اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه فن آوري همیار مهندسي تفاهم	سرمایه ثبت شده: 25,000
نماد: پاسارگاد93	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
توسعه فن آوري همیار مهندسي تفاهم

بند مقدمه

1. - حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است . مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است . اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ، مستقل از شركت توسعه فن آوري همیار مهندسي تفاهم (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي 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.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت هاي هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي

5 – مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي 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، 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي

6- 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 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 اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني - ادامه

شركت توسعه فن آوري همياز مهندسي تفاهم (سهامي خاص)

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 مي شود، 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 توسط شركت 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 بااهميت 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 كسب‌شده 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

4. اظهار نظر

1- صورتهاي مالي شركت توسعه فن آوري هميار مهندسي تفاهم (سهامي‌خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1403 و صورت هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 32 توسط اين موسسه ،حسابرسي شده است.

به نظر اين موسسه ، صورتهاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت توسعه فن آوري هميار مهندسي تفاهم (سهامي‌خاص) در تاريخ 30 دي 1403 ، و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، از تمام جنبه هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحوه منصفانه نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. تاكيد بر مطلب خاص

وضعيت مالياتي شركت

3- بر اساس برگ هاي تشخيص صادره ، بابت ماليات عملكرد سالهاي 1398 لغايت 1400 جمعا مبلغ 37.738 ميليون ريال ، ماليات ماده 169 سالهاي 1398 الي 1402 به مبلغ 555 ميليون ريال و ماليات حقوق سالهاي 1400 و 1402 به مبلغ 11.713 ميليون ريال (موضوع يادداشت هاي توضيحي2-21و 6-21 و2-3- 30و3-20 صورتهاي مالي) مازاد بر ماليات ابرازي و پرداختي مطالبه شده كه به دليل اعتراض شركت نسبت به نحوه تشخيص ، بدهي از بابت موارد فوق و ماليات برارزش افزوده سالهاي 1399 و 1400 به شرح يادداشت 2-21 ذخيره در حسابها منظور نشده است. با توجه به اخذگواهي دانش بنيان و رفع تعهد ارزي ناشي از صادرات انجام شده سالهاي گذشته (موضوع يادداشت توضيحي5-21 و 1-28 صورتهاي مالي) تعلق معافيت مالياتي و عدم پرداخت مازاد مورد مطالبه مورد انتظار است.

مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

6. وضعيت مطالبات و بدهي هاي راكد

4- وضعيت وصول مطالبات ريالي از دانشگاه شيراز و پرداخت بدهي ارزي(موضوع تكاليف مجمع عمومي صاحبان سهام) منوط به تعيين تكليف موضوعات مشروحه در يادداشتهاي 1-14 و 4-20 صورتهاي مالي مي باشد، مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. گزارش در مورد ساير الزامات قانوني و مقرراتي
ساير وظايف بازرس قانوني

7- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-29 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه 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 استثناي وجوه دريافتي از شركت گسترش انرژي پاسارگاد ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات با اشخاص وابسته باشرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.

8. 8- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 51 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه 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.

9. ساير مسئوليت‌هاي قانوني و مقرراتي حسابرس

9- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي 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 چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ، در اين موسسه مورد ارزيابي قرارگرفته وچک ليست مربوطه به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارائي ارسال شده است.

30بهمن1403

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت اصول پايه فراگير

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه اصول پايه فراگير	[Parinaz Mousavi [Sign	911909	1404/02/06 17:39:25
مدير موسسه اصول پايه فراگير	[Ebrahim Moosavi [Sign	800777	1404/02/06 17:42:19

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	۱۴۵,۵۶۳	۱۰۷,۵۹۸	۳۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۵,۵۰۲)	(۶۸,۷۳۸)	(۱۰)
سود(زیان) ناخالص	۷۰,۰۶۱	۳۸,۸۶۰	۸۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۹,۰۰۳)	(۳۳,۸۲۵)	(۱۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱,۵۴۸)	(۱,۱۳۰)	(۳۷)
سود(زیان) عملیاتی	۲۹,۵۱۰	۳,۹۰۵	۶۵۶
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۵۹	۷۰۷	(۶۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۹,۷۶۹	۴,۶۱۲	۵۴۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴,۰۰۰)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۵,۷۶۹	۴,۶۱۲	۴۵۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۵,۷۶۹	۴,۶۱۲	۴۵۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۰۳۱	۱۸۴	۴۶۰
سرمایه	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۰
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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۵,۷۶۹	۴,۶۱۲	۴۵۹
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	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	۲۵,۷۶۹	۴,۶۱۲	۴۵۹
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				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۰,۴۰۹	۱۴,۷۱۵	۱,۲۸۴	۱۷۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۶۵,۹۳۲	۹۶,۷۱۰	۶۸,۴۸۷	۲۷۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۷۴,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۶۴۵
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴۸۰,۸۴۱	۱۲۱,۴۲۵	۶۹,۷۷۱	۲۹۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۸۳	۶۲۸	۱,۳۳۷	(۳۹)
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۶۵,۰۱۶	۲۱,۸۲۶	۴۲,۸۹۵	۶۵۶
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۷۵,۰۰۰	۰	۰	

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	
موجودي نقد	۲۸,۲۳۵	۶,۶۲۰	۹,۱۶۹	۳۲۷
	۲۶۸,۶۳۴	۲۹,۰۷۴	۵۳,۴۰۱	۸۲۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۶۸,۶۳۴	۲۹,۰۷۴	۵۳,۴۰۱	۸۲۴
جمع دارايي‌ها	۷۴۹,۴۷۵	۱۵۰,۴۹۹	۱۲۳,۱۷۲	۳۹۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	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	۴۴,۶۷۴	۱۹,۴۰۵	۱۴,۷۹۳	۱۳۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۷۲,۱۷۴	۴۶,۹۰۵	۴۲,۲۹۳	۵۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۳۴,۲۸۲	۰	۰	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸,۵۸۷	۵,۶۹۱	۲,۵۵۳	۵۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۴۲,۸۶۹	۵,۶۹۱	۲,۵۵۳	۴,۱۶۸

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	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۵۲,۰۵۹	۴۶,۱۴۵	۲۶,۵۶۸	۲۳۰
ماليات پرداختني	۴,۰۰۰	۰	۰	
سود سهام پرداختني	۰	۵۱,۷۵۸	۵۱,۷۵۸	--
تسهيلات مالي	۲۷۸,۳۷۳	۰	۰	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۳۴,۴۳۲	۹۷,۹۰۳	۷۸,۳۲۶	۳۴۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۳۴,۴۳۲	۹۷,۹۰۳	۷۸,۳۲۶	۳۴۴
جمع بدهي‌ها	۶۷۷,۳۰۱	۱۰۳,۵۹۴	۸۰,۸۷۹	۵۵۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷۴۹,۴۷۵	۱۵۰,۴۹۹	۱۲۳,۱۷۲	۳۹۸

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال 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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۹,۰۲۱	۰	۳۶,۵۲۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۷۲	۰	۵,۷۷۲
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۷۹۳	۰	۴۲,۲۹۳
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۴,۶۱۲		۴,۶۱۲

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
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	۴,۶۱۲	۰	۴,۶۱۲
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	۴,۶۱۲	۰	۴,۶۱۲
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۹,۴۰۵	۰	۴۶,۹۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۲۵,۷۶۹		۲۵,۷۶۹
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۶۹	۰	۲۵,۷۶۹
سود سهام مصوب									(۵۰۰)		(۵۰۰)
افزایش سرمایه	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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۶۷۴	۰	۷۲,۱۷۴

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۱۴۸,۰۸۹)	(۳,۱۰۳)	(۴,۶۷۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۴۸,۰۸۹)	(۳,۱۰۳)	(۴,۶۷۲)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۵,۰۹۹)	(۱۵,۰۵۰)	(۱۳۳)
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	(۲۳۵,۶۱۵)	(۳۳,۲۰۴)	(۶۱۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۷۵,۰۰۰)	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	۴۳,۱۷۵	۲۵۰	۱۷,۱۷۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۰۲,۵۳۹)	(۴۸,۰۰۴)	(۵۳۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۵۰,۶۲۸)	(۵۱,۱۰۷)	(۷۸۲)
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	۵۲۴,۰۰۰	۴۸,۱۰۰	۹۸۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۵,۷۶۸)	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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	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	(۱۶,۰۳۶)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۷۳,۱۹۶	۴۸,۱۰۰	۸۸۳
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۱,۵۶۸	(۳,۰۰۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶,۶۳۰	۹,۱۶۹	(۲۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۷	۴۵۸	(۹۰)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۸,۲۳۵	۶,۶۳۰	۳۳۷
معاملات غيرنقدي	۰	۴۸,۱۰۰	--
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

پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	پلي اتيلن گستران البرز								
تجارت پاسارگاد	10103613770	تجارت پاسارگاد	ميلاد رازقندي	فاطمه حقيقي	1219889210	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
گسترش انرژي پاسارگاد	10103597356	گسترش انرژي پاسارگاد	سعيد دهقاني	ميلاد رازقندي	0780460243	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پترو كاريز اميد كيش	14003536910	پترو كاريز اميد كيش	سعيد دهقاني	مهدي اشراقي	0078019958	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
سيوان تدبير تجارت	10320821650	سيوان تدبير تجارت	سعيد دهقاني	سيدعلي محسني شكيب	0082709459	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	پلي اتيلن گستران البرز	خبات احمديان خضرلک	عباس الياسي	4911161809	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله