اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: بیمه اتکایي تهران رواک	سرمایه ثبت شده: 5,000,000
نماد: بتهران	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 660364	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	بیمه اتکایي تهران رواک

بند مقدمه

1. 1) صورت هاي مالي شرکت بیمه اتکایي تهران رواک (سهامي عام) شامل صورت‌وضعیت مالي به تاریخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاریخ مزبور، و یادداشت‌هاي توضیحي 1 تا 45، توسط این مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 5) 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 بااهميت 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 مناسب‌بودن به‌كارگيري 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. 6) اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به‌عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت 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 بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه هستند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به‌تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به‌كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف بااهميت 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 به‌عنوان مباني اظهارنظر كسب مي‌شود. ازآنجاكه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از 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 به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
- مناسب‌بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب‌بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت 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 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 حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ‌گزارش حسابرس است. بااين‌حال، 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، به‌گونه‌اي 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 بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به‌عنوان 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 مجمع‌عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت بيمه اتكايي تهران رواک (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 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.

مباني اظهارنظر

2) حسابرسي و بازرس قانوني اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت بيمه اتكايي تهران رواک (سهامي عام) است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3) به شرح يادداشت توضيحي 1-2-1، با توجه به تاسيس شركت در 29 مرداد 1401، ارقام مقايسه‌اي براي دوره هفت ماهه و سه روزه منتهي به 29/12/1401 ارائه شده كه با اقلام مندرج در صورت‌هاي سود و زيان و جريان‌هاي نقدي سال جاري، قابليت مقايسه ندارند. اظهارنظر اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

ساير بندهای توضیحی

6. 4) گزارش حسابرس مستقل، در خصوص نسبت توانگري مالي شركت براي سال مالي مورد گزارش به شرح يادداشت توضيحي 1-39 كه بر اساس آيين نامه شماره 69 شوراي عالي بيمه تهيه شده است، پس از دريافت اطلاعات مربوط، به طور جداگانه صادر خواهد شد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. 7) معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 43، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش، انجام شده و توسط هيئت‌مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا ، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. 8) گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي، شركت موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحيه قانون تجارت كه جهت تقديم به مجمع‌عمومي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه‌به رسيدگي‌هاي انجام شده و اسناد و مدارک ارائه شده توسط هيئت‌مديره نظر اين مؤسسه به مواردي حاكي از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با دفاتر و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره، جلب نگرديده است.

9. 9) در ارتباط با موارد عدم رعايت مفاد ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، طبق چک‌ليست ابلاغي سازمان، به‌استثناي ارسال صورت‌جلسه مجمع‌عمومي ظرف مهلت مقرر به اداره ثبت شركت‌ها جهت ثبت و افشاي به‌موقع آن پس از ابلاغ ثبت و همچنين افشا به‌موقع جدول زمان‌بندي پرداخت سود نقدي پيشنهادي هيئت‌مديره در سامانه كدال، اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از عدم رعايت الزامات منعكس در چک‌ليست مزبور باشد، برخورد نكرده است.

10. 10) در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، پرداخت‌هاي شركت در راستاي مسئوليت‌هاي اجتماعي به مبلغ 720 ميليون ريال منعكس در يادداشت 14 صورت‌هاي مالي، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته كه در اين ارتباط به نكته قابل ذكري برخورد نشده است.

11. 11) در رعايت مفاد ماده 16 دستورالعمل انضباطي ناشران غير بورسي و غير فرابورسي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص پيشنهاد تقسيم سود هيات مديره به شرح يادداشت توضيحي 42 صورت‌هاي مالي به مبلغ 139.539 ميليون ريال، اين موسسه به مورد خاصي برخورد نكرده است.

12. 12) كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، در چارچوب چک‌ليست ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. ضمن توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي، اين مؤسسه در محدوده بررسي‌هاي انجام شده، به موارد بااهميتي كه حاكي از نقاط ضعف بااهميت كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي باشد، برخورد نكرده است.

13. 13) در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذي ربط و استاندارد هاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	19اردیبهشت1403

	موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه وانیا نیک تدبیر	Mohammadreza Talaeepoor [[Sign	942161	1403/02/19 17:52:51
شریک موسسه وانیا نیک تدبیر	[Saeed Nouri [Sign	891701	1403/02/19 17:55:02
مدیر موسسه وانیا نیک تدبیر	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1403/02/19 17:57:07

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمد حق بیمه ناخالص	۴,۲۱۴,۰۸۳	۶۴۸,۶۲۲	۵۵۰
حق بیمه اتکایی واگذاری	(۲,۷۴۵,۸۳۵)	(۴۰۹,۱۰۳)	(۵۷۱)
حق بیمه خالص (سهم نگهداری)	۱,۴۶۸,۲۴۸	۲۳۹,۵۱۹	۵۱۳
درآمد سرمایه گذاری از محل منابع بیمه ای	۴۸۰,۹۶۶	۳۷,۴۴۹	۱,۱۸۴
سایر درآمدهای بیمه ای	۱,۵۳۲,۲۲۶	۴۳۵,۴۴۴	۲۵۲
درآمدهای بیمه ای	۳,۴۸۱,۴۴۰	۷۱۲,۴۱۲	۳۸۹
خسارت و مزایای پرداختی (ناخالص)	(۲,۷۷۹,۴۸۵)	(۱,۰۸۸,۱۵۱)	(۱۵۵)
خسارت سهم بیمه گران اتکایی	۱,۵۴۵,۸۲۲	۹۰۰,۷۲۹	۷۲
خسارت و مزایای پرداختی خالص	(۱,۲۳۳,۶۶۳)	(۱۸۷,۴۲۲)	(۵۵۸)
هزینه سهم مشارکت در منافع	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تغییرات سایر ذخایر فنی	(۳۲,۳۸۲)	(۷,۳۰۲)	(۳۴۳)
سایر هزینه های بیمه ای	(۱,۲۳۰,۱۶۷)	(۳۵۲,۶۴۹)	(۲۴۹)
هزینه های بیمه ای	(۱,۲۶۲,۵۴۹)	(۳۵۹,۹۵۱)	(۲۵۱)
سود (زیان) ناخالص فعالیتهای بیمه ای	۹۸۵,۲۲۸	۱۶۵,۰۳۹	۴۹۷
هزینه های اداری و عمومی	(۲۳۹,۰۶۴)	(۱۲۸,۰۴۷)	(۸۷)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۷۴۳,۰۹۵	۳۲۹,۴۰۶	۱۲۶
سود (زیان) عملیاتی	۱,۴۸۹,۲۵۹	۳۶۶,۳۹۸	۳۰۶
هزینه های مالی	(۸۷,۵۲۴)	(۳۸,۴۸۶)	(۱۲۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۴,۲۸۲	۱۸۵,۸۶۳	(۹۲)
سود (زیان) قبل از مالیات	۱,۴۱۶,۰۱۷	۵۱۳,۷۷۵	۱۷۶
مالیات بر درآمد	(۲۰,۶۲۸)	۰	(∞)
سود (زیان) خالص	۱,۳۹۵,۳۸۹	۵۱۳,۷۷۵	۱۷۲
عملیاتی (ریال)	۵۸۷	۱۴۷	۲۹۹
غیر عملیاتی (ریال)	(۲۹)	۵۹	(۱۴۹)
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۵۸	۲۰۶	۱۷۱
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵۵۸	۲۰۶	۱۷۱
سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱,۳۹۵,۳۸۹	۵۱۳,۷۷۵	۱۷۲
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۱,۳۹۵,۳۸۹	۵۱۳,۷۷۵	۱۷۲

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

دارایی‌ها	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	بدهی‌ها و حقوق مالکانه	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها			
موجودی نقد	۶۲۳,۶۴۴	۲۱۵,۳۸۳	۱۹۰	بدهی به بیمه‌گذاران و نمایندگان	۰	۰	۰
مطالبات از بیمه‌گذاران و نمایندگان	۰	۰	۰	بدهی به بیمه‌گران و بیمه‌گران اتکایی	۱,۹۸۴,۲۴۳	۱,۰۹۵,۵۸۱	۸۱
مطالبات از بیمه‌گران و بیمه‌گران اتکایی	۲,۷۵۹,۷۱۷	۱,۰۱۶,۶۲۱	۱۷۱	مالیات پرداختنی	۲۰,۶۲۸	۰	
سهم بیمه‌گران اتکایی از ذخایر فنی	۳,۷۶۱,۰۶۲	۱,۹۹۲,۷۸۷	۸۹	سود سهام پرداختنی	۲۳۷	۰	
سایر دریافتنی‌ها و پیش‌پرداخت‌ها	۴۱۲,۲۱۱	۲۵۴,۵۲۴	۶۲	تسهیلات مالی	۳۴۹,۱۰۳	۵۹۵,۵۵۹	(۴۱)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۶۹,۴۵۵	۰		سایر پرداختنی‌ها	۱,۱۱۵,۷۸۱	۱,۰۳۵,۶۶۶	۸
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار وسپرده های بانکی	۴,۹۰۴,۳۳۷	۳,۲۱۱,۵۳۸	۵۳	بدهی بابت بیمه عمر و مدیریت سرمایه	۰	۰	۰

