اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تجارت سهند ویسمن	سرمایه ثبت شده: 750,000
نماد: بنو1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تجارت سهند ویسمن

بند مقدمه

1. بررسي اجمالي صورتهاي مالي گروه و جداگانه شركت تجارت سهند ويسمن(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت هاي مالي به تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي گروه براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 28 پيوست، به اين موسسه محول شده است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. به دليل اساسي بودن آثار احتمالي موارد توصيف شده در بندهاي 3 و 4 مباني نتيجه گيري، اين موسسه، نتوانسته است شواهد كافي و مناسب براي نتيجه گيري كسب كند در نتيجه، نتيجه گيري نسبت به صورت هاي مالي ياد شده، امكان پذير نيست.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناء محدوديت هاي مندرج در بندهاي 3 تا 5، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل دريافتني ها شامل مبلغ 375.037 ميليون ريال مطالبات ناشي از قرارداد با موضوع فرومنگنز و جمعا مبلغ 138.131 ميليون ريال مطالبات ايجاد شده در سال مالي قبل تحت عنوان قرارداد سه جانبه بازرگاني، قرارداد خودرو و حساب آقاي نجاتي فر، بابت قرارداد اقاله شده معاوضه ملک بابلسر، (مندرج در يادداشت توضيحي 15) مي باشد. از اين بابت بر اساس توافقنامه مورخ 20/05/1403 هيئت مديره، به شرح يادداشت 3-2-15 صورتهاي مالي، تسويه مطالبات مزبور، از سوي مديرعامل سابق شركت بصورت نقد و واگذاري دارايي تقبل گرديده است. با توجه به عدم پرداخت مبلغ تعهد شده در سررسيد و عدم اقدامات موثر در ارتباط با تعهدات توافق نامه از جمله تنظيم مبايعه نامه جهت واگذاري داراييها، نحوه بازيافت مبالغ مذكور و تعيين تعديلات احتمالي از اين بابت براي اين موسسه امكان پذير نمي باشد.
4. سرفصل سرمايه گذاري هاي بلند مدت موضوع يادداشت توضيحي 12 صورت هاي مالي شامل سرمايه گذاري در شركت هاي فرعي دانش گستران تجارت ويسمن و دو شركت زير گروه آن واقع در كشور تركيه و سرمايه گذاري در شركت وابسته سوشيانت فن‌آوران مي‌باشد كه صورت هاي مالي و سوابق حسابداري شركت هاي مذكور در اختيار اين موسسه قرار نگرفته است. در غياب دسترسي به اطلاعات لازم، تعيين هر گونه تعديلات احتمالي براي اين موسسه محرز نشده است.
5. با توجه به يادداشت 13 صورتهاي مالي، پروژه در جريان تكميل به مبلغ 36.519 ميليون ريال شامل مخارج تخصيص يافته شركت فرعي پرتو داده گستر ويسمن از سال 1400 جهت ساخت نرم افزار بيمه مي باشد كه سنوات اخير تكميل نشده و در غياب نيروي انساني، عمليات فرايند ساخت دارايي مذكور بصورت متوقف مي باشد. در غياب شواهد و معيارهاي لازم از جمله محتمل بودن جريان منافع اقتصادي آتي به درون واحد تجاري، حصول اطمينان از احراز مبالغ مذكور بعنوان دارايي و تعيين آثار احتمالي آن براي اين موسسه امكان پذير نمي باشد.
6. دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها جمعا شامل مبلغ 447.333 ميليون ريال مطالبات به شرح يادداشت 15 صورتهاي مالي(عمدتا مبلغ 300.560 ميليون ريال طلب از شركت فرعي منحله دانش گستران تجارت ويسمن) مي‌باشد كه از سنوات قبل بصورت راكد مي باشد و پيگيري‌هاي موثري جهت وصول مطالبات مزبور صورت نگرفته و از اين بابت كاهش ارزش نيز شناسايي نشده است. با توجه به مراتب فوق، اعمال تعديلاتي ضروري است، ليكن در غياب شواهد و مستندات كافي از جمله نتايج اقدامات انجام شده، تضامين دريافتي و ميزان دارايي هاي شركت فرعي، تعيين مبلغ دقيق آن براي اين موسسه امكان پذير نمي‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

7. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به دليل اساسي بودن آثار احتمالي محدوديت هاي مندرج در بندهاي 3 و 4، اين موسسه نتوانسته است شواهد كافي و مناسب براي نتيجه گيري كسب كند، بنابراين نتيجه گيري نسبت به صورت هاي مالي ياد شده، امكان پذير نيست.

تاكيد بر مطالب خاص

8. تدوام فعاليت

طي سنوات اخير گروه و شركت اصلي فاقد درآمد عملياتي مي باشند و نتيجه عمليات آنها در دوره مورد گزارش و طي سنوات اخير منجر به زيان گرديده است. همچنين زيان انباشته گروه و شركت اصلي در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از نيمي از سرمايه مي‌باشد. اين رويدادها نشان دهنده ابهامي با اهميت است كه مي تواند نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليتترديدي عمده ايجاد نمايد.

9. پوشش بيمه اي دارايي هاي ثابت مشهود

داراييهاي ثابت مشهود گروه به بهاي تمام شده 41.991 ميليون ريال و مبلغ دفتري 13.032 ميليون ريال (يادداشت توضيحي 1-1-10) فاقد پوشش بيمه اي مي باشد.

مفاد بندهاي 8 و 9 تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

	23آبان1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	Mahnaz Khoshnudnia [[Sign		1403/08/30 16:15:44
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Mohsen Asadi [Sign	901828	1403/08/30 16:42:35
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	Mohammad Taghi Rezaei [[Sign		1403/08/30 16:45:39

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۰	۶۰۰	۶۰۰	--
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۶۰۰	۶۰۰	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۴,۲۳۴)	(۹۱,۷۰۷)	(۱۳۸,۶۱۰)	۳۰
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۹	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	(۴۳,۷۰۵)	(۴۳,۲۸۰)	--
سود(زیان) عملیاتی	(۶۴,۱۸۵)	(۱۳۴,۸۱۲)	(۱۸۱,۲۹۰)	۵۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	۰	(۵۴,۴۴۰)	(۴۹,۶۵۹)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۳۱,۹۹۴	۳۱,۹۹۴	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶۴,۱۸۵)	(۱۵۷,۲۵۸)	(۱۹۸,۹۵۵)	۵۹
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۳۲,۵۲۲)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۹۶,۷۰۷)	(۱۵۷,۲۵۸)	(۱۹۸,۹۵۵)	۳۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۹۶,۷۰۷)	(۱۵۷,۲۵۸)	(۱۹۸,۹۵۵)	۳۹
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	(۱۲۹)	(۱۸۰)	(۲۴۱)	۲۸
غيرعملياتي (ریال)	۰	(۳۰)	(۳۴)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۱۲۹)	(۲۱۰)	(۲۶۵)	۳۹
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۱۲۹)	(۲۱۰)	(۲۶۵)	۳۹
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال			(۲۶۵)	۰
سرمایه	۰	۰	۷۵۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۹۶,۷۰۷)	(۱۵۷,۲۵۸)	(۱۹۸,۹۵۵)	۳۹
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۹۶,۷۰۷)	(۱۵۷,۲۵۸)	(۱۹۸,۹۵۵)	۳۹
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۲,۸۱۲	۱۵,۶۳۰	۲۲,۴۹۰	(۱۸)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۴,۶۷۶,۲۰۷	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۲۲	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۶,۷۴۰	۱۶,۷۴۰	۱۶,۷۴۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۹,۵۵۲	۳۲,۳۷۰	۴,۷۱۵,۴۵۹	(۹)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵,۱۸۰	۲,۴۲۶	۳,۴۵۰	۱۱۴
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۶۳,۹۰۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹۸۶,۵۲۳	۹۷۸,۰۹۰	۹۲۵,۷۵۶	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۲۸۶	۱,۲۸۶	۹۱,۲۸۶	۰
موجودي نقد	۳۶۰	۵۲۵	۱,۹۹۵	(۳۱)
	۹۹۳,۳۴۹	۹۸۲,۳۲۷	۱,۰۸۶,۳۸۷	۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹۹۳,۳۴۹	۹۸۲,۳۲۷	۱,۰۸۶,۳۸۷	۱
جمع دارايي‌ها	۱,۰۲۲,۹۰۱	۱,۰۱۴,۶۹۷	۵,۸۰۱,۸۴۶	۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۱,۹۲۰	۲۱,۹۲۰	۲۱,۹۲۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۴۲۱,۰۲۰)	(۳۲۴,۳۱۳)	(۱۲۵,۳۵۸)	(۳۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳۵۰,۹۰۰	۴۴۷,۶۰۷	۶۴۶,۵۶۲	(۲۲)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۹۴,۷۵۹	۲۴۶,۹۵۹	۰	۱۹
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۱۰۰,۴۲۵	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۷۲۱	۱,۴۳۳	۵,۳۹۹	۲۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۹۶,۴۸۰	۲۴۸,۳۹۲	۱۰۵,۸۲۴	۱۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۱,۸۸۳	۱۷,۵۸۲	۴,۵۱۷,۷۵۳	۱۳۸
ماليات پرداختني	۳۲,۵۲۲	۰	۰	
سود سهام پرداختني	۳۰۱,۱۱۶	۳۰۱,۱۱۶	۳۰۰,۰۰۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۲۳۱,۷۰۷	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۷۵,۵۲۱	۳۱۸,۶۹۸	۵,۰۴۹,۴۶۰	۱۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۷۵,۵۲۱	۳۱۸,۶۹۸	۵,۰۴۹,۴۶۰	۱۸
جمع بدهي‌ها	۶۷۲,۰۰۱	۵۶۷,۰۹۰	۵,۱۵۵,۲۸۴	۱۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۰۲۲,۹۰۱	۱,۰۱۴,۶۹۷	۵,۸۰۱,۸۴۶	۱

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱,۹۲۰	۰	۰	۰	(۱۲۵,۳۵۸)	۰	۶۴۶,۵۶۲
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	۵۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱,۹۲۰	۰	۰	۰	(۱۲۵,۳۵۸)	۰	۶۴۶,۵۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۱۹۸,۹۵۵)		(۱۹۸,۹۵۵)
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	(۱۹۸,۹۵۵)	۰	(۱۹۸,۹۵۵)
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	(۱۹۸,۹۵۵)	۰	(۱۹۸,۹۵۵)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۲۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۲۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۲۰۰,۰۰۰)	۰			۰					(۲۰۰,۰۰۰)
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۹۲۰	۰	۰	۰	(۳۲۴,۳۱۳)	۰	۴۴۷,۶۰۷

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 ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۹۶,۷۰۷)		(۹۶,۷۰۷)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							۰	۰	(۹۶,۷۰۷)		(۹۶,۷۰۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۹۲۰	۰	۰	۰	(۴۲۱,۰۲۰)	۰	۳۵۰,۹۰۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۳۶,۹۰۹)	(۳۲,۸۲۸)	۲۸۴,۷۰۱	(۱۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳۶,۹۰۹)	(۳۲,۸۲۸)	۲۸۴,۷۰۱	(۱۲)
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	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	(۱,۷۷۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱۱,۱۰۵)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۵	۵	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۹	۵,۱۹۰	۵,۶۱۵	(۹۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۱,۰۵۶)	۹۳,۴۲۵	۹۵,۶۲۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۷,۹۶۵)	۶۰,۵۹۷	۳۸۰,۳۲۱	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۴۷,۸۰۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۲۰۷,۶۶۲)	(۳۳۲,۱۳۲)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۵۴,۴۴۰)	(۴۹,۶۵۹)	--
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	۴۷,۸۰۰	(۶۲,۱۰۲)	(۳۸۱,۷۹۱)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۶۵)	(۱,۵۰۵)	(۱,۴۷۰)	۸۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۲۵	۲,۰۳۵	۱,۹۹۵	(۷۴)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۶۰	۵۳۰	۵۲۵	(۳۲)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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
جمال ولي پور	جمال ولي پور	2063061467	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت مالي	خير
سعيد حشمتي	سعيد حشمتي	0075855232	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت دولتي	بله
بهنام شهريار	بهنام شهريار	2802741403	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	اقتصاد	بله