اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: مدیریت مهندسي هم وطا	سرمایه ثبت شده: 7,000
نماد: وگردش4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان (حسابرسی شده)

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره مدیریت مهندسي هم وطا

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورت وضعیت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت مدیریت مهندسی هم وطا (سهامی خاص) به تاریخ 31 خرداد 1405 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 36، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است . مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح یادداشت توضیحی 1-18، شرکت طی دوره مالی مورد گزارش برخلاف استاندارد های حسابداری در ارتباط با احراز شرایط قابلیت انتساب هزینه مالی، مبلغ 9٫401 میلیارد ریال هزینه مالی ناشی از تسهیلات را به بهای تمام شده موجودی املاک در جریان ساخت منظور نموده است. در صورت اصلاح حساب ها از این بابت موجودی املاک و زیان خالص دوره مالی مورد گزارش به ترتیب هریک به مبلغ مذکورکاهش و افزایش خواهند یافت.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3 ، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده ازتمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

5. مفاد بندهای 1-5 الی 2-5 ذیل تأثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است:
پوشش بیمه ای
1-5-به شرح یادداشت توضیحی1-13 ، سرمایه گذاری در املاک (پروژه دلبند واقع در مازندران)، فاقد پوشش بیمه‌ای می باشد.

6. تعهدات ناشی از تحصیل زمین
به شرح یادداشت توضیحی 3-15 ، شرکت در سال قبل، اقدام به تحصیل زمین فاقد کاربری به مساحت275/31 متر مربع واقع در کرج (شاهین ویلا) بر اساس گزارش کارشناسی رسمی دادگستری با فرض اخذ کاربری مسکونی به مبلغ 8٫600 میلیارد ریال نموده است، که تعهدات فروشنده در ارتباط با اخذ کاربری مسکونی توسط سهامدار اصلی(بانک گردشگری) در حال پیگیری بوده و در صورت بروز هر گونه خسارات احتمالی ناشی از عدم انجام تعهد مزبور (اخذ کاربری مسکونی)، بر عهده ایشان می باشد.

	10مهر1405

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	Siavash Mehdipur Roshan [[Sign	911946	1405/08/27 14:41:10
شریک موسسه ایران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1405/08/27 14:42:53
مدیر موسسه ایران مشهود	Mohammad Gholchinpour [[Sign		1405/08/27 14:45:30

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۶۵,۴۶۴	۲۳,۷۰۹	۸۱,۵۹۰	۵۹۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۶۲,۷۸۶)	(۲۸,۷۳۰)	(۶۰,۵۶۷)	(۴۶۷)
سود(زيان) ناخالص	۲,۶۷۸	(۵,۰۲۱)	۲۱,۰۲۳	--
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۸۷,۰۴۳)	(۳۲,۵۸۶)	(۶۳,۰۷۳)	(۱۶۷)
هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۰	۰	۰	۰
ساير هزينه‌ها	۰	(۲۲,۶۶۱)	(۲۲,۶۶۱)	--
سود(زيان) عملياتی	(۸۴,۳۶۵)	(۶۰,۲۶۸)	(۶۴,۷۱۱)	(۴۰)
هزينه های مالی	۰	(۱,۳۲۴,۱۵۱)	(۳۲۲,۹۶۲)	--
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	(۴۱,۱۷۱)	(۳۷۱,۲۹۷)	۳۹۲,۲۹۲	۸۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	(۱۲۵,۵۳۶)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۹۳
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۲۵,۵۳۶)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۹۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۲,۱۵۵)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۲۷,۶۹۱)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۹۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱۲۷,۶۹۱)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۹۳
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلي	(۱۲۷,۶۹۱)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۹۳
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	(۸۶۵,۲۰۹)	(۶۰۲,۶۷۸)	۰	(۴۴)
غیرعملیاتي (ریال)	(۴۱۱,۷۰۲)	(۱۶,۹۵۴,۴۸۰)	۰	۹۸
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۱,۲۷۶,۹۱۱)	(۱۷,۵۵۷,۱۵۸)	۰	۹۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	(۱,۲۷۶,۹۱۱)	(۱۷,۵۵۷,۱۵۸)	۰	۹۳
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال				۰
سرمایه - میلیون ریال	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۱۲۷,۶۹۱)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۹۳
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
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	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۱۲۷,۶۹۱)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۹۳
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلي	(۱۲۷,۶۹۱)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۹۳
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
توضیحات				

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۲۶,۳۵۶	۴۳,۸۷۵	۳۰,۰۱۵	۱۹۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۹۲,۲۸۰,۰۳۲	۹۲,۲۴۸,۴۸۳	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۹,۷۲۶	۳,۰۱۳	۲۲۰	۲۲۳
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۱,۲۵۶	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۹۲,۴۱۶,۱۱۴	۹۲,۲۹۴,۳۷۱	۳۱,۴۹۱	۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش پرداخت‌ها	۸,۲۰۵,۶۶۶	۲۳۵,۷۴۲	۱۵,۹۴۳	۳,۳۸۱
موجودي مواد و کالا	۵۱,۷۲۵,۹۴۲	۳۴,۳۳۵,۷۳۷	۰	۵۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۴۹۰,۸۴۰	۸۷۴,۵۴۶	۱,۶۳۵,۱۴۹	۲۹۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۹,۳۹۶,۶۸۴	۸,۳۴۴,۴۹۶	۵,۸۷۰,۸۳۰	۱۳
موجودي نقد	۶۸۳,۲۶۴	۱,۵۷۳,۷۵۶	۲۴,۷۱۵	(۵۷)
	۷۳,۵۰۱,۳۹۶	۴۵,۳۶۳,۲۷۷	۷,۵۴۶,۶۳۷	۶۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۳,۵۰۱,۳۹۶	۴۵,۳۶۳,۲۷۷	۷,۵۴۶,۶۳۷	۶۲
جمع دارايي‌ها	۱۶۵,۹۱۷,۵۱۰	۱۳۷,۶۵۷,۶۴۸	۷,۵۷۸,۱۲۸	۲۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۰۰	۷۰۰	۷۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۳۵۶,۸۰۴	۴۸۴,۹۵۷	۵۳۳,۷۰۹	(۲۶)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۳۶۴,۵۰۴	۴۹۲,۶۵۷	۵۴۱,۴۰۹	(۲۶)
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۶۴,۵۰۴	۴۹۲,۶۵۷	۵۴۱,۴۰۹	(۲۶)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۷۰,۲۹۵,۹۷۶	۷۰,۵۹۵,۹۷۷	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۸۰,۷۱۸,۹۱۱	۲۸,۱۶۵,۸۱۲	۵,۳۱۰,۶۸۵	۱۸۷
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۳۸,۰۳۹	۱۴,۷۸۲	۷,۷۹۶	۱۵۷
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۱۵۱,۰۵۲,۹۲۶	۹۸,۷۷۶,۵۷۱	۵,۳۱۸,۴۸۱	۵۳
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۴,۴۹۹,۶۱۷	۳۸,۳۸۸,۴۲۰	۱,۷۱۸,۲۳۸	(۶۲)
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۴۶۳	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۴,۵۰۰,۰۸۰	۳۸,۳۸۸,۴۲۰	۱,۷۱۸,۲۳۸	(۶۲)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۴,۵۰۰,۰۸۰	۳۸,۳۸۸,۴۲۰	۱,۷۱۸,۲۳۸	(۶۲)
جمع بدهي‌ها	۱۶۵,۵۵۳,۰۰۶	۱۳۷,۱۶۴,۹۹۱	۷,۰۳۶,۷۱۹	۲۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۶۵,۹۱۷,۵۱۰	۱۳۷,۶۵۷,۶۴۸	۷,۵۷۸,۱۲۸	۲۱

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

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
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۵۳۳,۷۰۹	۰	۵۴۱,۴۰۹	۰	۵۴۱,۴۰۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	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	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۵۳۳,۷۰۹	۰	۵۴۱,۴۰۹	۰	۵۴۱,۴۰۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰															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
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											۴,۶۱۹		۴,۶۱۹	۰	۴,۶۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	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	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											۴,۶۱۹		۴,۶۱۹	۰	۴,۶۱۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۱۹	۰	۴,۶۱۹	۰	۴,۶۱۹
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۵۳,۳۷۱)		(۵۳,۳۷۱)	۰	(۵۳,۳۷۱)
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
افزايش سرمايه	۰		۰					۰			۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش 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
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	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۴۸۴,۹۵۷	۰	۴۹۲,۶۵۷	۰	۴۹۲,۶۵۷
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											(۱۲۷,۶۹۱)		(۱۲۷,۶۹۱)	۰	(۱۲۷,۶۹۱)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۰	۰	(۱۲۷,۶۹۱)		(۱۲۷,۶۹۱)	۰	(۱۲۷,۶۹۱)
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۴۶۲)		(۴۶۲)	۰	(۴۶۲)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														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
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
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				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	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۳۵۶,۸۰۴	۰	۳۶۴,۵۰۴	۰	۳۶۴,۵۰۴

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۳۸,۱۱۵,۶۷۴)	(۲,۶۵۱,۹۸۳)	(۲۱,۱۵۱,۱۷۱)	(۱,۳۳۷)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲,۱۵۵)	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۸,۱۱۷,۸۲۹)	(۲,۶۵۱,۹۸۳)	(۲۱,۱۵۱,۱۷۱)	(۱,۳۳۷)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۹۴,۷۳۲)	(۲,۵۹۱)	(۲۳,۵۸۹)	(۳,۵۵۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۷,۳۸۵)	(۳,۸۴۵)	(۳,۷۷۸)	(۹۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت های خاص	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت های خاص	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سایر 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	۳,۸۴۶,۴۸۹	۴۵۳,۴۵۲	۱,۲۴۱,۰۲۶	۷۴۸
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۶,۱۵۲,۱۷۳)	(۱,۶۹۲,۰۹۴)	(۲,۳۹۰,۷۷۹)	(۲۶۴)
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۱,۱۷۵,۶۵۰	۱,۱۷۵,۶۵۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۳۵,۱۳۸	۱۷,۰۲۴	۲۷,۹۰۲	۱,۲۸۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۱۷۲,۶۶۳)	(۵۲,۴۰۴)	۲۶,۴۳۲	(۴,۰۴۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۰,۲۹۰,۴۹۲)	(۲,۷۰۴,۳۸۷)	(۲۱,۱۲۴,۷۳۹)	(۱,۳۹۰)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۹,۴۱۰	۲۲,۶۷۲,۷۸۰	۱,۲۷۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۹,۴۱۰	۳۲,۶۷۲,۷۸۰	۱,۲۷۳
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۸۹۰,۴۹۲)	۱۶۵,۰۲۳	۱,۵۴۸,۰۴۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۵۷۲,۷۵۶	۲۴,۷۱۵	۲۴,۷۱۵	۶,۲۶۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۸۲,۲۶۴	۱۸۹,۷۳۸	۱,۵۷۲,۷۵۶	۲۶۰
معاملات غيرنقدي	۲,۶۹۲,۸۳۳	۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۶۵,۴۶۴	۲۳,۷۰۹	۸۱,۵۹۰	۵۹۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۶,۱۷۶)	(۲۸,۷۳۰)	(۶۰,۵۶۷)	(۲۰۰)
سود(زیان) ناخالص	۷۹,۲۸۸	(۵,۰۲۱)	۲۱,۰۲۳	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۷,۵۰۵)	(۳۲,۵۸۶)	(۶۳,۰۷۳)	(۷۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	(۲۲,۶۶۱)	(۲۲,۶۶۱)	--
سود(زیان) عملیاتی	۲۱,۷۸۳	(۶۰,۲۶۸)	(۶۴,۷۱۱)	--
هزینه های مالی	۰	(۱,۳۲۴,۱۵۱)	(۲,۷۷۳,۳۷۹)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲۱۱,۵۱۹)	(۳۷۱,۲۹۷)	۲,۸۴۲,۷۰۹	۴۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۸۹,۷۳۶)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۸۹
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۲,۱۵۵)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۹۱,۸۹۱)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۸۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱۹۱,۸۹۱)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۸۹
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۱۹۶,۲۷۲	(۶۰۲,۶۸۰)	(۶۴۷,۱۱۰)	--
غیرعملياتي (ریال)	(۲,۱۱۵,۱۷۸)	(۱۶,۹۵۴,۴۸۰)	۶۹۳,۳۰۰	۸۸
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۱,۹۱۸,۹۰۶)	(۱۷,۵۵۷,۱۶۰)	۴۶,۱۹۰	۸۹
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۱,۹۱۸,۹۰۶)	(۱۷,۵۵۷,۱۶۰)	۴۶,۱۹۰	۸۹
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۱,۹۱۸,۹۱۰)	(۱۷,۵۵۷,۱۶۰)	۴۶,۱۹۰	۸۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۱۹۱,۸۹۱)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۸۹
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۱۹۱,۸۹۱)	(۱,۷۵۵,۷۱۶)	۴,۶۱۹	۸۹
توضیحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۵,۳۶۸	۴۲,۸۷۵	۳۰,۰۱۵	(۱۸)
سرمايه‌گذاري در املاک	۹۴,۲۸۰,۰۳۲	۹۲,۲۴۸,۴۸۳	۰	۲
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۳۴۶	۳,۰۱۳	۲۲۰	(۲۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۱,۲۵۶	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۹۴,۳۱۷,۷۴۶	۹۲,۲۹۴,۳۷۱	۳۱,۴۹۱	۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۸,۱۹۸,۳۷۰	۲۳۵,۷۴۲	۱۵,۹۴۳	۳,۳۷۸
موجودي مواد و کالا	۵۱,۷۹۱,۹۱۷	۳۴,۳۳۵,۷۳۶	۰	۵۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۴۹۶,۳۵۴	۸۷۴,۵۴۶	۱,۶۳۵,۱۴۹	۳۰۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷,۵۹۶,۶۸۴	۸,۳۴۴,۴۹۶	۵,۸۷۰,۸۳۰	(۹)
موجودي نقد	۵۳۷,۱۵۸	۱,۵۷۲,۷۵۶	۲۴,۷۱۵	(۶۶)
	۷۱,۶۲۰,۴۸۳	۴۵,۳۶۳,۲۷۶	۷,۵۴۶,۶۳۷	۵۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۱,۶۲۰,۴۸۳	۴۵,۳۶۳,۲۷۶	۷,۵۴۶,۶۳۷	۵۸
جمع دارايي‌ها	۱۶۵,۹۳۸,۲۲۹	۱۳۷,۶۵۷,۶۴۷	۷,۵۷۸,۱۲۸	۲۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۰۰	۷۰۰	۷۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۹۲,۶۰۴	۴۸۴,۹۵۷	۵۳۳,۷۰۹	(۴۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۰۰,۳۰۴	۴۹۲,۶۵۷	۵۴۱,۴۰۹	(۳۹)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۷۰,۲۹۵,۹۷۶	۷۰,۵۹۵,۹۷۶	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۸۰,۷۱۸,۹۱۲	۲۸,۱۶۵,۸۱۲	۵,۳۱۰,۶۸۵	۱۸۷
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۵,۹۷۳	۱۴,۷۸۲	۷,۷۹۶	۱۴۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۵۱,۰۵۰,۸۶۱	۹۸,۷۷۶,۵۷۰	۵,۳۱۸,۴۸۱	۵۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۴,۵۸۶,۶۰۱	۳۸,۳۸۸,۴۲۰	۱,۷۱۸,۲۳۸	(۶۲)
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۴۶۳	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۱۴,۵۸۷,۰۶۴	۳۸,۳۸۸,۴۲۰	۱,۷۱۸,۲۳۸	(۶۲)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۴,۵۸۷,۰۶۴	۳۸,۳۸۸,۴۲۰	۱,۷۱۸,۲۳۸	(۶۲)
جمع بدهي‌ها	۱۶۵,۶۳۷,۹۲۵	۱۳۷,۱۶۴,۹۹۰	۷,۰۳۶,۷۱۹	۲۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۶۵,۹۳۸,۲۲۹	۱۳۷,۶۵۷,۶۴۷	۷,۵۷۸,۱۲۸	۲۱

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۵۳۳,۷۰۹	۰	۵۴۱,۴۰۹
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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۵۳۳,۷۰۹	۰	۵۴۱,۴۰۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۴,۶۱۹		۴,۶۱۹
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(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۱۹	۰	۴,۶۱۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۱۹	۰	۴,۶۱۹
سود سهام مصوب									(۵۳,۳۷۱)		(۵۳,۳۷۱)
افزايش سرمايه	۰		۰			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
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۴۸۴,۹۵۷	۰	۴۹۲,۶۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									(۱۹۱,۸۹۱)		(۱۹۱,۸۹۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							۰	۰	(۱۹۱,۸۹۱)		(۱۹۱,۸۹۱)
سود سهام مصوب									(۴۶۲)		(۴۶۲)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۶۰۴	۰	۳۰۰,۳۰۴

صورت جريان‌هاي نقدي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۳۷,۹۹۰,۷۹۷)	(۲,۶۵۱,۹۸۳)	(۲۱,۱۵۱,۱۷۱)	(۱,۳۳۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲,۱۵۵)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳۷,۹۹۲,۹۵۲)	(۲,۶۵۱,۹۸۳)	(۲۱,۱۵۱,۱۷۱)	(۱,۳۳۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۷۵۲)	(۲,۵۹۱)	(۲۳,۵۸۹)	۳۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۳,۸۴۵)	(۳,۷۷۸)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳,۸۴۶,۴۸۹	۴۵۳,۴۵۲	۱,۲۴۱,۰۲۶	۷۴۸
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۴,۳۵۲,۱۷۳)	(۱,۶۹۲,۰۹۴)	(۲,۳۹۰,۷۷۹)	(۱۵۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۱,۱۷۵,۶۵۰	۱,۱۷۵,۶۵۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۶۴,۷۹۰	۱۷,۰۲۴	۲۷,۹۰۲	۲۸۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۴۴۲,۶۴۶)	(۵۲,۴۰۴)	۲۶,۴۳۲	(۴,۵۶۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۰,۴۳۵,۵۹۸)	(۲,۷۰۴,۳۸۷)	(۲۱,۱۲۴,۷۳۹)	(۱,۳۹۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۹,۴۱۰	۲۲,۶۷۲,۷۸۰	۱,۲۷۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۹,۴۱۰	۲۲,۶۷۲,۷۸۰	۱,۲۷۳
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱,۰۳۵,۵۹۸)	۱۶۵,۰۲۳	۱,۵۴۸,۰۴۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۵۷۲,۷۵۶	۲۴,۷۱۵	۲۴,۷۱۵	۶,۲۶۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۳۷,۱۵۸	۱۸۹,۷۳۸	۱,۵۷۲,۷۵۶	۱۸۳
معاملات غيرنقدي	۲,۶۹۲,۱۵۸	۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي 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
بانک گردشگري	بانک گردشگري	10320435268	حسين رحمتي	سيدبهاءالدين حسيني هاشمي	6279577937	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري مالي	خير
توسعه فناوري اطلاعات گردشگري ايران	توسعه فناوري اطلاعات گردشگري ايران	10320152168	فرهاد نيلي	رضا غياثي نژاد	0057377715	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري	خير
نگين افق نيايش	نگين افق نيايش	14003694319	اسماعيل محمدي قزلداغي	اسماعيل محمدي قزلداغي	2750692581	مدير عامل	موظف	کارشناسي	Financial و بانکداري)	بله(مالي
رايان فن آور دانش سنج	رايان فن آور دانش سنج	14008359011	ناصر گودرزي	ناصر گودرزي	0064113582	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
باشگاه گردشگري ايرانيان	باشگاه گردشگري ايرانيان	10320305458	احمد ضيائي	احمد ضيائي	2754122087	عضو هيئت‌مديره	موظف	کارشناسي	حسابداري مالي	بله

شرکت های فرعی

شرکت های وابسته