اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سیوان تدبیر تجارت	سرمایه ثبت شده: 1,300,000
نماد: پاسارگاد101	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سیوان تدبیر تجارت

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت سيوان تدبير تجارت (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي ماه 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 37 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، 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 راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 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 رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از سيوان تدبير تجارت (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر كافي و مناسب است. 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 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 با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده¬كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي 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 زيرپا گذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 برآوردهاي 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 با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديد عمده نسبت به

توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاء شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس 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 باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي

مي گردد.

افزون بر اين، زمان¬بندي 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 در بالا، وضعيت مالي شركت در تاريخ 30 دي ماه 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-34، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است. نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

6. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 39 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسي‌هاي 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.

7. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان درارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چهارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و به مواردي حاكي از عدم رعايت مفاد مقررات ياد شده برخورد نگرديده است.

	02اسفند1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1404/02/10 16:46:21
شریک موسسه آزموده کاران	[Masoud Sourani [Sign	911890	1404/02/10 16:50:03
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Soujbolaghi [Sign	800119	1404/02/10 16:58:01

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵,۶۳۵,۱۸۳	۳,۴۴۵,۲۵۳	۶۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۹۵۶,۴۹۶)	(۳,۰۵۷,۷۵۲)	(۶۲)
سود(زیان) ناخالص	۶۷۸,۶۸۷	۳۸۷,۵۰۱	۷۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۸۷,۲۶۹)	(۱۶۷,۵۸۷)	(۱۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۵۵,۱۳۴	۱۸۰,۸۷۱	۴۱
سایر هزینه‌ها	(۳۲۱,۶۸۵)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۴۳۴,۸۶۷	۴۰۰,۷۸۵	۶
هزینه های مالی	(۱۹۳,۴۳۹)	(۱۵۰,۷۹۵)	(۲۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۷,۴۸۲	۳۸,۸۵۵	(۵۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴۹,۹۲۰	۲۸۸,۸۴۵	(۱۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۲,۴۸۰)	(۳۸,۱۳۶)	(۶۴)
سال‌هاي قبل	۰	(۹۹,۶۷۳)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۸۷,۴۴۰	۱۵۱,۰۳۶	۲۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۸۷,۴۴۰	۱۵۱,۰۳۶	۲۴
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	۱۴۴	۱۰,۰۶۹	(۹۹)
سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۸,۵۶۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۸۷,۴۴۰	۱۵۱,۰۳۶	۲۴
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
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	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
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۸۷,۴۴۰	۱۵۱,۰۳۶	۲۴
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۸۹,۹۴۳	۲۱۱,۰۱۰	۱۰۵,۲۸۳	۳۷
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵,۰۲۵	۳,۴۰۶	۳,۹۹۹	۴۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۵	۶	۰	۱۵۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۵۰,۷۰۰	۲۳,۱۵۰	۱۵,۰۰۰	۱۱۹
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۴۵,۶۸۳	۲۳۷,۵۷۲	۱۲۴,۲۸۲	۴۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷۳۴,۳۰۴	۳۳۴,۲۶۹	۱۴۱,۰۱۲	۱۲۰
موجودي مواد و کالا	۸,۱۵۷,۷۸۲	۲,۷۷۰,۷۴۳	۸۰,۳۰۶	۱۹۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۹۶۵,۱۰۳	۱,۷۱۲,۰۴۷	۸۳۵,۵۶۴	۷۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۱۷۱,۵۵۱	۰
موجودي نقد	۱۰۴,۴۴۶	۶۹,۱۹۶	۲۸۸,۸۷۹	۵۱
	۱۱,۹۶۱,۶۳۵	۴,۸۸۶,۲۵۵	۱,۵۱۷,۳۱۲	۱۴۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۱,۹۶۱,۶۳۵	۴,۸۸۶,۲۵۵	۱,۵۱۷,۳۱۲	۱۴۵
جمع دارايي‌ها	۱۲,۳۰۷,۳۱۸	۵,۱۲۳,۸۲۷	۱,۶۴۱,۵۹۴	۱۴۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۸,۵۶۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱,۱۱۷,۹۴۱	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰,۸۷۲	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۶۲۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۷۸,۱۷۶	۵,۱۰۶	(۱۴۵,۹۳۰)	۳,۳۹۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۴۸۹,۰۴۸	۱,۱۳۹,۵۴۷	(۱۲۹,۴۳۰)	۳۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۰۳۲,۶۸۱	۰	۰	
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۹,۳۱۶	۱۶,۵۳۲	۶,۰۰۷	۱۳۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴,۰۷۱,۹۹۷	۱۶,۵۳۲	۶,۰۰۷	۲۴,۵۳۱
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴,۵۸۴,۳۱۴	۲,۲۳۷,۶۰۱	۷۱۸,۸۶۳	۱۰۵
مالیات پرداختنی	۶۲,۴۸۰	۸۱,۱۱۱	۰	(۲۳)
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۶۳۶,۵۹۶	۵۲۰,۹۷۶	۴۰۶,۲۲۱	۲۲
ذخایر	۴۸۰,۷۲۸	۴۳۷,۹۷۶	۱۸,۲۱۰	۱۰
پیش‌دریافت‌ها	۹۸۲,۱۵۵	۶۹۰,۰۸۴	۶۲۱,۷۲۳	۴۲
	۶,۷۴۶,۲۷۳	۳,۹۶۷,۷۴۸	۱,۷۶۵,۰۱۷	۷۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶,۷۴۶,۲۷۳	۳,۹۶۷,۷۴۸	۱,۷۶۵,۰۱۷	۷۰
جمع بدهی‌ها	۱۰,۸۱۸,۲۷۰	۳,۹۸۴,۲۸۰	۱,۷۷۱,۰۲۴	۱۷۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۲,۳۰۷,۳۱۸	۵,۱۲۳,۸۲۷	۱,۶۴۱,۵۹۴	۱۴۰

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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	(۱۴۵,۹۳۰)	۰	(۱۲۹,۴۳۰)
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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	(۱۴۵,۹۳۰)	۰	(۱۲۹,۴۳۰)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱۵۱,۰۳۶		۱۵۱,۰۳۶
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۱,۰۳۶	۰	۱۵۱,۰۳۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۱,۰۳۶	۰	۱۵۱,۰۳۶
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱,۱۱۷,۹۴۱	۰			۰					۱,۱۱۷,۹۴۱
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

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۵,۰۰۰	۱,۱۱۷,۹۴۱	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۵,۱۰۶	۰	۱,۱۳۹,۵۴۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۱۸۷,۴۴۲		۱۸۷,۴۴۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰							۰	۰	۱۸۷,۴۴۲		۱۸۷,۴۴۲
سود سهام مصوب									(۵,۰۰۰)		(۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۶۷,۰۵۹		۰			۰			۰		۱۶۷,۰۵۹
افزایش سرمایه در جریان	۱,۱۱۷,۹۴۱	(۱,۱۱۷,۹۴۱)									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					۹,۳۷۲				(۹,۳۷۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۷۲	۰	۰	۰	۱۷۸,۱۷۶	۰	۱,۴۸۹,۰۴۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۳,۰۸۴,۶۹۳)	(۹۵۱,۶۶۲)	(۲۲۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۸۱,۱۱۱)	(۵۶,۶۹۷)	(۴۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳,۱۶۵,۸۰۴)	(۱,۰۰۸,۳۵۹)	(۲۱۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۸,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۱۳,۷۰۴)	(۱۳۶,۶۰۰)	۱۷
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	(۳,۹۹۳)	(۱,۰۱۱)	(۲۹۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱۱۴,۱۴۲	--
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	۱۷۱,۵۵۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۲۵,۰۰۰)	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	۸۶۶	۲۱,۱۴۴	(۹۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۴۱,۸۳۱)	۱۷۷,۲۲۵	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۳۰۷,۶۳۵)	(۸۳۱,۱۳۴)	(۲۹۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۱۶۷,۰۵۸	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵,۱۶۳,۳۳۴	۱,۲۶۱,۵۶۹	۳۰۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۸۰۲,۲۳۶)	(۴۹۶,۵۶۹)	(۲۶۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۸۶,۳۶۷)	(۱۶۰,۱۸۲)	(۱۶)
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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳,۳۴۱,۷۸۹	۶۰۴,۸۱۸	۴۵۳
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۴,۱۵۴	(۳۲۶,۳۱۶)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۹,۱۹۶	۲۸۸,۸۷۹	(۷۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۰۹۶	۶,۶۳۳	(۸۳)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۰۴,۴۴۶	۶۹,۱۹۶	۵۱
معاملات غيرنقدي	۰	۱,۱۲۲,۹۴۱	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

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
گسترش انرژي پاسارگاد	گسترش انرژي پاسارگاد	10103597356	محمد ملاكي	حميد شاه پوري	1819166074	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پلي اتيلن گستران البرز	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	حميد محمدي	حميد محمدي	0070208514	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
تجارت پاسارگاد	تجارت پاسارگاد	10103613770	سيامک رضوان نژاد	سيامک رضوان نژاد	0070625001	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مالي	بله
خدمات مهندسي پژواک انرژي	خدمات مهندسي پژواک انرژي	10102612337	غلامحسين رمضان پورآبگرمي	غلامحسين رمضان پورآبگرمي	2549376900	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
شركت پتروكالا پاسارگاد كيش	شركت پتروكالا پاسارگاد كيش	10980089629	محمدمهدي اسحقي	محمدمهدي اسحقي	1754489915	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله