اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: خدمات مالي بانک پاسارگاد	سرمایه ثبت شده: 520,020
نماد: پاسارگاد19	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
خدمات مالي بانک پاسارگاد

بند مقدمه

1. 1)صورت¬هاي مالي شرکت خدمات مالي بانک پاسارگاد (سهامي‌خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 29، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورت¬هاي 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. 5)اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي 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 صورت¬هاي مالي 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 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 مشروط

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت خدمات مالي بانک پاسارگاد (سهامي‌خاص) در تاريخ 29 اسفند1402 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 نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2)عليرغم كاهش قابل ملاحظه خالص ارزش فروش سرمايه¬گذاري¬هاي بلند مدت در سهام شركت¬هاي سرمايه¬پذير نسبت به بهاي تمام شده سرمايه¬گذاري¬هاي مذكور موضوع يادداشت توضيحي 12
صورت¬هاي مالي، مبلغ بازيافتني سرمايه¬گذاري¬ها جهت آزمون كاهش ارزش برآورد نشده، كه اين امر برخلاف استانداردهاي حسابداري است. هرچنداصلاح صورت¬هاي مالي ناشي از مورد مذكور ضروريست، ليكن به دليل عدم دسترسي به شواهد مورد لزوم منجمله ارزش اقتصادي دارايي¬هاي
ياد شده امكان تعيين تعديلات لازم بر صورت¬هاي مالي مورد گزارش در شرايط حاضر براي اين مؤسسه ميسر نگرديده است.
6. 3)حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه¬اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت خدمات مالي بانک پاسارگاد (سهامي‌خاص) است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مباني اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. ساير وظايف بازرس قانوني

6)توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به رعايت مفاد ماده 4 اساسنامه شركت، با توجه به سرمايه-گذاريهاي انجام شده به شرح يادداشت توضيحي 12 جلب مي¬نمايد.

8. 7)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 قرارگرفته است.در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي¬گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. 8)گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 28 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 (با درنظر گرفتن موارد مندرج در بند 2 مباني اظهارنظر مشروط)، 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.

10. 9)در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت¬هاي تجاري و مؤسسات 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 مؤسسه مورد ارزيابي قرارگرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

04اردیبهشت1403

موسسه حسابرسي رايمند و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه رايمند	[Abbas Salek [Sign	901854	1403/02/19 08:44:58
مدير موسسه رايمند	[Majid Mohammadi [Sign		1403/02/19 08:47:54

