اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صنایع چوب وکاغذ ایران چوکا	سرمایه ثبت شده: 6,012,000
نماد: تاپیکو6	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صنایع چوب وکاغذ ایران چوکا

بند مقدمه

1. صورت¬وضعيت مالي شركت سهامي خاص صنايع چوب و كاغذ ايران (چوكا) در تاريخ 31 شهريورماه 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي آن براي دوره مالي مياني 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت¬هاي توضيحي يک تا 34 پيوست، موردبررسي اجمالي اين مؤسسه قرارگرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورت‌هاي مالي يادشده بر اساس بررسي اجمالي انجام‌شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام‌شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به¬كارگيري روش¬هاي تحليلي و ساير روش¬هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و درنتيجه، اين مؤسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل‌شناسايي است، آگاه مي¬شود و ازاين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي يادشده در بالا، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 3-1-3، 5 الي 10و 21 صورت‌هاي مالي، شركت كماكان در روند زيان دهي قرار داشته و در تاريخ صورت‌وضعيت مالي، زيان انباشته به‌مراتب بيش از سرمايه ثبت‌شده مي‌باشد.علي‌رغم اينكه اقداماتي از طريق افزايش سرمايه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدي سهامداران در جريان مي‌باشد، ليكن بهبود وضعيت ساختار مالي و چشم‌انداز آتي سودآوري فعاليت‌هاي شركت، مستلزم اجرايي نمودن برنامه‌هاي عملياتي و راهبردي درزمينه‌هاي مختلف از طريق حمايت‌هاي سهامداران شركت مي‌باشد. توضيح اينكه باوجود افزايش ۱۶ درصدي در نرخ‌هاي خريد آخال و ساير هزينه‌ها نسبت به دوره مشابه سال قبل، نرخ‌هاي فروش محصولات اصلي شركت درمجموع كمتر از يک درصد افزايش نشان مي‌دهد. مضافا به دليل عدم امكان پرداخت به‌موقع بدهي‌ها، عمدتا به شركت‌ها و سازمان‌هاي دولتي، شركت با مشكل مسدودي حساب‌هاي بانكي و احتمال توقيف اموال مواجه مي‌باشد. نتيجه¬گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

5. به شرح يادداشت 5-1-11 صورت‌هاي مالي، به‌موجب رأي اوليه مراجع قضايي، حدود 32 هزار مترمربع از اراضي كارخانه به ديگران تعلق داشته و مورد تصرف قرارگرفته است، ليكن شركت نسبت به نحوه رسيدگي و رأي صادره اعتراض نموده و پرونده در جريان رسيدگي مي‌باشد. نتيجه¬گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

ساير موارد

6. توجه هيئت‌مديره محترم را به‌ضرورت رعايت فرصت يكساله انجام و ثبت افزايش سرمايه از محل تجديد ارزيابي دارايي ها (موضوع ماده ١٤ قانون حداكثر استفاده از توان توليدي و خدماتي كشور و حمايت از كالاي ايراني مصوب ١٥ ارديبهشت ١٣٩٨ مجلس شوراي اسلامي- مندرج در يادداشت توضيحي 11 صورتهاي مالي)، به منظور امكان برخورداري از مزايا و معافيت مالياتي آن جلب مي‌نمايد. مضافا مطابق يادداشت توضيحي ٢١ صورت‌هاي مالي، افزايش سرمايه در جريان شركت به مبلغ 5.948 ميليارد ريال، موضوع مصوبه مجمع عمومي فوق العاده صاحبان سهام مورخ 1401/12/24، تاكنون نزد مرجع ثبت شركت‌ها به ثبت نرسيده است

7. علي‌رغم انتخاب اعضاي هيئت‌مديره و معرفي نمايندگان اشخاص حقوقي، تاكنون اقدامات موثري در زمينه انتخاب مديرعامل و ثبت آن نزد مرجع ثبت شركتها صورت نگرفته و اداره امور شركت از تاريخ 1400/11/12 توسط سرپرست صورت مي‌پذيرد.

8. صورت‌هاي مالي پيوست و تاييديه مديران توسط 4 عضو از 5 عضو هيئت مديره تائيد شده است.

04آذر1403

موسسه حسابرسي آزمون پرداز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه آزمون پرداز	[Mostafa Alaei [Sign		1403/09/17 15:27:34
شريک موسسه آزمون پرداز	Mohammadhasan [Saadatian Farivar [Sign		1403/09/17 15:37:18
مدير موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1403/09/17 15:43:39

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱,۹۴۲,۲۳۶	۱,۵۹۲,۰۸۴	۳,۲۶۹,۰۸۱	۲۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۶۴۳,۷۱۴)	(۱,۷۳۶,۴۴۸)	(۴,۱۵۴,۸۸۹)	(۵۲)
سود(زیان) ناخالص	(۷۰۱,۴۷۸)	(۱۴۴,۳۶۴)	(۸۸۵,۸۰۸)	(۳۸۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۳۶,۵۶۵)	(۱۹۰,۷۱۰)	(۴۰۸,۱۶۵)	(۳۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۴,۲۱۳	۱۷,۷۲۴	۵۰,۶۲۹	(۳۰)
سایر هزینه‌ها	(۶۵۵,۸۶۸)	(۵۵۳,۷۸۵)	(۱,۱۶۱,۶۵۲)	(۱۸)
سود(زیان) عملیاتی	(۱,۵۷۹,۶۹۸)	(۸۷۱,۱۳۵)	(۲,۴۰۴,۹۹۶)	(۸۱)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۶۴,۷۷۰)	(۱۳,۲۳۲)	۱۶,۷۹۸	(۳۸۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱,۶۴۴,۴۶۸)	(۸۸۴,۳۶۷)	(۲,۳۸۸,۱۹۸)	(۸۶)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱,۶۴۴,۴۶۸)	(۸۸۴,۳۶۷)	(۲,۳۸۸,۱۹۸)	(۸۶)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	(۳۸۵)	۰
سود(زیان) خالص	(۱,۶۴۴,۴۶۸)	(۸۸۴,۳۶۷)	(۲,۳۸۸,۵۸۳)	(۸۶)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	(۲۵۵)	(۱۴۱)	(۳۸۸)	(۸۱)
غیرعملياتي (ریال)	(۱۰)	(۲)	۳	(۴۰۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۲۶۵)	(۱۴۳)	(۳۸۵)	(۸۵)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	(۲۶۵)	(۱۴۳)	(۳۸۵)	(۸۵)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۲۶۵)	(۱۴۳)	(۳۸۵)	(۸۵)
سرمایه	۶,۲۰۳,۰۰۰	۶,۲۰۳,۰۰۰	۶,۲۰۳,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۱,۶۴۴,۴۶۸)	(۸۸۴,۳۶۷)	(۲,۳۸۸,۱۹۸)	(۸۶)
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	۱۰۰,۸۳۱,۵۰۸	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۱۰۰,۸۳۱,۵۰۸	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۱۰۰,۸۳۱,۵۰۸	۰
سود(زیان) جامع سال	(۱,۶۴۴,۴۶۸)	(۸۸۴,۳۶۷)	۹۸,۴۴۳,۳۱۰	(۸۶)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۰۶,۵۸۲,۱۰۷	۱۰۶,۶۱۸,۳۴۳	۵,۷۶۳,۱۰۶	۰
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۹,۹۰۰	۲۰,۶۳۶	۹,۴۶۶	(۴)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۲,۳۵۸	۲,۳۵۸	۲,۳۵۸	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۳۲۵	۳۲۶	۳۲۵	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۰۶,۶۰۴,۶۹۰	۱۰۶,۶۴۱,۶۶۳	۵,۷۷۵,۲۵۵	۰
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۵۵,۴۲۵	۶۵,۶۱۷	۴۳,۳۹۶	(۱۶)
موجودي مواد و کالا	۱,۳۵۸,۵۷۶	۱,۰۴۰,۹۳۲	۷۲۲,۲۴۹	۳۱
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۶۹۳,۹۴۲	۶۱۴,۳۴۳	۴۹۸,۲۳۴	۱۳
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۳,۵۵۹	۶۹۳,۳۱۱	۰	(۹۹)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۱۷,۷۶۲	۲۶۸,۱۲۵	۱۳,۷۶۰	(۹۳)
	۲,۱۲۹,۲۶۴	۲,۶۸۲,۳۲۸	۱,۲۷۷,۶۳۹	(۲۱)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۱۲۹,۲۶۴	۲,۶۸۲,۳۲۸	۱,۲۷۷,۶۳۹	(۲۱)
جمع دارايي‌ها	۱۰۸,۷۳۳,۹۵۴	۱۰۹,۳۲۳,۹۹۰	۷,۰۵۲,۸۹۴	(۱)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۶,۲۰۳,۰۰۰	۶,۲۰۳,۰۰۰	۶,۲۰۳,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۵,۹۴۸,۱۹۹	۵,۹۴۸,۱۹۹	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷,۶۱۱	۷,۶۱۱	۷,۶۱۱	۰
ساير اندوخته‌ها	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۱۰۰,۸۳۱,۸۶۰	۱۰۰,۸۳۱,۸۶۰	۳۵۲	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۹,۲۴۶,۳۰۲)	(۷,۶۰۱,۸۳۴)	(۵,۲۱۳,۶۳۶)	(۲۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۰۳,۷۵۲,۳۶۸	۱۰۵,۳۹۶,۸۳۶	۱,۰۰۵,۳۲۷	(۲)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۰۲۱,۸۲۶	۱,۰۲۹,۶۶۹	۴,۱۷۷,۵۱۸	(۱)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۷۲۰,۳۶۷	۵۲۲,۶۲۴	۴۴۹,۵۹۴	۳۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۷۴۲,۱۹۳	۱,۵۵۲,۲۹۳	۴,۶۲۷,۱۱۲	۱۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۱۸۸,۹۵۰	۲,۳۶۵,۴۵۸	۱,۳۲۰,۱۲۸	۳۵
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۰,۴۴۳	۹,۴۰۳	۱۰۰,۳۲۷	۴۳۶
	۳,۲۳۹,۳۹۳	۲,۳۷۴,۸۶۱	۱,۴۲۰,۴۵۵	۳۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۲۳۹,۳۹۳	۲,۳۷۴,۸۶۱	۱,۴۲۰,۴۵۵	۳۶
جمع بدهي‌ها	۴,۹۸۱,۵۸۶	۳,۹۲۷,۱۵۴	۶,۰۴۷,۵۶۷	۲۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۰۸,۷۳۳,۹۵۴	۱۰۹,۳۲۳,۹۹۰	۷,۰۵۲,۸۹۴	(۱)

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶,۲۰۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۶۱۱	۸,۰۰۰	۳۵۲	۰	(۵,۲۱۳,۶۳۶)	۰	۱,۰۰۵,۳۲۷
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶,۲۰۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۶۱۱	۸,۰۰۰	۳۵۲	۰	(۵,۲۱۳,۶۳۶)	۰	۱,۰۰۵,۳۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۲,۳۸۸,۱۹۸)		(۲,۳۸۸,۱۹۸)

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۸۸,۱۹۸)	۰	(۲,۳۸۸,۱۹۸)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۱۰۰,۸۳۱,۵۰۸	۰			۱۰۰,۸۳۱,۵۰۸
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۸۳۱,۵۰۸	۰	(۲,۳۸۸,۱۹۸)	۰	۹۸,۴۴۳,۳۱۰
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۵,۹۴۸,۱۹۹	۰	۰		۰					۵,۹۴۸,۱۹۹
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۲۰۳,۰۰۰	۵,۹۴۸,۱۹۹	۰	۰	۷,۶۱۱	۸,۰۰۰	۱۰۰,۸۳۱,۸۶۰	۰	(۷,۶۰۱,۸۳۴)	۰	۱۰۵,۳۹۶,۸۳۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۱,۶۴۴,۴۶۸)		(۱,۶۴۴,۴۶۸)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۴۴,۴۶۸)	۰	(۱,۶۴۴,۴۶۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶,۲۰۳,۰۰۰	۵,۹۴۸,۱۹۹	۰	۰	۷,۶۱۱	۸,۰۰۰	۱۰۰,۸۳۱,۸۶۰	۰	(۹,۲۴۶,۳۰۲)	۰	۱۰۳,۷۵۲,۳۶۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۱,۱۴۱,۲۹۹)	(۱,۱۸۰,۰۷۴)	(۱,۹۹۱,۲۸۶)	۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۱۴۱,۲۹۹)	(۱,۱۸۰,۰۷۴)	(۱,۹۹۱,۲۸۶)	۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۰۱۲)	(۴۲,۰۰۷)	(۱۱۰,۱۲۵)	۹۰
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	(۹۷۴)	(۵,۴۷۴)	(۱۴,۲۶۷)	۸۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۵۰,۰۰۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۸۹,۷۵۳	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	(۶۹۳,۳۱۱)	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	۰	۰	۱۸,۰۰۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۷,۱۴۳	۲	۳,۷۶۶	۲,۳۵۷,۰۵۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۷۳۱,۹۱۰	(۹۷,۴۷۹)	(۷۹۵,۹۳۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۰۹,۳۸۹)	(۱,۲۷۷,۵۵۳)	(۲,۷۸۷,۲۲۳)	۶۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۲,۷۹۱,۲۷۰	۰
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	۱۵۹,۰۲۶	۱,۴۰۹,۵۹۶	۲۵۰,۱۰۱	(۸۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱۵۹,۰۲۶	۱,۴۰۹,۵۹۶	۳,۰۴۱,۳۷۱	(۸۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲۵۰,۳۶۳)	۱۳۲,۰۴۳	۲۵۴,۱۴۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۶۸,۱۲۵	۱۳,۷۶۰	۱۳,۷۶۰	۱,۸۴۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۲۱۷	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۷,۷۶۲	۱۴۵,۸۰۳	۲۶۸,۱۲۵	(۸۸)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۳,۱۵۶,۹۲۹	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

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

باقر كاظمي	باقر كاظمي	5169794525	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	علوم تربيتي	بله
ايرج زماني فرد	ايرج زماني فرد	0053697588	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف			بله
بهدوست كلابي رودكناري	بهدوست كلابي رودكناري	5709483478	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي منابع طبيعي	بله