اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مخازن ساحل	سرمایه ثبت شده: 10
نماد: ثشاهد9	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/11/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/11/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	مخازن ساحل

بند مقدمه

1. 1)صورت¬هاي مالي شركت مخازن ساحل (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 بهمن 1403 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 23 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 5)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 هيات مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي،هيات 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. 6)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 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 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 برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرس، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين موسسه 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 موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده در بالا ، وضعيت مالي شركت مخازن ساحل (سهامي خاص) به تاريخ 30 بهمن 1403 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، ازتمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري،به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

1) حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه 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، مستقل از شركت مخازن ساحل (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط،كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2)با عنايت به يادداشت هاي توضيحي 9 و 11، در سنوات مالي قبل بابت مشاركت در بهره برداري معدن باريت طبس قراردادي با آقاي حسين برهاني در ارديبهشت 1401 منعقد گرديده و از سال مالي 1401 لغايت 1403 هيچگونه منافعي از اين بابت شناسايي نگرديده و به موجب اقدامات حقوقي و براساس حكم دادگاه يک دستگاه ساختمان مسكوني واقع در طبس كه در وثيقه شركت بوده بنام شركت مورد گزارش انتقال يافته است. مضافا در خصوص باقي مانده مطالبات از آقاي حسين برهاني به مبلغ 24 ميليارد ريال صرفا دو فقره سفته به مبلغ 20 ميليارد ريال در اختيار شركت مورد گزارش مي باشد كه تا تاريخ اين گزارش هيچگونه اقدام حقوقي جهت وصول مبالغ مزبور انجام نشده است. باتوجه به مراتب فوق تعديل حساب ها ضروريست و تعديل حساب ها در شرايط حاضر منجر به افزايش زيان انباشته به مبلغ 24 ميليارد ريال و كاهش حساب هاي دريافتني به مبلغ مزبور خواهد شد.

تاکید بر مطالب خاص

6. 4)با عنايت به يادداشت توضيحي 3-1 ، شرکت در سنوات اخير فاقد فعاليت عملياتي بوده و با توجه به ميزان زيان خالص و زيان انباشته شرکت و اينکه دارايي هاي جاري از کفايت لازم جهت بازپرداخت بدهي هاي جاري برخوردار نمي باشد. بنابراين ممکن است شرکت قادر به تسويه بدهي ها در روال عادي فعاليت تجاري خود نباشد. اين رويدادها نشان مي دهد، ابهامي با اهميت وجود دارد که مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شرکت به ادامه فعاليت ايجاد کند. مضافا شرکت به منظور اصلاح ساختارمالي و تسويه بدهي هاي شرکت هرمز انرژي (سهامدار اصلي) تصميم به واگذاري ساختمان لويزان (شيان) در سال مالي 1404 به شرکت مزبور گرفته و اقدامات مربوطه در اين خصوص در جريان مي باشد. مفاد اين بند تاثيري براظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. 7)موارد عدم رعايت الزامات قانون تجارت ومفاد اساسنامه شرکت به شرح زير مي باشد:

7-1- مفاد ماده 35 و 39 اساسنامه شرکت درخصوص ترتيب برگزاري جلسات هيات مديره در مواعد مقرر در اساسنامه و تنظيم صورتجلسه هيأت مديره.

8. 2-7- مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت با توجه به اينکه زيان انباشته شرکت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از نصف سرمايه آن است.

9. 3-7- در رعايت مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت، پيگيري هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 22 ارديبهشت 1403 صاحبان سهام در ارتباط با موارد مندرج در بند هاي 2، 4 و 7 اين گزارش و همچنين تهيه اهداف و استراژي هاي مناسب و قابل اجرا با استفاده از ظرفيت و پتانسيل شرکت منجر به نتيجه نهايي نگرديده است.

10. 8)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 21، به عنوان کليه معاملات مشمول مفاد ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيات مديره انجام و با توجه به ترکيب اعضاي هيأت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در راي گيري ميسر نگرديده است. مضافا پرداخت مخارج شرکت توسط شرکت هرمز انرژي(سهامدار اصلي) به صورت قرض الحسنه و بدون ارائه تضامين، بوده است.

