اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنایع نوید موتور	سرمایه ثبت شده: 2,280,990
نماد: تپمپي5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صنایع نوید موتور

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت صنايع نويد موتور (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 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 34، توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 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 هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيأت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به‌كارگيري 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. 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، در صورت 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.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به‌كارگيري 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 زير پا گذاري 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 به‌كارگيري 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، زمان بندي 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. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت صنايع نويد موتور (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 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.

5. 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 و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

6. صورت¬هاي مالي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1402، توسط مؤسسه حسابرسي ديگري، حسابرسي شده و گزارش مورخ 24 خرداد 1403 به صورت تعديل نشده بوده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. مفاد مادة 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام مصوب سال قبل حداكثر ظرف مهلت 8 ماه از تاريخ تصويب رعايت نگرديده است.
8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 31 صورت‌هاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول مادة 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد مادة فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير دينفع در رأي گيري رعايت شده است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، به استثناي هزينه حق الامتياز دانش فني شركت مادر و معاملات انجام شده با شركت صنايع پمپيران كه در چارچوب روابط خاص في مابين شركتهاي عضور گروه صورت گرفته، اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.
9. گزارش هيأت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع مادة 232 اصلاحيه قانون تجارت و مادة 52 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 هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

07خرداد1404

موسسه حسابرسي آگاهان و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه آگاهان و همكاران	[Farid Azizi [Sign	922047	1404/04/17 15:25:07
شريک موسسه آگاهان و همكاران	[Asghar Tahouri [Sign	800507	1404/04/17 15:27:29
مدير موسسه آگاهان و همكاران	[Mohammad Jam [Sign	800204	1404/04/17 15:30:07

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶,۰۹۵,۶۴۱	۵,۳۵۴,۰۴۶	۱۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۱۸۶,۹۵۶)	(۳,۳۴۱,۹۴۸)	(۲۵)
سود(زیان) ناخالص	۱,۹۰۸,۶۸۵	۲,۰۱۲,۰۹۸	(۵)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۴۰,۹۵۹)	(۴۰۶,۳۰۳)	(۳۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۶,۹۹۶	۳,۳۹۷	۹۸۹
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۴۰۴,۷۲۲	۱,۶۰۹,۱۹۲	(۱۳)
هزینه های مالی	(۲۲۷,۲۶۱)	(۱۶۴,۰۳۵)	(۳۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۹۸۱	۱۰,۷۹۷	(۷۲)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۸۰,۴۴۲	۱,۴۵۵,۹۵۴	(۱۹)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۳۶,۰۸۹)	(۲۹۰,۴۱۵)	۱۹
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۴۴,۳۵۳	۱,۱۶۵,۵۳۹	(۱۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹۴۴,۳۵۳	۱,۱۶۵,۵۳۹	(۱۹)
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۱۴	۷۸۷	(۴۷)
سرمایه	۲,۲۸۰,۹۹۰	۱,۴۸۰,۹۸۹	۵۴
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۹۴۴,۳۵۳	۱,۱۶۵,۵۳۹	(۱۹)
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
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
سود(زیان) جامع سال	۹۴۴,۳۵۳	۱,۱۶۵,۵۳۹	(۱۹)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۳۲۴,۱۵۵	۱,۲۸۷,۰۱۳	۹۴۵,۵۸۸	۳
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۲,۹۰۱	۴,۶۴۰	۳,۹۰۸	۱۷۸
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۲,۶۲۸	۶۲,۶۰۹	۴۵,۷۶۴	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱,۳۹۹,۶۸۴	۱,۳۵۴,۲۶۲	۹۹۵,۲۶۰	۳
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۱۱,۹۱۲	۱۹۹,۱۸۶	۲۰۲,۵۲۴	(۴۴)
موجودي مواد و کالا	۳,۴۰۳,۷۷۳	۲,۷۹۷,۶۴۵	۱,۷۸۷,۹۲۰	۲۲
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۸۷۸,۵۶۳	۶۷۵,۳۰۷	۵۰۲,۴۵۲	۳۰
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۵۰,۴۳۳	۱۹۱,۴۷۱	۲۳۷,۵۰۶	۳۱
	۴,۶۴۴,۶۸۱	۳,۸۶۳,۶۰۹	۲,۷۳۰,۴۰۲	۲۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۴,۶۴۴,۶۸۱	۳,۸۶۳,۶۰۹	۲,۷۳۰,۴۰۲	۲۰
جمع داراييها	۶,۰۴۴,۳۶۵	۵,۲۱۷,۸۷۱	۳,۷۲۵,۶۶۲	۱۶
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۲۸۰,۹۹۰	۱,۴۸۰,۹۹۰	۹۰۰,۰۰۰	۵۴
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۲۸,۰۹۹	۱۴۸,۰۹۹	۹۰,۰۰۰	۵۴
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	۱,۰۳۵,۶۳۶	۱,۲۷۱,۲۸۳	۹۶۳,۸۴۳	(۱۹)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۵۴۴,۷۲۵	۲,۹۰۰,۳۷۲	۱,۹۵۳,۸۴۳	۲۲
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۲۵,۹۳۶	۸۰,۸۴۲	--
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۷۲,۶۲۰	۵۹,۷۳۷	۴۶,۵۲۴	۲۲
جمع بدهيهاي غيرجاري	۷۲,۶۲۰	۸۵,۶۷۳	۱۲۷,۳۶۶	(۱۵)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱,۱۹۵,۱۴۵	۸۶۰,۷۷۳	۶۸۶,۱۱۸	۳۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات پرداختني	۲۸۸,۲۶۱	۳۳۰,۱۴۵	۲۵۲,۳۱۴	(۱۳)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۸۱۸,۳۳۹	۹۳۱,۷۹۴	۵۷۵,۰۳۱	(۱۲)
ذخاير	۱۱۴,۴۸۲	۸۸,۹۳۸	۷۱,۰۰۳	۲۹
پيش‌دريافت‌ها	۱۰,۷۹۳	۳۰,۱۷۶	۵۹,۹۸۷	(۴۷)
	۲,۴۲۷,۰۲۰	۲,۲۳۱,۸۲۶	۱,۶۴۴,۴۵۳	۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۴۲۷,۰۲۰	۲,۲۳۱,۸۲۶	۱,۶۴۴,۴۵۳	۹
جمع بدهي‌ها	۲,۴۹۹,۶۴۰	۲,۳۱۷,۴۹۹	۱,۷۷۱,۸۱۹	۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶,۰۴۴,۳۶۵	۵,۲۱۷,۸۷۱	۳,۷۲۵,۶۶۲	۱۶

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۶۳,۸۴۳	۰	۱,۹۵۳,۸۴۳
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۶۳,۸۴۳	۰	۱,۹۵۳,۸۴۳
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۱۶۵,۵۳۹		۱,۱۶۵,۵۳۹
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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۵,۵۳۹	۰	۱,۱۶۵,۵۳۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۵,۵۳۹	۰	۱,۱۶۵,۵۳۹
سود سهام مصوب									(۸۰۰,۰۰۰)		(۸۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۸۰,۹۹۰		۰			۰	۰		۰		۵۸۰,۹۹۰
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					۵۸,۰۹۹				(۵۸,۰۹۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۴۸۰,۹۹۰	۰	۰	۰	۱۴۸,۰۹۹	۰	۰	۰	۱,۲۷۱,۲۸۳	۰	۲,۹۰۰,۳۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۹۴۴,۳۵۳		۹۴۴,۳۵۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۴,۳۵۳	۰	۹۴۴,۳۵۳
سود سهام مصوب									(۱,۱۰۰,۰۰۰)		(۱,۱۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۸۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۸۰۰,۰۰۰
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					۸۰,۰۰۰				(۸۰,۰۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۲۸۰,۹۹۰	۰	۰	۰	۲۲۸,۰۹۹	۰	۰	۰	۱,۰۳۵,۶۳۶	۰	۳,۵۴۴,۷۲۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۲۳۱,۱۳۵	۷۰۷,۳۹۹	۷۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۷۷,۹۷۳)	(۲۱۲,۵۸۴)	(۳۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۹۵۳,۱۶۲	۴۹۴,۸۱۵	۹۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۳,۵۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۶۵,۸۷۱)	(۴۵۴,۰۱۰)	۴۱
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	(۹,۹۱۶)	(۱,۸۰۰)	(۴۵۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۹)	(۱۶,۸۴۵)	۱۰۰
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	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	۲۹	۵,۷۱۶	(۹۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۹۱۹	۳,۸۸۰	(۲۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۲۹,۳۵۸)	(۴۶۳,۰۵۹)	۵۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۲۳,۸۰۴	۳۱,۷۵۶	۲,۱۷۹
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	۱,۴۱۰,۷۸۵	۹۷۹,۱۰۰	۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۵۴۴,۳۸۶)	(۷۰۶,۹۷۵)	(۱۱۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۳۳,۰۵۲)	(۱۳۴,۳۰۳)	(۷۴)
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳۰۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۰۱۰)	(۳۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۶۶,۶۵۳)	(۸۱,۱۸۸)	(۷۳۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵۷,۱۵۱	(۴۹,۴۳۲)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۹۱,۴۷۱	۲۳۷,۵۰۶	(۱۹)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۸۱۱	۳,۳۹۷	(۴۷)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۵۰,۴۳۳	۱۹۱,۴۷۱	۳۱
معاملات غيرنقدي	۸۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۹۹۰	۳۸
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
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

گروه صنايع پمپ سازي ايران	گروه صنايع پمپ سازي ايران	10200056267	بهزاد گل کار	سيدمحمدصادق حسيني	4131885174	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي مکانيک	بله
راهبران آب شرب ايران	راهبران آب شرب ايران	10460070154	امير رفعت طالبي	امير رفعت طالبي	1372742476	مدير عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي مکانيک	بله
صنايع پمپيران	صنايع پمپيران	10102904747	ديار عصمتي	ديار عصمتي	2871927022	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي مکانيک	بله
صنايع پمپ سازي نويد سهند	صنايع پمپ سازي نويد سهند	10200148850	رضا شرقي وند	رضا شرقي وند	1550352539	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري مالي	بله
رضا حضرتي	رضا حضرتي	1502146886	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله