اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مهندسي راه آهن بهين ريل	سرمایه ثبت شده: 61,344
نماد: توریل2	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
مهندسي راه آهن بهين ريل

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت مهندسي راه آهن بهين ريل (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 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 مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي شركت 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 شركت، 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 شركت، 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 شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، 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 شركت 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 شركت، به گونه اي 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 جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت مهندسي راه آهن بهين ريل (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 موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت مهندسي راه آهن بهين ريل (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 1-5 صورتهاي مالي، درآمدهاي عملياتي شركت عمدتا بابت تامين قطعات و تعميرات اساسي واگن شركتهاي همگروه و وابسته (شركتهاي توكا ريل، توكا كشش و آسيا سير ارس) بوده است. گسترش فعاليت و عمليات شركت از طريق ساير مشتريان منجر به اطمينان بخشي نسبت به تداوم فعاليت شركت خواهد بود. مفاد اين بند بر اظهار نظر اين مؤسسه تاثيري نداشته است.

6. كيفيت سود خالص سال

به شرح يادداشت توضيحي 10 صورتهاي مالي، سود خالص شركت عمدتا ناشي از ساير درآمدهاي غيرعملياتي به مبلغ 18ر618 ميليون ريال (عمدتا سود ناشي از فروش دارايي هاي ثابت مشهود و سود سهام) مي‌باشد. ضمنا به شرح يادداشت توضيحي 2-5 صورتهاي مالي اجراي پروژه تعمير و نگهداري خطوط ريلي سبا در سال مالي مورد گزارش منتج به زيان ناخالص به مبلغ 6ر411 ميليون ريال گرديده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين مؤسسه نداشته است.

7. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي 1-24 صورتهاي مالي جلب مي‌نمايد كه در آن، ابهام مربوط به دعواي حقوقي متقابل في مابين شركت و شركت فولاد ريزان آريا صنعت توصيف شده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

ساير بندهای توضيحی

8. حسابرسي سال گذشته

6- صورتهاي مالي شركت براي سال منتهي به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 26 فروردين 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 31 صورتهاي مالي، 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 قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر عدم شركت مدير ذينفع در رايگيري، رعايت نشده 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.

10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 55 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.

11. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

26فروردين1403

موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه كاربرد تحقيق	[Mohammad Zamani [Sign	911898	1403/02/05 15:18:09
شريک موسسه كاربرد تحقيق	Jamshid Danesh Shahraki [[Sign	800289	1403/02/05 15:21:11
مدير موسسه كاربرد تحقيق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1403/02/05 15:31:32

صورت سود و زيان

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 نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۶۳۰,۴۷۷	۱,۱۰۶,۴۷۰	۴۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۵۸۷,۵۶۹)	(۱,۰۲۶,۷۵۲)	(۵۵)
سود(زیان) ناخالص	۴۲,۹۰۸	۷۹,۷۱۸	(۴۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۰,۱۸۷)	(۴۹,۲۸۷)	(۴۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۴,۶۳۵	۲۷,۶۵۸	۶۱
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۷,۳۵۶	۵۸,۰۸۹	(۷۰)
هزینه های مالی	(۴۲۷)	(۴,۹۰۸)	۹۱
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۸,۶۱۸	۳,۸۳۸	۳۸۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۵,۵۴۷	۵۷,۰۱۹	(۳۸)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۸,۲۴۱)	(۸,۱۳۶)	(۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۷,۳۰۶	۴۸,۸۸۳	(۴۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۷,۳۰۶	۴۸,۸۸۳	(۴۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۲۱۲	۷۱۰	(۷۰)
غیرعملياتي (ریال)	۲۳۳	۸۷	۱۶۸
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۴۵	۷۹۷	(۴۴)
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 نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۴۵	۷۹۷	(۴۴)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۴۴۵	۷۹۷	(۴۴)
سرمایه	۶۱,۳۳۴	۶۱,۳۴۴	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 نشده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۲۷,۳۰۶	۴۸,۸۸۳	(۴۴)
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 نشده	حسابرسی نشده	
سود(زيان) جامع سال	۲۷,۳۰۶	۴۸,۸۸۳	(۴۴)
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 نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵۷,۸۳۲	۵۱,۵۲۹	۵۰,۷۸۴	۱۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵,۷۱۶	۱,۲۷۴	۱,۳۷۱	۳۴۹
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۱۰۷	۱,۱۰۷	۱,۱۰۷	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶۴,۶۵۵	۵۳,۹۱۰	۵۳,۲۶۲	۲۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۴,۸۸۵	۱۹۴,۷۳۷	۱۱,۲۴۸	(۹۲)
موجودي مواد و کالا	۲۹۴,۴۸۰	۳۲۲,۲۴۳	۲۴۶,۹۰۹	(۹)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۸۵,۳۶۷	۲۸۱,۵۹۹	۳۷۰,۶۳۲	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۹۵۴	۵۹۲	۵۹۲	۶۱
موجودي نقد	۹۹,۰۴۴	۵۹,۷۸۷	۴۸,۸۹۴	۶۶
	۶۹۴,۷۳۰	۸۵۸,۹۵۸	۶۷۸,۲۷۵	(۱۹)

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 نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۶۹۴,۷۳۰	۸۵۸,۹۵۸	۶۷۸,۲۷۵	(۱۹)
جمع داراييها	۷۵۹,۳۸۵	۹۱۲,۸۶۸	۷۳۱,۵۳۷	(۱۷)
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۶۱,۳۴۴	۶۱,۳۴۴	۶۱,۳۴۴	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶,۱۳۴	۶,۱۳۴	۶,۱۳۴	۰
ساير اندوختهها	۴	۴	۴	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۱۶,۲۹۵	۲۹۸,۸۰۴	۳۰۲,۰۶۴	۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳۸۳,۷۷۷	۳۶۶,۲۸۶	۳۶۹,۵۴۶	۵
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۹۰,۸۷۶	۷۱,۲۹۳	۳۷,۹۷۶	۲۷
جمع بدهيهاي غيرجاري	۹۰,۸۷۶	۷۱,۲۹۳	۳۷,۹۷۶	۲۷
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۲۷۵,۵۸۷	۲۵۱,۱۲۶	۲۵۸,۵۷۲	۱۰

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 نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
مالیات پرداختنی	۸,۸۶۴	۲۳,۴۹۱	۵۳,۹۷۹	(۶۲)
سود سهام پرداختنی	۲۸۱	۳۰۷	۱۲۴	(۸)
تسهیلات مالی	۰	۸۵۰	۱,۳۴۰	--
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۱۹۹,۵۱۵	۱۰,۰۰۰	--
	۲۸۴,۷۳۲	۴۷۵,۲۸۹	۳۲۴,۰۱۵	(۴۰)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۸۴,۷۳۲	۴۷۵,۲۸۹	۳۲۴,۰۱۵	(۴۰)
جمع بدهی‌ها	۳۷۵,۶۰۸	۵۴۶,۵۸۲	۳۶۱,۹۹۱	(۳۱)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۷۵۹,۳۸۵	۹۱۲,۸۶۸	۷۳۱,۵۳۷	(۱۷)

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	۶۱,۳۴۴	۰	۰	۰	۶,۱۳۴	۴	۰	۰	۳۰۲,۰۶۴	۰	۳۶۹,۵۴۶
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	۶۱,۳۴۴	۰	۰	۰	۶,۱۳۴	۴	۰	۰	۳۰۲,۰۶۴	۰	۳۶۹,۵۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴۸,۸۸۳		۴۸,۸۸۳
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

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۸۸۳	۰	۴۸,۸۸۳
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	۴۸,۸۸۳	۰	۴۸,۸۸۳
سود سهام مصوب									(۵۲,۱۴۳)		(۵۲,۱۴۳)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۱,۳۴۴	۰	۰	۰	۶,۱۳۴	۴	۰	۰	۲۹۸,۸۰۴	۰	۳۶۶,۲۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۷,۳۰۶		۲۷,۳۰۶
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	۲۷,۳۰۶		۲۷,۳۰۶
سود سهام مصوب									(۹,۸۱۵)		(۹,۸۱۵)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										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
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۱,۳۴۴	۰	۰	۰	۶,۱۳۴	۴	۰	۰	۳۱۶,۲۹۵	۰	۳۸۳,۷۷۷

صورت جریان‌هاي نقدي

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 نشده	حسابرسی نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۶۹,۱۶۴	۶۴,۱۷۳	۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲۲,۸۶۹)	(۳۸,۶۲۴)	۴۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۴۶,۲۹۵	۲۵,۵۴۹	۸۱
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۴,۷۴۹	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۷,۹۶۰)	(۱۰,۹۷۲)	(۶۴)
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	(۴,۵۲۸)	۰	--
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
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	(۳۶۴)	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	۲,۵۶۴	۲,۶۸۳	(۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۷	۴۲	(۶۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵,۵۲۲)	(۸,۲۴۷)	۳۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۰,۷۷۳	۱۷,۳۰۲	۱۳۶
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	۴۱,۵۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۵۰)	(۴۱,۹۹۰)	۹۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۲۵)	(۴,۹۰۸)	۹۱
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 نشده	حسابرسی نشده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۴۱)	(۱,۰۱۱)	۷۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۵۱۶)	(۶,۴۰۹)	۷۶
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۹,۲۵۷	۱۰,۸۹۳	۲۶۰
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۹,۷۸۷	۴۸,۸۹۴	۲۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۹,۰۴۴	۵۹,۷۸۷	۶۶
معاملات غيرنقدي	۰	۰	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
محسن کفیل	محسن کفیل	1199386839	فاقد نماینده	فاقد نماینده		رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله
محمدرضا بابائي خرزوقي	محمدرضا بابائي خرزوقي	1286846803	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	خارج از هیئت مدیره	کارشناسي ارشد	مهندسي کشاورزي	بله
سیداحمد حسیني سمناني	سیداحمد حسیني سمناني	1284772764	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي صنایع	بله
سجاد خالوزاده مبارکه	سجاد خالوزاده مبارکه	5419866927	فاقد نماینده	فاقد نماینده		نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت بازاریابي بین الملل	بله