11. 9)گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهاي اين گزارش، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

	23ارديبهشت1404

	موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه وانیا نیک تدبیر	[Esmaeil Maleki [Sign	942169	1404/03/07 12:57:25
شریک موسسه وانیا نیک تدبیر	[Abbas Navidi [Sign	881606	1404/03/07 13:07:36
مدیر موسسه وانیا نیک تدبیر	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1404/03/07 15:31:02

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۸۰۱)	(۱,۵۸۳)	(۷۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲,۸۰۱)	(۱,۵۸۳)	(۷۷)
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۲	۷۸	(۲۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲,۷۳۹)	(۱,۵۰۵)	(۸۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲,۷۳۹)	(۱,۵۰۵)	(۸۲)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۲,۷۳۹)	(۱,۵۰۵)	(۸۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۲,۷۳۹,۰۰۰)	(۱۵,۰۵۰,۰۰۰)	۸۲
سرمایه	۱۰	۱۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	(۲,۷۳۹)	(۱,۵۰۵)	(۸۲)
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
سود(زیان) جامع سال	(۲,۷۳۹)	(۱,۵۰۵)	(۸۲)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۱۶۹,۷۹۴	۱۶۸,۴۶۹	--

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
داراييهاي نامشهود	۵	۲۸	۵۵	(۸۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۲۴,۸۳۹	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	(۱۷)
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۴,۸۴۴	۱۹۹,۸۲۲	۱۹۸,۵۲۴	(۸۸)
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸۰۰	۱۰,۸۰۰	۱۰,۴۰۰	(۹۳)
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۴,۶۳۵	۶,۵۲۳	۶,۴۲۷	۲۷۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵,۰۰۳	۳,۱۶۳	۸۸	۱۳۱
	۳۰,۴۳۸	۱۹,۴۸۶	۱۶,۹۱۵	۵۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۱۷۰,۴۴۶	۰	۰	
جمع داراييهاي جاري	۲۰۰,۸۸۴	۱۹,۴۸۶	۱۶,۹۱۵	۹۳۱
جمع داراييها	۲۲۵,۷۲۸	۲۱۹,۳۰۸	۲۱۵,۴۳۹	۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۰	۱۰	۱۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱	۱	۱	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۱,۶۵۴)	۱,۰۸۵	۲,۵۹۰	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۱,۶۴۳)	۱,۰۹۶	۲,۶۰۱	--
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	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۲۷,۳۷۱	۲۱۳,۰۷۶	۲۰۷,۵۷۹	۷
ماليات پرداختني	۰	۵,۱۳۶	۵,۲۵۹	--
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۲۷,۳۷۱	۲۱۸,۲۱۲	۲۱۲,۸۳۸	۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۲۷,۳۷۱	۲۱۸,۲۱۲	۲۱۲,۸۳۸	۴
جمع بدهي‌ها	۲۲۷,۳۷۱	۲۱۸,۲۱۲	۲۱۲,۸۳۸	۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۲۵,۷۲۸	۲۱۹,۳۰۸	۲۱۵,۴۳۹	۳

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 ۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۸,۰۰۱	۰	۸,۰۱۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۴۱۱)	۰	(۵,۴۱۱)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۲,۵۹۰	۰	۲,۶۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۱/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۱/۳۰									(۱,۵۰۵)		(۱,۵۰۵)
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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۰۵)	۰	(۱,۵۰۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۰۵)	۰	(۱,۵۰۵)
سود سهام مصوب									۰		۰
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

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱,۰۸۵	۰	۱,۰۹۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰									(۲,۷۳۹)		(۲,۷۳۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰							۰	۰	(۲,۷۳۹)		(۲,۷۳۹)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۱,۶۵۴)	۰	(۱,۶۴۳)

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۸,۵۶۶	(۱,۷۹۵)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵,۱۳۶)	(۱۲۳)	(۴,۰۷۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۴۳۰	(۱,۹۱۸)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
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	(۶۵۲)	(۱,۳۲۵)	۵۱
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	۶۲	۷۸	(۲۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۹۰)	(۱,۲۴۷)	۵۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۸۴۰	(۳,۱۶۵)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۵,۲۴۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۵,۲۴۰	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲,۸۴۰	۲,۰۷۵	۳۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۱۶۳	۸۸	۲,۳۵۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵,۰۰۳	۲,۱۶۳	۱۳۱
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			

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
شاهد	شاهد	10100986880	سيدحسن صدري	سيدحسن صدري	0065724771	مدير عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي معدن	بله
بازرگاني شاهد	بازرگاني شاهد	10101597550	امين بوربور	مهدي بادپا	2142219713	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	زمين شناسي	بله
هرمز انرژي	هرمز انرژي	10240038805	مهدي آذرنژاد	سيدحامد محتشمي پور	0072809388	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي مالي	بله