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 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	تجارت سهند ویسمن

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي تلفيقي گروه و شركت تجارت سهند ويسمن (سهامي خاص) به تاريخ 31 شهريورماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي گروه و شركت اصلي براي دوره مالي مياني 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي1 تا 34 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيات مديره شركت و مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده، براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- شركت نسبت به تلفيق دو شركت زير گروه شركت منحله دانش گستران واقع در تركيه اقدام ننموده است. همچنين شركت سوشيانت فن آوران نيز در صورتهاي مالي تلفيقي (به ارزش ويژه) منعكس نگرديده است. تعديل حسابها از بابت موارد مزبور ضرورت داشته ليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات مورد لزوم از جمله صورت هاي مالي حسابرسي شده شركت هاي زير مجموعه، ميزان تعديلات براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

4. 4- سرفصل دريافتني ها به شرح يادداشت 18 توضيحي همراه صورتهاي مالي مشتمل بر مبلغ 637ر685 ميليون ريال (معادل 423 ميليارد آن مربوط به شركت منحله دانش گستران و طرف هاي تجاري مرتبط با آن بوده است) اقلام راكد سنواتي و اسناد سررسيد گذشته (كه حسب قراردادهاي منعقده، در صورت تاخير در پرداخت اقساط مي بايست درآمد تاخير تاديه نيز در حساب شناسايي مي شد) مي باشد. توضيح اينكه متعاقب قرارداد معاوضه ملک بابلسر با ملكي در جردن تهران بخشي از چک هاي دريافتني به مبلغ 121ر111 ميليون ريال و 20ر000 ميليون ريال نقد حسب توافقات به طرف معاوضه واگذار شده كه پس از تغيير در تصميمات مديريتي شركت و اقاله معاوضه مذكور، چک ها و مبلغ پرداختي در حال حاضر به شركت عودت نشده است. هم چنين در حال حاضر ملک بابلسر نيز به نام شركت نمي باشد. از سوي ديگر، سرفصل حسابهاي دريافتني مشتمل بر مبلغ 31ر682 ميليون ريال مطالبات از شركت هاي تركيه اي زير مجموعه شركت دانش گستران مي باشد كه قابليت بازيافت آنها نيز مشخص نمي باشد. سرفصل فوق نياز به تعديلات داشته ليكن در نبود مدارک و مستندات كافي از جمله پيگيري هاي حقوقي جهت وصول طلب هاي فوق، تعيين تعديلات احتمالي ناشي از موارد مزبور براي اين موسسه ميسر نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. 5- بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

6. 6- نتيجه عمليات شركت اصلي در دوره مورد گزارش منجر به زيان گرديده و پروژه شركت (بابلسر) نيز عملياتي نشده است. به دليل مشكلات نقدي، تسهيلات شركت و سود سهام پرداختني به موقع پرداخت نشده (مراودات مالي شركت در دوره مورد گزارش از طريق شركت نمايندگي بيمه سهند ويسمن تجارت نو به شرح يادداشت 18 توضيحي صورتهاي مالي بوده است) است. از سوي ديگر، طي دوره مورد گزارش به طور ميانگين معادل 60,000 ميليون ريال در بانک سينا با نرخ 13 درصد سرمايه گذاري شده كه در پايان دوره صفر شده است. همچنين شركت فرعي پرتو داده گستر ويسمن به دليل زياندهي طي سنوات اخير مشمول ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت گرديده و برنامه هاي آتي براي شركت هاي تركيه نيز ارائه نشده است. برنامه ريزي هاي مالي و عملياتي جهت استفاده بهينه از منابع در اختيار ضرورت دارد. ضمن اينكه صورتهاي مالي و تاييديه مديران به امضاي يكي از اعضاي هيات مديره نرسيده است.

11آذر1402

موسسه حسابرسي اطمينان بخش و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه اطمينان بخش و همکاران	[Mahdi Moradi [Sign	901856	1402/09/14 17:20:19
مدير موسسه اطمينان بخش و همکاران	Saeid Gol Mohammadi [[Sign	881621	1402/09/14 17:25:28

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۶۰۰	۷,۴۳۷	۱,۲۷۴	(۹۲)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	(۱۴,۳۳۸)	۰	--
سود(زیان) ناخالص	۶۰۰	(۶,۹۰۱)	۱,۲۷۴	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۱,۷۰۷)	(۹۱,۲۸۵)	(۱۶۸,۲۴۶)	۰
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۴۳,۷۰۵)	(۲۳,۳۶۳)	(۱۵,۶۸۲)	(۸۷)
سود(زیان) عملیاتی	(۱۳۴,۸۱۲)	(۱۲۱,۵۴۹)	(۱۸۲,۶۵۴)	(۱۱)
هزینه های مالی	(۵۴,۴۴۰)	(۳۸,۶۶۸)	(۵۴,۸۹۷)	(۴۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۱,۹۹۴	۱۲۳,۰۸۷	۷۰,۶۰۵	(۷۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۵۷,۲۵۸)	(۳۷,۱۳۰)	(۱۶۶,۹۴۶)	(۳۲۴)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۱,۷۸۳)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۱,۷۸۳)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۵۷,۲۵۸)	(۳۸,۹۱۳)	(۱۶۸,۷۲۹)	(۳۰۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱۵۷,۲۵۸)	(۳۸,۹۱۳)	(۱۶۸,۷۲۹)	(۳۰۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	(۱۸۰)	(۲۲۴)	(۳۳۵)	۲۰
غيرعملياتي (ريال)	(۳۰)	۱۵۳	۲۹	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	(۲۱۰)	(۷۱)	(۳۰۶)	(۱۹۶)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	(۲۱۰)	(۷۱)	(۳۰۶)	(۱۹۶)
سود (زيان) خالص هر سهم- ريال		(۷۱)	(۳۰۷)	--
سرمايه	۰	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۱۵۷,۲۵۸)	(۳۸,۹۱۳)	(۱۶۸,۷۲۹)	(۳۰۴)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۱۵۷,۲۵۸)	(۳۸,۹۱۳)	(۱۶۸,۷۲۹)	(۳۰۴)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۹,۴۲۸	۲۳,۴۶۷	۲۹,۴۶۰	(۱۷)
سرمایه‌گذاري در املاک	۴,۶۷۷,۹۷۷	۴,۶۷۶,۲۰۷	۴,۶۷۴,۹۰۳	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۳۹	۸۶	۳۶۰	(۵۵)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۶,۷۳۰	۱۶,۷۳۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴,۷۱۴,۱۷۴	۴,۷۱۶,۴۹۰	۴,۷۰۴,۷۲۳	۰
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۴,۷۳۵	۲۹,۹۵۵	۱۷,۹۵۶	۱۶
موجودي مواد و كالا	۰	۶۳,۹۰۰	۰	--
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹۸۸,۴۳۸	۹۲۴,۷۶۸	۳۶۱,۶۱۹	۷
سرمایه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱,۲۸۶	۹۱,۲۸۶	۱۴۱,۲۸۶	(۹۹)
موجودي نقد	۵۳۰	۲,۰۳۵	۸,۹۶۴	(۷۴)
	۱,۰۲۴,۹۸۹	۱,۱۱۱,۹۴۴	۵۲۹,۸۲۵	(۸)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۰۲۴,۹۸۹	۱,۱۱۱,۹۴۴	۵۲۹,۸۲۵	(۸)
جمع دارايي‌ها	۵,۷۳۹,۱۶۳	۵,۸۲۸,۴۳۴	۵,۲۳۴,۵۴۸	(۲)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمایه	۷۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۳۶
افزايش سرمايه در جريان	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
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۲۹۸,۸۹۶)	(۱۴۱,۸۹۸)	۳۱۷,۹۹۷	(۱۱۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴۷۳,۰۲۴	۶۳۰,۰۲۲	۸۸۹,۹۱۷	(۲۵)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۷,۶۵۰	۱۰۰,۴۲۵	۲۴۳,۶۱۰	(۹۲)
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳,۳۵۰	۵,۵۹۷	۲,۱۶۵	(۴۰)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۱,۰۰۰	۱۰۶,۰۲۲	۲۴۵,۷۷۵	(۹۰)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۸۳۷,۴۶۹	۴,۵۶۰,۶۸۳	۳,۸۹۳,۲۷۴	۶
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱۱۷,۶۷۰	۲۳۱,۷۰۷	۲۰۶,۵۸۲	(۴۹)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵,۲۵۵,۱۳۹	۵,۰۹۲,۳۹۰	۴,۰۹۸,۸۵۶	۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۲۵۵,۱۳۹	۵,۰۹۲,۳۹۰	۴,۰۹۸,۸۵۶	۳
جمع بدهي‌ها	۵,۲۶۶,۱۳۹	۵,۱۹۸,۴۱۲	۴,۳۴۴,۶۳۱	۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵,۷۳۹,۱۶۳	۵,۸۲۸,۴۳۴	۵,۲۳۴,۵۴۸	(۲)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۹۲۰	۰	۰	۰	۳۱۷,۹۹۷	۰	۸۸۹,۹۱۷
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

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۹۲۰	۰	۰	۰	۳۱۷,۹۹۷	۰	۸۸۹,۹۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۱۶۸,۷۲۹)		(۱۶۸,۷۲۹)
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۸,۷۲۹)	۰	(۱۶۸,۷۲۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۸,۷۲۹)	۰	(۱۶۸,۷۲۹)
سود سهام مصوب									(۳۰۰,۰۰۰)		(۳۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۲۰۰,۰۰۰	۰			۰					۲۰۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه				۰						۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۸,۸۳۴		۸,۸۳۴
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱,۹۲۰	۰	۰	۰	(۱۴۱,۸۹۸)	۰	۶۳۰,۰۲۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۱۵۷,۲۵۸)		(۱۵۷,۲۵۸)

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	(۱۵۷,۲۵۸)		(۱۵۷,۲۵۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰)									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			۲۶۰		۲۶۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۹۲۰	۰	۰	۰	(۲۹۸,۸۹۶)	۰	۴۷۳,۰۲۴

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۳۲,۸۲۸)	۵۵,۹۷۲	۱۰۹,۳۵۸	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	(۱,۷۸۳)	(۱,۷۸۳)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۳۲,۸۲۸)	۵۴,۱۸۹	۱۰۷,۵۷۵	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	(۱,۶۳۷)	(۷,۳۳۷)	--
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	(۱۵,۹۱۸)	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	۴۶۶	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	(۱,۷۷۰)	۰	(۱,۳۰۴)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۹۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	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	۵	۸۰	۸۰	(۹۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵,۱۹۰	۹,۳۷۱	۱۷,۰۵۲	(۴۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۹۳,۴۳۵	۸,۲۸۰	۴۳,۵۷۳	۱,۰۲۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶۰,۵۹۷	۶۳,۴۶۹	۱۵۰,۱۴۸	(۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۲۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۱۰	
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	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۰۷,۶۶۲)	(۲۹,۹۸۴)	(۱۰۹,۱۹۰)	(۵۹۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۴,۴۴۰)	(۳۸,۶۶۸)	(۵۴,۸۹۷)	(۴۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۲,۱۰۲)	(۶۸,۶۵۲)	(۱۵۷,۰۷۷)	۱۰
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۵۰۵)	(۶,۱۸۳)	(۶,۹۲۹)	۷۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۰۳۵	۸,۹۶۴	۸,۹۶۴	(۷۷)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۳۰	۲,۷۸۱	۲,۰۳۵	(۸۱)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي 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
جمال ولي پور	جمال ولي پور	2063061467	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	دکترا	مدیریت مالي	بله
کورش فلاح	کورش فلاح	0055853021	فاقد نماینده	فاقد نماینده		نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	حسابداري مالي	بله
مهدي پیروزرام	مهدي پیروزرام	2259546587	فاقد نماینده	فاقد نماینده		رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	رياضي	خیر