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۸۶,۹۵۷	۲۰۰,۳۴۳	۴۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲۲,۳۰۲)	(۶۴,۷۳۷)	(۸۹)
سود(زیان) ناخالص	۱۶۴,۶۵۵	۱۳۵,۶۰۶	۲۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۰,۴۷۷)	(۵۲,۴۲۷)	(۵۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸۴,۱۷۸	۸۳,۱۷۹	۱
هزینه های مالی	(۹۹,۹۰۲)	(۶۳,۶۷۶)	(۵۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳,۴۵۴	۷۷,۵۳۷	(۷۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۷۳۰	۹۷,۰۴۰	(۹۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴,۴۹۱)	(۹,۳۷۱)	۵۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۲۳۹	۸۷,۶۶۹	(۹۶)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۲۳۹	۸۷,۶۶۹	(۹۶)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۶	۱۶۹	(۹۶)
سرمایه	۵۲۰,۰۲۰	۵۲۰,۰۲۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۲۳۹	۸۷,۶۶۹	(۹۶)
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
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۳,۲۳۹	۸۷,۶۶۹	(۹۶)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۳۴,۰۱۴	۲۲۵,۴۸۵	۳,۳۸۳	۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶۱	۳۳	۱۰۴	۱۶۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۸۲۳,۴۶۱	۸۱۵,۷۶۷	۵۱۴,۶۳۲	۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۰۵۷,۵۳۶	۱,۰۴۱,۲۷۵	۵۱۸,۱۱۹	۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۹۵۳	۱,۴۰۰	۱,۱۸۵	۴۰
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹۲,۸۶۶	۳۷,۸۶۶	۱۷,۵۱۴	۱۴۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۸۰,۰۰۱	۳۵,۰۰۰	۲۰۴,۱۱۸	۱۲۹
موجودي نقد	۳۱,۱۲۹	۴۸,۳۲۸	۱۵,۶۲۹	(۳۶)
	۲۰۵,۹۴۹	۱۲۲,۵۹۴	۲۳۸,۴۴۶	۶۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲۰۵,۹۴۹	۱۲۲,۵۹۴	۲۳۸,۴۴۶	۶۸
جمع داراييها	۱,۲۶۳,۴۸۵	۱,۱۶۳,۸۶۹	۷۵۶,۵۶۵	۹
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵۲۰,۰۲۰	۵۲۰,۰۲۰	۵۲۰,۰۲۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۲,۴۴۹	۱۲,۲۸۷	۷,۱۶۰	۱
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	۱۵۳,۱۲۵	۱۸۰,۰۴۸	۱۳۷,۵۰۶	(۱۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۶۸۵,۵۹۴	۷۱۲,۳۵۵	۶۶۴,۶۸۶	(۴)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۳۵,۰۴۹	۹۳,۱۹۶	۰	(۶۲)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۰,۰۸۳	۲۶,۸۵۸	۱۷,۲۶۱	۸۶
جمع بدهيهاي غيرجاري	۸۵,۱۳۲	۱۲۰,۰۵۴	۱۷,۲۶۱	(۲۹)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۴۹۰,۷۵۹	۳۲۳,۱۲۸	۶۰,۱۷۲	۵۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۲,۰۰۰	۸,۳۳۲	۱۴,۴۴۶	(۷۶)
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۹۲,۷۵۹	۳۳۱,۴۶۰	۷۴,۶۱۸	۴۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴۹۲,۷۵۹	۳۳۱,۴۶۰	۷۴,۶۱۸	۴۹
جمع بدهی‌ها	۵۷۷,۸۹۱	۴۵۱,۵۱۴	۹۱,۸۷۹	۲۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۲۶۳,۴۸۵	۱,۱۶۳,۸۶۹	۷۵۶,۵۶۵	۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۲۰,۰۲۰	۰	۰	۰	۷,۱۶۰	۰	۰	۰	۱۳۷,۵۰۶	۰	۶۶۴,۶۸۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۲۰,۰۲۰	۰	۰	۰	۷,۱۶۰	۰	۰	۰	۱۳۷,۵۰۶	۰	۶۶۴,۶۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۰۲,۵۳۱		۱۰۲,۵۳۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۸۶۲)	۰	(۱۴,۸۶۲)
تغییر در رویه‌های حسابداری	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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷,۶۶۹	۰	۸۷,۶۶۹
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	۸۷,۶۶۹	۰	۸۷,۶۶۹
سود سهام مصوب									(۴۰,۰۰۰)		(۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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					۵,۱۲۷				(۵,۱۲۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۲۰,۰۲۰	۰	۰	۰	۱۲,۲۸۷	۰	۰	۰	۱۸۰,۰۴۸	۰	۷۱۲,۳۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳,۲۳۹		۳,۲۳۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۳,۲۳۹		۳,۲۳۹
سود سهام مصوب									(۳۰,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										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
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					۱۶۲				(۱۶۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۲۰,۰۲۰	۰	۰	۰	۱۲,۴۴۹	۰	۰	۰	۱۵۳,۱۲۵	۰	۶۸۵,۵۹۴

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۵۷,۴۱۴	۷۷,۰۵۶	(۲۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰,۸۲۲)	(۱۵,۴۸۶)	۳۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۶,۵۹۲	۶۱,۵۷۰	(۲۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۲,۱۶۷)	(۶۷,۳۶۹)	۸۲
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	(۷۷)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱۰۲,۵۴۱	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۵۵,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۲۹۳
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	(۱۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۰۰۰)	(۱۰۴)
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	۱۵,۹۰۵	۱۱,۱۵۹	۴۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷,۵۴۹	۴۶۱	۱,۵۳۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۳,۷۹۰)	۱۱,۷۹۲	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۲,۸۰۲	۷۳,۳۶۲	(۸۳)
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	۷,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۷,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۶۶۴)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	۲۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۰,۰۰۰)	(۴۰,۶۶۴)	۲۶
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۷,۱۹۸)	۳۲,۶۹۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۸,۳۲۷	۱۵,۶۳۰	۲۰۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۱,۱۲۹	۴۸,۳۲۸	(۳۶)
معاملات غيرنقدي	۷,۶۹۴	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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
نوروز لطیفی	نوروز لطیفی	3962387821	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
سامان تجارت تدبیر ایرانیان	سامان تجارت تدبیر ایرانیان	10320836036	آرمان جوان شجاع واحد	آرمان جوان شجاع واحد	0062918095	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
سرمایه گذاري پارس آریان	سرمایه گذاري پارس آریان	10102347321	عزیزالله اسکندرفر	عزیزالله اسکندرفر	4030742361	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله