اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه صنايع روشنايي خزر شيد	سرمایه ثبت شده: 68,002
نماد: بشهاب2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام توسعه صنايع روشنايي خزر شيد

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت توسعه صنايع روشنايي خزرشيد(سهامي خاص)شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل¬هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات¬ مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيات¬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 صورت¬هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وي مي¬شود. اطمينان معقول سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف¬ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي¬باشند، زماني با اهميت تلقي ميشوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي اتخاذ مي¬شوند، 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 صورت¬هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش¬هاي 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 كنترل¬هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل¬هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش¬هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل¬هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي¬شود.

•مناسب بودن رويه¬هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن براوردهاي حسابداري و موارد 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 با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر موسسه تعديل مي¬گردد. نتيجه¬گيري¬ها 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 صورت¬هاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه
صورت هاي مالي، به گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه¬ريزي شده كار حسابرسي و يافته¬هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف¬هاي بااهميت كنترل¬هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي¬شود.

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

4. به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توسعه صنايع روشنايي خزرشيد(سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي وجريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، ازتمام جنبه هاي اهميت،طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

2- 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 اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت توسعه صنايع روشنايي خزرشيد (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 17/04/1403 صاحبان سهام، در موارد زير به نتيجه نرسيده است:

5-1- اقدامات لازم جهت اصلاح مبلغ مندرج در برگ قطعي ماليات عملكرد سال 1398 به دليل برخورداري شركت ازمعافيت ماده 132 قانون ماليات هاي مستقيم.

5-2- افزايش سرمايه شركت تا مبلغ 250 ميليارد ريال درسال 1403.

5-3- تهيه و تنظيم برنامه 3 تا 5 ساله در كسب سهم بازار مناسب توسط شركت با در نظر گرفتن جايگاه شركت در صنعت روشنايي هلدينگ پارس توشه و جايگاه شركت در صنعت روشنايي كشور.

5-4- تكميل پروژه ساختمان اداري به ميزان 70 الي 80 درصد در سال 1403.

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 30 به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 قانون كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. به نظر اين موسسه معاملات مذكور براساس روابط خاص فيمابين اشخاص وابسته صورت پذيرفته است.

7. 7-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

	30اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي فريوران راهبرد	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک فریوران	[Amir Jamalomidi [Sign	811117	1404/04/17 16:56:54
شریک فریوران	Mohammad Saeid Asgharian [[Sign		1404/04/17 17:04:04
مدیر موسسه فریوران	Mahboob Jalilpour Samarin [[Sign	800202	1404/04/17 17:07:16

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۳۲۹,۱۵۴	۱,۱۲۱,۹۳۸	۱۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۵۹,۵۰۷)	(۷۷۸,۹۴۰)	(۱۰)
سود(زیان) ناخالص	۴۶۹,۶۴۷	۳۴۲,۹۹۸	۳۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۱,۸۱۵)	(۸۴,۵۶۴)	(۴۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳,۴۹۷	۲,۳۴۲	۴۹
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳۵۱,۳۲۹	۲۶۰,۷۷۶	۳۵
هزینه های مالی	(۵۵,۱۶۸)	(۴۰,۹۸۴)	(۳۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۶	۲,۲۹۰	(۹۷)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۹۶,۲۲۷	۲۲۲,۰۸۲	۳۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۲۲۶)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۹۵,۰۰۱	۲۲۲,۰۸۲	۳۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۹۵,۰۰۱	۲۲۲,۰۸۲	۳۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴,۳۳۸	۳,۲۶۶	۳۳
سرمایه	۶۸,۰۰۲	۶۸,۰۰۲	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۹۶,۲۲۷	۲۲۲,۰۸۳	۳۳
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	۲۹۶,۲۲۷	۲۲۲,۰۸۳	۳۳
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۵,۷۲۹	۳,۹۳۸	۳,۸۶۷	۵۵۳
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نامشهود	۲۵۰	۴۵۰	۲۷	(۴۴)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۲۱۱	۲۱۲	۲۱۲	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۶,۱۹۰	۴,۶۰۰	۴,۱۰۶	۴۶۹
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۲۵,۹۷۶	۲۱۶,۹۲۴	۱,۲۹۸	(۸۸)
موجودي مواد و کالا	۶۰۲,۱۴۴	۲۸۸,۴۷۱	۱۷۳,۵۱۷	۱۰۹
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۴۲۴,۷۱۳	۲۳۷,۲۶۲	۲۱۸,۵۹۲	۷۹
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹۶,۶۰۰	۷۹,۲۴۵	۳۳,۲۷۸	۲۲
	۱,۱۴۹,۴۳۳	۸۲۱,۹۰۲	۴۲۶,۶۸۵	۴۰
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱,۱۴۹,۴۳۳	۸۲۱,۹۰۲	۴۲۶,۶۸۵	۴۰
جمع داراييها	۱,۱۷۵,۶۲۳	۸۲۶,۵۰۲	۴۳۰,۷۹۱	۴۲
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۶۸,۰۰۲	۶۸,۰۰۲	۶۸,۰۰۲	۰
افزايش سرمايه در جريان	۸۷,۱۶۲	۲۶,۸۶۰	۰	۲۲۵
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶,۸۰۰	۵,۸۶۲	۱,۰۰۰	۱۶
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۱۶,۴۴۰	۹۲,۳۷۷	(۱۲۴,۸۴۴)	۲۴۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴۷۸,۴۰۴	۱۹۳,۱۰۱	(۵۵,۸۴۲)	۱۴۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۵۱,۸۱۵	۲۰,۴۳۸	۶۴,۰۲۱	۱۵۴
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۳۹,۴۶۵	۳۱,۸۴۰	--
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۱,۸۱۵	۵۹,۹۰۳	۹۵,۸۶۱	(۱۴)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۰۲,۸۸۹	۳۳۱,۴۷۱	۱۸۵,۱۵۶	(۳۹)
ماليات پرداختني	۱,۲۲۶	۰	۰	
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۴۲۵,۳۳۹	۲۲۸,۵۶۴	۹۱,۶۷۷	۸۶
ذخاير	۱۵,۹۵۰	۱۳,۴۶۳	۸,۱۸۶	۱۸
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۱۰۵,۷۵۳	۰
	۶۴۵,۴۰۴	۵۷۳,۴۹۸	۳۹۰,۷۷۲	۱۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶۴۵,۴۰۴	۵۷۳,۴۹۸	۳۹۰,۷۷۲	۱۳
جمع بدهي‌ها	۶۹۷,۲۱۹	۶۳۳,۴۰۱	۴۸۶,۶۳۳	۱۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۱۷۵,۶۲۳	۸۲۶,۵۰۲	۴۳۰,۷۹۱	۴۲

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۸,۰۰۲	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۱۲۴,۸۴۴)	۰	(۵۵,۸۴۲)
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۸,۰۰۲	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۱۲۴,۸۴۴)	۰	(۵۵,۸۴۲)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۲۲,۰۸۳		۲۲۲,۰۸۳
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۲,۰۸۳	۰	۲۲۲,۰۸۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۲,۰۸۳	۰	۲۲۲,۰۸۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۲۶,۸۶۰	۰	۰		۰					۲۶,۸۶۰
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					۴,۸۶۲				(۴,۸۶۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۸,۰۰۲	۲۶,۸۶۰	۰	۰	۵,۸۶۲	۰	۰	۰	۹۲,۳۷۷	۰	۱۹۳,۱۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲۹۵,۰۰۱		۲۹۵,۰۰۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۵,۰۰۱	۰	۲۹۵,۰۰۱
سود سهام مصوب									(۷۰,۰۰۰)		(۷۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۶۰,۳۰۲									۶۰,۳۰۲
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					۹۳۸				(۹۳۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۸,۰۰۲	۸۷,۱۶۲	۰	۰	۶,۸۰۰	۰	۰	۰	۳۱۶,۴۴۰	۰	۴۷۸,۴۰۴

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۶۰,۷۵۸)	(۷,۰۴۵)	(۷۶۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۶۰,۷۵۸)	(۷,۰۴۵)	(۷۶۲)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۳,۱۷۳)	(۱,۰۰۰)	(۲,۲۱۷)
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	۰	(۶۰۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
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	۰	۰	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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۲,۲۹۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۳,۱۷۳)	۶۹۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۳,۹۳۱)	(۶,۳۵۵)	(۱,۲۲۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۴۳۵,۴۵۴	۱۹۴,۴۰۰	۱۲۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۷۲,۷۳۸)	(۱۰۶,۹۲۷)	(۱۵۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۱,۵۴۸)	(۳۵,۱۵۱)	(۱۸)
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	(۱۹,۸۸۲)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۰۱,۲۸۶	۵۲,۳۲۲	۹۴
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۷,۳۵۵	۴۵,۹۶۷	(۶۲)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۹,۲۴۵	۳۳,۲۷۸	۱۳۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۶,۶۰۰	۷۹,۲۴۵	۲۲
معاملات غيرنقدي	۶۰,۳۰۲	۲۶,۸۶۰	۱۲۵
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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
كامبيز نصيري ابريشم چي	كامبيز نصيري ابريشم چي	2594110019	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
محسن عسكري آزاد	محسن عسكري آزاد	0039631400	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي سيستم	بله
بهمن دژاكام	بهمن دژاكام	0043896200	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله
عليرضا زابلي	عليرضا زابلي	2722016575	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
طه ميرعمادي	طه ميرعمادي	1286319897	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت بازرگاني	بله