲)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۸,۶۹۲	۱۰,۲۴۱	۸۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۷,۵۱۵	۵۶,۷۵۵	۱۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۳,۵۳۵)	(۱۰,۵۲۹)	(۲۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۳,۹۸۰	۴۶,۲۲۶	۱۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۳,۹۸۰	۴۶,۲۲۶	۱۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۲۳۵	۴۰۶	(۴۲)
غيرعملياتي (ریال)	۱۲۵	۴۶	۱۷۲
ناشي از عمليات در حال تداوم	۳۶۰	۴۵۲	(۲۰)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳۶۰	۴۵۲	(۲۰)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۳۶۰	۳۰۸	۱۷
سرمایه	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۳,۹۸۰	۴۶,۲۲۶	۱۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	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	۵۳,۹۸۰	۴۶,۲۲۶	۱۷
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۷۹۶,۵۰۲	۴۳,۵۱۶	۲۷,۹۶۵	۱,۷۳۰
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۰۶۶	۱,۰۴۷	۵۵۶	۲
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۰,۳۳۴	۳۶,۳۳۴	۱۹,۸۴۰	۳۹
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۸۴۷,۹۰۲	۸۰,۸۹۷	۴۸,۳۶۱	۹۴۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۹۰	۰	۰	
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۴۰,۹۴۹	۲۳۹,۱۸۵	۲۵,۰۶۲	(۴۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۰
موجودي نقد	۶۷,۷۴۰	۳۳,۷۹۴	۲۰,۸۵۷	۱۰۰
	۲۱۳,۸۷۹	۲۷۷,۹۷۹	۴۵,۹۱۹	(۲۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۱۳,۸۷۹	۲۷۷,۹۷۹	۴۵,۹۱۹	(۲۳)
جمع دارايي‌ها	۱,۰۶۱,۷۸۱	۳۵۸,۸۷۶	۹۴,۲۸۰	۱۹۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۵۴۹,۵۷۵	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸,۰۱۰	۵,۳۱۱	۳,۰۰۰	۵۱
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۰۲,۸۵۴	۶۳,۵۷۳	۳۸,۶۵۸	۶۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۸۱۰,۴۳۹	۲۱۸,۸۸۴	۷۱,۶۵۸	۲۷۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۲,۷۷۸	۴۵,۳۲۲	۰	(۵۰)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۳۹۵	۲,۵۳۲	۱,۹۳۹	(۴۵)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۴,۱۷۳	۴۷,۸۵۴	۱,۹۳۹	(۴۹)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۶۸,۹۳۳	۴۴,۹۳۴	۱۳,۰۸۷	۲۷۶
ماليات پرداختني	۱۳,۵۳۸	۱۰,۵۳۱	۶,۶۰۲	۲۹
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۴۳,۶۱۸	۳۴,۱۷۳	۹۹۴	۲۸
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۰۸۰	۲,۵۰۰	۰	(۵۷)
	۲۲۷,۱۶۹	۹۲,۱۳۸	۲۰,۶۸۳	۱۴۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۲۷,۱۶۹	۹۲,۱۳۸	۲۰,۶۸۳	۱۴۷
جمع بدهي‌ها	۲۵۱,۳۴۲	۱۳۹,۹۹۲	۲۲,۶۲۲	۸۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱,۰۶۱,۷۸۱	۳۵۸,۸۷۶	۹۴,۲۸۰	۱۹۶

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 ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۸,۶۵۸	۰	۷۱,۶۵۸
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 ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۸,۶۵۸	۰	۷۱,۶۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۴۶,۲۲۶		۴۶,۲۲۶
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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۲۲۶	۰	۴۶,۲۲۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۲۲۶	۰	۴۶,۲۲۶
سود سهام مصوب									(۹,۰۰۰)		(۹,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۲۰,۰۰۰		۰			۰			(۱۰,۰۰۰)		۱۱۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		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					۲,۳۱۱				(۲,۳۱۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۳۱۱	۰	۰	۰	۶۳,۵۷۳	۰	۲۱۸,۸۸۴

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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۵۳,۹۸۰		۵۳,۹۸۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰							۰	۰	۵۳,۹۸۰		۵۳,۹۸۰
سود سهام مصوب									(۱۲,۰۰۰)		(۱۲,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۵۴۹,۵۷۵									۵۴۹,۵۷۵
خريد سهام خزانه										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					۲,۶۹۹				(۲,۶۹۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۴۹,۵۷۵	۰	۰	۸,۰۱۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۸۵۴	۰	۸۱۰,۴۳۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۶۲۳,۲۳۸	۷۹,۰۴۲	۶۸۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰,۵۲۸)	(۶,۶۰۰)	(۶۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶۱۲,۷۱۰	۷۲,۴۴۲	۷۴۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۹۰,۳۲۹)	(۲۲,۱۱۴)	(۳,۴۷۴)
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	(۲۲۵)	(۲۵۹)	۱۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۴,۰۰۰)	(۱۶,۴۹۴)	۱۵
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	۱۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۱۰۵,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	(۲۰۰,۰۰۰)	--
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	۷,۷۴۶	۴,۱۰۹	۸۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹۱۸	۶,۰۹۲	(۸۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۹۵,۸۹۰)	(۲۳۳,۶۶۶)	(۲۴۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۸۳,۱۸۰)	(۱۶۱,۲۲۴)	(۱۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۲۵۲,۴۵۰	۱۰۶,۱۹۳	۱۳۸
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱۷,۶۰۰	۸۵,۸۰۰	(۷۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۳۰,۶۹۹)	(۷,۷۰۹)	(۳۹۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۵,۴۵۰)	(۴,۹۳۰)	(۲۱۳)
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۶,۷۷۵)	(۵,۱۹۳)	(۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲۱۷,۱۲۶	۱۷۴,۱۶۱	۲۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۳۳,۹۴۶	۱۲,۹۳۷	۱۶۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۳,۷۹۴	۲۰,۸۵۷	۶۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۶۷,۷۴۰	۳۳,۷۹۴	۱۰۰
معاملات غیرنقدي	۲۹۷,۱۲۵	۳,۸۰۷	۷,۷۰۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

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	بنيامين علامتي	بنيامين علامتي	1465760751	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانيک	بله
ترانسفورماتور توزيع زنگان	ترانسفورماتور توزيع زنگان	10460096368	تقي احمدي	تقي احمدي	4280936021	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	بله
خدمات پس از فروش ايران ترانسفو	خدمات پس از فروش ايران ترانسفو	10460088935	مهدي رضائي بهتر	مهدي رضائي بهتر	4284367188	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
مجتبي قاسملوقيداري	مجتبي قاسملوقيداري	4284713183	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	کارشناسي ارشد	صنايع بيمه	بله