اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: ساختماني گسترش و نوسازي صنايع ايرانيان مانا	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: خاورميانه4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره ساختماني گسترش و نوسازي صنايع ايرانيان مانا

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالی شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی صنايع ايرانيان مانا (سهامي خاص) درتاريخ 31 خرداد 1405 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌های نقدی آن براي دوره ميانی شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 37 پيوست، مورد بررسي اجمالی اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان¬دوره¬ای با هيئت مديره شرکت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيری درباره صورت‌های مالی ياد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالی اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان-دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولين امور مالي و حسابداري و به¬کارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي که معمولاً در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي‌کند.

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های‌مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

4. 4- پوشش بیمه‌ای موجودی املاک
موجودی املاک شرکت به بهای تمام شده 4,687 میلیارد ریال، موضوع یادداشت توضیحی 19، فاقد پوشش بیمه‌ای است.

5. ابهام نسبت به پیامدهای آتی دعاوی حقوقی
توجه استفاده‌کنندگان از صورت‌های مالی را به آخرین وضعیت دعاوی حقوقی مطروحه علیه و له شرکت موضوع یادداشت توضیحی 1-2-36 جلب می‌نماید.

22مهر1405

موسسه حسابرسي رايمند و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني موسسه رايمند	[Pouya Bahadori [Sign	982684	1405/07/29 14:59:28
شريک موسسه رايمند	[Abbas Salek [Sign	901854	1405/07/29 15:04:16
مدير موسسه رايمند	[Majid Mohammadi [Sign		1405/07/29 15:07:05

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۷,۶۵۰,۴۹۴	۱۳,۲۳۷,۴۱۴	۲۱,۸۴۵,۵۶۲	(۴۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷,۰۱۸,۳۷۹)	(۱۲,۲۲۵,۵۸۰)	(۱۹,۶۰۲,۲۹۸)	۴۳
سود (زیان) ناخالص	۶۳۲,۱۱۵	۱,۰۱۱,۸۳۴	۲,۲۴۳,۲۶۴	(۳۸)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۷۲,۳۴۵)	(۵۳۱,۹۰۰)	(۱,۳۰۲,۸۵۸)	(۱۰۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸۷۷,۱۲۵	۲۴۴,۰۳۴	۲۶۲,۷۹۲	۲۵۹
سایر هزینه‌ها	(۲۱,۷۶۳)	۰	(۱۳,۲۲۷)	--
سود (زیان) عملیاتی	۴۱۵,۲۲۳	۷۲۳,۹۶۸	۱,۱۸۹,۹۷۱	(۴۳)
هزینه‌های مالی	(۱۱۰,۰۱۵)	(۱۳۴,۶۱۸)	(۲۴۹,۲۱۶)	۱۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۷۶,۴۰۵	۲۵۶,۴۴۰	۳۱۶,۱۷۸	۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۸۱,۶۲۳	۸۴۵,۷۹۰	۱,۲۵۶,۹۲۳	(۳۱)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۴۲۸,۵۶۴)	(۸۱۵,۴۵۸)	(۱,۲۱۴,۵۴۸)	۴۷
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵۳,۰۵۹	۳۰,۳۳۲	۴۲,۳۸۵	۴۰۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۵۳,۰۵۹	۳۰,۳۳۲	۴۲,۳۸۵	۴۰۵
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵۱	۱۰	۱۴	۴۱۰
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۵۳,۰۵۹	۳۰,۳۳۲	۴۲,۳۸۵	۴۰۵
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۱۵۳,۰۵۹	۳۰,۳۳۲	۴۲,۳۸۵	۴۰۵

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۷۶۵,۲۹۸	۲,۸۹۰,۱۳۷	۳,۲۳۴,۲۳۱	(۴)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۳۴,۹۹۷	۴۶,۴۰۴	۵۲,۷۱۱	(۲۵)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۳۲۳,۵۰۸	۱,۳۲۳,۵۰۷	۱,۴۲۷,۵۰۸	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۱,۲۳۱,۹۹۹	۱۱,۰۲۱,۷۱۱	۱۰,۵۰۷,۲۷۵	۲
سایر دارایی‌ها	۴۸۴,۹۴۰	۳۵۸,۲۸۴	۳۳۴,۷۲۷	۲۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۵,۸۴۰,۷۴۲	۱۵,۶۴۰,۱۴۳	۱۵,۶۴۶,۴۴۳	۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶,۲۹۱,۸۸۳	۴,۶۴۳,۹۵۵	۱,۹۸۷,۰۱۳	۲۵
موجودی مواد و کالا	۵,۴۷۵,۰۴۹	۵,۴۳۱,۰۱۰	۵,۵۱۹,۲۸۹	۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷,۹۶۴,۵۹۴	۱۰,۳۳۱,۳۷۴	۲۶,۳۵۳,۸۰۵	(۳۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۳۳۳,۵۵۹	۵۰۹,۱۷۰	۴۹۳,۳۳۱	(۵۴)
	۱۹,۹۶۵,۰۸۵	۲۰,۹۰۵,۵۰۹	۳۴,۳۵۲,۴۲۸	(۴)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۹,۹۶۵,۰۸۵	۲۰,۹۰۵,۵۰۹	۳۴,۳۵۲,۴۲۸	(۴)
جمع دارایی‌ها	۳۵,۸۰۵,۸۲۷	۳۶,۵۴۵,۶۵۲	۴۹,۹۹۸,۸۷۰	(۲)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۳۰۱,۳۳۳	۳۰۱,۳۳۳	۳۰۱,۳۳۳	۰
سایر اندوخته‌ها	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۱۹۱,۸۰۷	۱۹۴,۷۴۸	۷۸۲,۳۶۳	(۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۴۹۳,۳۱۶	۳,۴۹۶,۲۵۷	۴,۰۸۳,۸۷۲	۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۲۹,۳۰۵	۴۷۱,۶۹۶	۱,۰۲۱,۷۲۳	(۷۳)
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۵۷,۱۰۸	۳۷۰,۹۷۴	۴۲۷,۰۲۶	۵۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۸۶,۳۱۳	۸۴۲,۶۷۰	۱,۴۴۸,۷۴۹	(۱۹)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۴,۴۱۹,۹۵۸	۱۴,۹۵۱,۲۲۵	۱۵,۴۷۲,۳۴۵	(۴)
مالیات پرداختنی	۱,۰۷۷,۳۷۸	۱,۲۲۰,۸۱۷	۲۵۹,۱۱۷	(۱۲)
سود سهام پرداختنی	۲,۴۴۰,۴۵۷	۲,۲۸۴,۶۶۸	۲,۶۸۴,۵۵۸	۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهیلات مالی	۱,۰۰۸,۵۰۷	۶۶۸,۱۱۳	۵۱۵,۹۳۶	۵۱
ذخایر	۵,۸۴۲,۸۸۷	۵,۵۱۳,۲۹۵	۳,۴۳۶,۳۲۰	۶
پیش‌دریافت‌ها	۵,۸۳۷,۰۱۱	۶,۵۶۸,۶۰۷	۳۲,۰۹۷,۹۷۳	(۱۱)
	۳۱,۶۲۶,۱۹۸	۳۲,۲۰۶,۷۲۵	۴۴,۴۶۶,۲۴۹	(۲)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳۱,۶۲۶,۱۹۸	۳۲,۲۰۶,۷۲۵	۴۴,۴۶۶,۲۴۹	(۲)
جمع بدهی‌ها	۳۲,۳۱۲,۵۱۱	۳۳,۰۴۹,۳۹۵	۴۵,۹۱۴,۹۹۸	(۲)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۵,۸۰۵,۸۲۷	۳۶,۵۴۵,۶۵۲	۴۹,۹۹۸,۸۷۰	(۲)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۱,۳۳۳	۱۷۶	۰	۰	۷۸۲,۳۶۳	۰	۴,۰۸۳,۸۷۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۱,۳۳۳	۱۷۶	۰	۰	۷۸۲,۳۶۳	۰	۴,۰۸۳,۸۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۴۲,۲۸۵		۴۲,۲۸۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۲۸۵	۰	۴۲,۲۸۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۲۸۵	۰	۴۲,۲۸۵
سود سهام مصوب									(۶۳۰,۰۰۰)		(۶۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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 و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۱,۳۳۳	۱۷۶	۰	۰	۱۹۴,۷۴۸	۰	۳,۴۹۶,۲۵۷
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۱۵۳,۰۵۹		۱۵۳,۰۵۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۳,۰۵۹	۰	۱۵۳,۰۵۹
سود سهام مصوب									(۱۵۶,۰۰۰)		(۱۵۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	
فروش سهام خزانه										۰	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۱,۳۳۳	۱۷۶	۰	۰	۱۹۱,۸۰۷	۰	۳,۴۹۳,۳۱۶

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۴۴۰,۴۵۴	۶۴۰,۷۱۹	۶۹۱,۲۸۲	(۳۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۷۲,۰۰۳)	(۲۵۲,۸۴۶)	(۲۵۲,۸۴۶)	(۱۲۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۳۱,۵۴۹)	۳۸۷,۸۷۳	۴۳۸,۴۳۶	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۸۴,۵۹۶	۴۸,۱۸۲	۷۱,۸۷۳	۲۸۳
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۱۶,۹۳۱)	(۲۱۷,۸۷۹)	(۲۷۶,۳۷۳)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۱۲,۸۹۱)	(۱۵,۱۹۳)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۱۰۴,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۴۸,۸۶۳	۴۸,۸۶۳	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۹۵	۵,۸۳۱	۶,۴۶۹	(۹۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۱,۷۴۰)	(۳۳,۸۹۴)	(۶۰,۳۶۰)	(۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۶۳,۲۸۹)	۳۶۳,۹۷۹	۳۷۸,۰۷۶	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۳۱۵,۰۰۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۸,۸۸۱)	(۱۸۳,۶۹۷)	(۳۷۳,۳۴۳)	۷۹
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۷۳,۲۳۰)	(۱۹۰,۵۰۲)	(۳۷۳,۷۲۳)	۶۲
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲۱۱)	(۲۹,۸۹۰)	(۲۹,۸۹۰)	۹۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۱۲,۳۲۲)	(۲۵۴,۰۸۹)	(۲۶۱,۹۵۶)	۵۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۷۵,۶۱۱)	۱۰۹,۸۹۰	۱۶,۱۲۰	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۰۹,۱۷۰	۴۹۲,۳۲۱	۴۹۲,۳۲۱	۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	(۱۵,۷۰۶)	۷۲۹	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۳۳,۵۵۹	۵۸۶,۵۰۵	۵۰۹,۱۷۰	(۶۰)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

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
مرتضي حقيقت	مرتضي حقيقت	3309518302	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله