اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: خدمات توکا کشش	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: توریل3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 (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
خدمات توکا کشش

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت خدمات توكا كشش (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 33، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره 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 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. 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.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد 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 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.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت خدمات توكا كشش (سهامي خاص) است 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت خدمات توكا كشش (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 5 صورتهاي مالي، 84 درصد از درآمدهاي عملياتي شركت از طريق ارائه خدمات به "شركت مادر تخصصي بازرگاني دولتي ايران" تحقق يافته است. گسترش فعاليت و عمليات شركت از طريق قرارداد با ساير شركت ها منجر به اطمينان بخشي نسبت به تداوم شركت خواهد بود. مفاد اين بند بر اظهار نظر اين مؤسسه تأثيري نداشته است.

6. مطالبه ماليات و عوارض بر ارزش افزوده

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-8 و 1-23 صورتهاي مالي، موضوع مطالبه مبلغ 377/4 ميليارد ريال ماليات و عوارض ارزش افزوده خدمات انجام شده طي سال‌هاي مالي 1396 الي سال مالي مورد گزارش كه توسط راه آهن جمهوري اسلامي ايران اعلام و عليرغم انعكاس آن در حسابهاي شركت مورد اعتراض قرار گرفته است جلب مي‌نمايد. پيامدهاي ناشي از نحوه حل و فصل موضوع فوق بر صورتهاي مالي براي اين مؤسسه مشخص نمي‌باشد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهار نظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب در مجمع عادي سالیانه علیرغم تأكيد مجمع عمومي سال مالي قبل مبني بر اعلام جدول زمانبندي پرداخت سود ظرف مهلت مقرر، رعايت نشده است (يادداشت توضيحي 25 صورتهاي مالي).
8. به شرح يادداشت توضيحي 2-31 صورتهاي مالي، مانده تعهدات و بدهي هاي احتمالي موضوع ماده 235 اصلاحيه قانون تجارت شركت به مبلغ 5ر230 ميليارد ريال مي‌باشد كه حدودا 1/2 برابر مجموع داراييهاي شركت است. ضمنا مبلغ 738/4 ميليارد ريال اسناد تضميني صادره توسط شركت علیرغم اتمام موضوع به شركت عودت نشده است.
9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 30 صورتهاي مالي 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 مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري، رعايت نشده است. نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اين كه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.
10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نگرديده است.

24فروردين1404

موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه كاربرد تحقيق	[Mohammad Zamani [Sign	911898	1404/02/02 14:38:31
شريک موسسه كاربرد تحقيق	[Mansoor Azamnia [Sign	800061	1404/02/02 14:41:45
مدير موسسه كاربرد تحقيق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1404/02/02 15:04:17

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
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵,۵۷۸,۰۷۱	۴,۵۶۵,۶۱۲	۲۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۹۱۹,۴۳۳)	(۴,۱۰۲,۸۱۱)	(۲۰)
سود(زیان) ناخالص	۶۵۸,۶۳۸	۴۶۲,۸۰۱	۴۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴۰,۱۹۵)	(۱۲۲,۶۱۳)	(۱۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	(۷۰,۲۶۴)	--
سود(زیان) عملیاتی	۵۱۸,۴۴۳	۲۶۹,۹۲۴	۹۲
هزینه های مالی	(۱۹,۹۵۸)	(۶۴,۰۵۷)	۶۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۳,۲۶۳	۳۵,۶۱۲	۵۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۵۱,۷۴۸	۲۴۱,۴۷۹	۱۲۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۶۸,۳۴۸)	(۶۰,۳۷۰)	(۱۷۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۸۳,۴۰۰	۱۸۱,۱۰۹	۱۱۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۸۳,۴۰۰	۱۸۱,۱۰۹	۱۱۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۳۵۸,۴۲۱	۲۰۲,۴۴۳	۷۷
غيرعملياتي (ریال)	۲۴,۹۷۹	(۲۱,۳۳۴)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳۸۳,۴۰۰	۱۸۱,۱۰۹	۱۱۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳۸۳,۴۰۰	۱۸۱,۱۰۹	۱۱۲
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۰	۰	۰
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
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
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۳۸۳,۴۰۰	۱۸۱,۱۰۹	۱۱۲
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳۸۳,۴۰۰	۱۸۱,۱۰۹	۱۱۲
توضیحات			

صورت وضعيت 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
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳,۰۶۱,۲۸۵	۲,۷۶۶,۸۱۵	۲,۵۱۱,۲۴۵	۱۱
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۸,۳۱۵	۱,۰۲۴	۱,۲۵۶	۷۱۲
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱	۱	۱	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۱۲۵,۳۶۹	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳,۰۷۲,۶۰۱	۲,۷۷۰,۸۴۰	۲,۶۴۰,۸۷۱	۱۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۸,۷۰۹	۱۲,۰۶۰	۸,۱۲۰	(۲۸)
موجودي مواد و کالا	۹۹,۲۴۹	۴۴,۰۸۹	۲۵,۸۰۳	۱۲۵
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۸۹۶,۲۷۱	۸۵۰,۴۵۶	۸۹۴,۶۴۴	۵
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۴۵,۲۳۵	۶۴,۵۸۶	۱۴۲,۶۳۸	۲۸۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
	۱,۲۴۹,۴۶۴	۹۷۱,۱۹۱	۱,۰۷۱,۲۰۵	۲۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۲۴۹,۴۶۴	۹۷۱,۱۹۱	۱,۰۷۱,۲۰۵	۲۹
جمع دارايي‌ها	۴,۳۲۲,۰۶۵	۳,۷۴۲,۰۳۱	۳,۷۱۲,۰۷۶	۱۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۲,۶۵۰	۶۳,۴۸۰	۵۴,۴۲۵	۳۰
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	۳۶۴,۲۳۰	۱,۰۸۵,۵۸۴	۱,۰۷۸,۵۳۰	(۶۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۴۴۶,۸۸۰	۲,۱۴۹,۰۶۴	۲,۱۳۲,۹۵۵	(۳۳)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۸۸,۳۸۶	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۷,۶۴۳	۱۵,۲۰۲	۸,۷۷۹	۸۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۷,۶۴۳	۱۵,۲۰۲	۹۷,۱۶۵	۸۲
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۵۶۴,۱۰۶	۱,۳۴۲,۸۷۲	۹۰۹,۲۰۱	۱۶
ماليات پرداختني	۱۵۹,۲۲۴	۶۰,۳۷۰	۲۲۳,۴۲۴	۱۶۴
سود سهام پرداختني	۹۸۴,۱۰۷	۳۹,۲۳۸	۳۹,۱۸۴	۲,۴۰۸
تسهيلات مالي	۱۲۵,۰۰۰	۱۳۵,۲۸۵	۱۱۰,۲۹۳	(۸)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۵,۱۰۵	۰	۱۹۹,۸۵۴	
	۲,۸۴۷,۵۴۲	۱,۵۷۷,۷۶۵	۱,۴۸۱,۹۵۶	۸۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۸۴۷,۵۴۲	۱,۵۷۷,۷۶۵	۱,۴۸۱,۹۵۶	۸۰
جمع بدهي‌ها	۲,۸۷۵,۱۸۵	۱,۵۹۲,۹۶۷	۱,۵۷۹,۱۲۱	۸۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴,۳۲۲,۰۶۵	۳,۷۴۲,۰۳۱	۳,۷۱۲,۰۷۶	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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۴,۴۲۵	۰	۰	۰	۱,۰۷۸,۵۳۰	۰	۲,۱۳۲,۹۵۵
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۴,۴۲۵	۰	۰	۰	۱,۰۷۸,۵۳۰	۰	۲,۱۳۲,۹۵۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۸۱,۱۰۹		۱۸۱,۱۰۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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
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	۱۸۱,۱۰۹	۰	۱۸۱,۱۰۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۱,۱۰۹	۰	۱۸۱,۱۰۹
سود سهام مصوب									(۱۶۵,۰۰۰)		(۱۶۵,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
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					۹,۰۵۵				(۹,۰۵۵)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۳,۴۸۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۵,۵۸۴	۰	۲,۱۴۹,۰۶۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳۸۳,۴۰۰		۳۸۳,۴۰۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۳۸۳,۴۰۰		۳۸۳,۴۰۰
سود سهام مصوب									(۱,۰۸۵,۵۸۴)		(۱,۰۸۵,۵۸۴)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	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
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					۱۹,۱۷۰				(۱۹,۱۷۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۲,۶۵۰	۰	۰	۰	۳۶۴,۲۳۰	۰	۱,۴۴۶,۸۸۰

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	درصد تغییر
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۹۳۱,۲۰۶	۸۳۷,۶۶۷	۱۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۶۹,۴۹۴)	(۲۲۳,۴۲۴)	۶۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۸۶۱,۷۱۲	۶۱۴,۲۴۳	۴۰
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۳,۸۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۵۰۳,۳۳۹)	(۴۳۱,۶۰۹)	(۱۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۷,۵۸۷)	(۱۳۷)	(۵,۴۳۸)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	
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	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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲	۲	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۱۰,۹۲۴)	(۴۳۷,۹۴۴)	(۱۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۵۰,۷۸۸	۱۸۶,۲۹۹	۸۸
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	۱۲۵,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	(۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۳۵,۲۸۵)	(۱۹۳,۳۹۴)	۳۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۹,۱۳۹)	(۳۶,۰۱۱)	۴۷
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی نشده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۴۰,۷۱۵)	(۱۶۴,۹۴۶)	۱۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۷۰,۱۳۹)	(۲۶۴,۳۵۱)	۳۶
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۸۰,۶۴۹	(۷۸,۰۵۲)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۴,۵۸۶	۱۴۳,۶۳۸	(۵۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۴۵,۲۳۵	۶۴,۵۸۶	۲۸۰
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
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

مهرداد روشن	مهرداد روشن	1284837629	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
سجاد شيرمحمدلو	سجاد شيرمحمدلو	3732094200	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
محمدرضا بابائي خرزوقي	محمدرضا بابائي خرزوقي	1286846803	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي كشاورزي	بله
محسن همت نژاد	محسن همت نژاد	5759465406	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حقوق	بله
مهدي رباني	مهدي رباني	1283819767	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت بازرگاني	بله