اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ياري رسان تارا پارس	سرمایه ثبت شده: 1,000
نماد: پارسیان2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
ياري رسان تارا پارس

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت ياري رسان تارا پارس (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 29 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.
حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي شركت، هيئت 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 هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود ، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها 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 صورتهاي مالي ، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي ، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد .

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه 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 مشروط

4. به نظر اين موسسه ، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت ياري رسان تارا پارس (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2-با توجه به يادداشت توضيحي 19 به موجب برگهاي تشخيص صادره براي عملكرد سالهاي 1401 و 1402 مبلغ 57 ميليارد ريال بابت اصل ماليات، مازاد بر ماليات پرداختي و پرداختني مطالبه گرديده است. همچنين بموجب يادداشت توضيحي 2-27، برگ تشخيص ماليات حقوق سالهاي 1399 و 1400 ، جمعا به مبلغ 116 ميليارد ريال اصل و مبلغ 89 ميليارد ريال جريمه مطالبه شده كه به علت اعتراض شركت، ذخيره اي در حساب ها از بابت اصل ماليات، منظور نشده است. به نظر اين موسسه، تعديل حسابها از بابت موارد فوق ضروري است ليكن تعيين مبلغ آن ميسر نيست و موكول به صدور آراي قطعي مقامات مالياتي مي باشد.

تاکید بر مطالب خاص

6. به شرح يادداشت توضيحي 2-27، براي سالهاي 1398، 1399، 1401 و 1402 ماليات و عوارض بر ارزش افزوده مورد رسيدگي سازمان امور مالياتي قرار نگرفته و احتمال مطالبه مازاد وجود دارد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. شرکت در سال مالي مورد رسيدگي اقدام به پرداخت وديعه به مبلغ 100 ميليارد ريال در تيرماه 1403به سهامدار عمده از بابت اجاره ساختمان دزاشيب نموده است. توضيح اينكه تعيين ثمن مذكور بدون اخذ نظريه كارشناسي بوده و ساختمان ياد شده مورد استفاده شركت قرار نگرفته است.

8. تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 2 اسفند 1402 صاحبان سهام درخصوص مورد مندرج در بند 2 از بابت ماليات حقوق به نتيجه نرسيده است. همچنين تهيه و ارائه گزارش توجيهي افزايش سرمايه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدي، به سهامدار عمده انجام نشده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-26 به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور ، مفاد ماده فوق مبني بر عدم شركت شخص ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فيمابين شركتهاي گروه انجام شده است.

10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، 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 مؤسسه 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.

20بهمن1403

موسسه حسابرسي هدف نوين نگر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هدف نوین نگر	[Hamid Foudazi [Sign	972481	1403/12/19 16:34:02
شریک موسسه هدف نوین نگر	[Mehdi Shalileh [Sign	800436	1403/12/19 16:47:06
مدیر موسسه هدف همکاران(هدف نوین نگر)	[Payam Sadeghi Jazi [Sign	891739	1403/12/19 16:51:36

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲,۶۵۳,۴۷۵	۲,۱۶۵,۷۵۳	۲۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۴۹۳,۰۴۲)	(۲,۰۴۵,۵۲۴)	(۲۲)
سود(زیان) ناخالص	۱۶۰,۴۳۳	۱۲۰,۲۲۹	۳۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۶,۵۵۱)	(۷۳,۷۴۴)	(۴۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵۳,۸۸۲	۴۶,۴۸۵	۱۶
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۷,۷۳۵	۲۶,۰۸۶	۴۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۱,۶۱۷	۷۲,۵۷۱	۲۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۴,۵۴۳)	(۹,۷۴۹)	(۴۹)
سال‌هاي قبل	(۶,۰۰۰)	(۶,۰۷۵)	۱
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۱,۰۷۴	۵۶,۷۴۷	۲۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۱,۰۷۴	۵۶,۷۴۷	۲۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۳۰۶,۶۱۰	--
غيرعملياتي (ریال)	۰	۲۶۰,۸۶۰	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۵۶۷,۴۷۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۵۶۷,۴۷۰	--
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۷۱,۰۷۴	۵۶۷,۴۷۰	(۸۷)
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
.....			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
.....			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۷۱,۰۷۴	۵۶,۷۴۷	۲۵
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌هاي 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۷۱,۰۷۴	۵۶,۷۴۷	۲۵
توضيحات			
////////////

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱۴۱,۴۶۴	۱۲۰,۰۷۹	۸۸۸	۱۸
موجودي نقد	۳۱,۲۹۷	۸,۵۱۶	۴۱,۷۰۳	۲۶۸
	۲۹۵,۴۰۸	۴۰۳,۹۹۹	۳۸۱,۲۸۵	(۲۷)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۹۵,۴۰۸	۴۰۳,۹۹۹	۳۸۱,۲۸۵	(۲۷)
جمع دارايي‌ها	۶۸۴,۳۲۱	۵۸۸,۹۴۳	۴۳۱,۹۶۳	۱۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۵	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	۸۳,۸۸۶	۶۲,۸۱۲	۲۷,۰۶۵	۳۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۸۴,۹۹۱	۶۳,۹۱۷	۲۸,۱۷۰	۳۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۸,۰۷۱	۲۰,۵۰۸	--
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۸۲,۹۸۴	۲۵۲,۸۰۲	۱۹۰,۱۲۶	۱۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۸۲,۹۸۴	۲۶۰,۸۷۳	۲۱۰,۶۴۴	۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۰۱,۱۱۴	۱۶۰,۲۸۵	۱۶۴,۵۴۵	۲۵
ماليات پرداختني	۲۴,۱۰۰	۱۳,۷۴۹	۹,۳۸۰	۷۵
سود سهام پرداختني	۷۰,۶۴۵	۲۰,۸۹۵	۰	۲۳۸
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۲۰,۴۸۷	۶۹,۲۲۴	۱۹,۲۲۴	(۷۰)
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۱۶,۳۴۶	۲۶۴,۱۵۳	۱۹۳,۱۴۹	۲۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۱۶,۳۴۶	۲۶۴,۱۵۳	۱۹۳,۱۴۹	۲۰
جمع بدهي‌ها	۵۹۹,۳۳۰	۵۲۵,۰۲۶	۴۰۳,۷۹۳	۱۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۶۸۴,۳۲۱	۵۸۸,۹۴۳	۴۳۱,۹۶۳	۱۶

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۵	۰	۰	۰	۳۷,۰۶۵	۰	۳۸,۱۷۰
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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۵	۰	۰	۰	۳۷,۰۶۵	۰	۳۸,۱۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۵۶,۷۴۷		۵۶,۷۴۷

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
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۷۴۷	۰	۵۶,۷۴۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۷۴۷	۰	۵۶,۷۴۷
سود سهام مصوب									(۲۱,۰۰۰)		(۲۱,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۵	۰	۰	۰	۶۳,۸۱۲	۰	۶۳,۹۱۷
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۷۱,۰۷۴		۷۱,۰۷۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							۰	۰	۷۱,۰۷۴		۷۱,۰۷۴
سود سهام مصوب									(۵۰,۰۰۰)		(۵۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰

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
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۵	۰	۰	۰	۸۳,۸۸۶	۰	۸۴,۹۹۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۲,۴۴۵	۵۷,۲۱۵	(۷۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰,۱۹۲)	(۱۱,۴۵۵)	۱۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۲۵۳	۴۵,۷۶۰	(۹۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۰۷۶)	(۸,۷۹۴)	۸۸
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	(۸,۲۸۸)	(۵۲۰)	(۱,۴۹۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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	۲۳۹,۷۱۷	۱۲۱,۰۰۰	۹۸
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۲۴۰,۰۰۰)	(۲۱۸,۱۰۰)	(۱۰)
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	۲۶۶	۱,۱۰۲	(۷۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۰,۱۵۹	۲۶,۴۷۰	۱۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲۰,۷۷۸	(۷۸,۸۴۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۳,۰۳۱	(۳۳,۰۸۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۵۰)	(۱۰۵)	(۱۳۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۵۰)	(۱۰۵)	(۱۳۸)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۲,۷۸۱	(۳۳,۱۸۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸,۵۱۶	۴۱,۷۰۳	(۸۰)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۱,۲۹۷	۸,۵۱۶	۲۶۸
معاملات غيرنقدي	۳,۰۰۰	۱,۹۰۰	۵۸
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

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

محمدرضا قوي پنجه مرنگلو	محمدرضا قوي پنجه مرنگلو	0451193490	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت	بله
علي رضا حساس	علي رضا حساس	0054555477	علي رضا حساس	علي رضا حساس	0054555477	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	پزشكي	خير
داود مقدم	داود مقدم	0322134064	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
اميرساسان ترابي زاده	اميرساسان ترابي زاده	0047749105	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	رياضي	بله