دارایی‌ها	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	بدهی‌ها و حقوق مالکانه	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	بدهی مرتبط با دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	ذخیره خسارت معوق	۳,۲۰۲,۹۲۵	۱,۰۸۸,۰۸۱	۱۹۴
دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخیره ریسکهای منقضی نشده	۱۱۰,۹۹۱	۰	
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۴۹۷,۹۶۰	۱,۲۲۶,۷۳۷	۲۲	ذخیره حق بیمه عاید نشده	۲,۸۶۶,۳۳۳	۱,۰۹۵,۹۳۱	۱۶۲
دارایی‌های نا مشهود	۱۵,۷۹۵	۱۴,۳۰۵	۱۰	ذخیره ریاضی بیمه عمر و تشکیل سرمایه	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۰	۰	۰	سایر ذخایر فنی	۳۹,۶۸۴	۷,۳۰۲	۴۴۳
				ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۹۲	۰	
				جمع بدهی ها	۹,۶۹۰,۰۱۷	۴,۹۱۸,۱۲۰	۹۷
				حقوق مالکانه			
				سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف سهام	۰	۰	۰
				صرف سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانوني	۹۵,۴۵۸	۲۵,۶۸۹	۲۷۲
				اندوخته سرمایه‌ای	۱۹۰,۹۱۷	۵۱,۳۷۸	۲۷۲
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۰	۰	۰
				تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۱,۵۶۷,۷۸۹	۴۳۶,۷۰۸	۲۵۹
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				جمع حقوق مالکانه	۴,۳۵۴,۱۶۴	۳,۰۱۳,۷۷۵	۴۴
جمع دارایي‌ها	۱۴,۰۴۴,۱۸۱	۷,۹۳۱,۸۹۵	۷۷	جمع بدهي‌ها و حقوق مالکانه	۱۴,۰۴۴,۱۸۱	۷,۹۳۱,۸۹۵	

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										۵۱۳,۷۷۵		۵۱۳,۷۷۵
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										۵۱۳,۷۷۵		۵۱۳,۷۷۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								۰	۰	۵۱۳,۷۷۵		۵۱۳,۷۷۵
سود سهام مصوب										۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰	۰		۰		۲,۵۰۰,۰۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰				۰	۰	۰				۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه											۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته				۰				۰	۰	۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۵,۶۸۹					(۲۵,۶۸۹)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۵۱,۳۷۸				(۵۱,۳۷۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۶۸۹	۵۱,۳۷۸	۰	۰	۰	۴۳۶,۷۰۸	۰	۳,۰۱۳,۷۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										۱,۳۹۵,۳۸۹		۱,۳۹۵,۳۸۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								۰	۰	۱,۳۹۵,۳۸۹		۱,۳۹۵,۳۸۹
سود سهام مصوب										(۵۵,۰۰۰)		(۵۵,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰				۰	۰	۰				۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه											۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته				۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۶۹,۷۶۹					(۶۹,۷۶۹)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۱۳۹,۵۳۹				(۱۳۹,۵۳۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۵,۴۵۸	۱۹۰,۹۱۷	۰	۰	۰	۱,۵۶۷,۷۸۹	۰	۴,۳۵۴,۱۶۴

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۵۰۱,۰۷۵	۱,۰۱۲,۶۲۲	۴۸
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۵۰۱,۰۷۵	۱,۰۱۲,۶۲۲	۴۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۸۴,۹۹۵)	(۱,۲۲۸,۱۷۱)	۷۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي ثابت نامشهود	(۴,۱۱۷)	(۱۴,۹۰۸)	۷۲
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۵,۸۹۹,۴۹۲	۴,۰۳۴,۶۴۶	۲۹۴
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۱۷,۵۹۲,۲۹۴)	(۷,۲۴۶,۱۸۵)	(۱۴۳)
پرداخت های نقدی برای تسهیلات اعطایی به دیگران	(۷۶,۲۲۳)	۰	(∞)
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۶,۷۶۸	۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۳,۳۵۱	۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۱۳۰,۰۱۲	۵۴,۹۷۵	۱۳۶
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها	۱,۲۰۰,۱۴۲	۴۸۸,۹۹۵	۱۴۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۷۱۷,۸۶۴)	(۳,۹۱۰,۶۴۸)	۸۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۷۸۳,۲۱۱	(۲,۸۹۸,۰۲۶)	۱۲۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۶۶۸,۴۰۰	(۱۰۰)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۴۶,۴۵۶)	(۷۲,۸۴۱)	(۲۳۸)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸۷,۵۲۴)	(۳۸,۴۸۶)	(۱۲۷)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
دریافت های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۵۴,۷۶۳)	۰	(∞)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامين مالي	(۳۸۸,۷۴۳)	۳,۰۵۷,۰۷۳	(۱۱۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۹۴,۴۶۸	۱۵۹,۰۴۷	۱۴۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۱۵,۳۸۳	۰	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۳,۷۹۳	۵۶,۳۳۶	(۷۶)
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۶۲۳,۶۴۴	۲۱۵,۳۸۳	۱۹۰
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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
اسماعيل داورپناه	اسماعيل داورپناه	4591217078				عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	
محسن قره خاني	محسن قره خاني	0083437010				نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكترا	مهندسي صنايع	
ابراهيم حميدي	ابراهيم حميدي	1531184049				عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت دولتي	
همايون دارابي	همايون دارابي	1753550904				عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت مالي	
مصطفي نوراللهي	مصطفي نوراللهي	2063376115				رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	