اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: بازرگاني مبارکه	سرمایه ثبت شده: 1,000
نماد: ثشاهد34	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
بازرگاني مبارکه

بند مقدمه

1. 1)صورت وضعيت مالي شرکت بازرگاني مبارکه (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 الي 26 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان دوره اي با هيات مديره شرکت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2)به استثناي محدوديت هاي مندرج در بند 3، بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد "بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات ميان دوره اي شامل پرس و جو عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3)بشرح يادداشت توضيحي 1-13، طي قرارداد منعقده در سنوات مالي قبل في مابين شركت مورد گزارش و شركت فرآورده هاي روغني ايران (فريكو)، مقدار 3،000 تن روغن خام خوراكي جهت انجام فرآيند تصفيه و بسته بندي، به شركت مزبور تحويل شده كه مقدار 1.300 تن آن در سنوات قبل فرآوري شده و به فروش رفته است و تعيين تكليف الباقي روغن ها، منوط به حل و فصل اختلاف في-مابين و نتيجه دعوي مطروحه مي¬باشد. همچنين پيرو قرارداد في¬مابين شركت مورد گزارش و شركت توسعه خدمات بازرگاني فرايند پوياي تهران با موضوعيت فروش روغن خوراكي، مستندات مربوط به مقدار كالاي فروش رفته در سنوات قبل به اين موسسه ارايه نگرديده است. مضافا چگونگي تسويه برخي اقلام حسابهاي پرداختني مشخص نمي باشد و تطبيق حساب في¬مابين با برخي از تامين كنندگان عمده اقلام فروشگاهي، بستانكاران مشاركتي، شركت فريكو و شركت توسعه خدمات بازرگاني فرآيند پويا (به علت طرح دعوي حقوقي) تا تاريخ اين گزارش تهيه نگرديده است. با توجه به موارد فوق و در نبود مستندات لازم، تعيين ميزان تعديلات احتمالي بر صورت هاي مالي مورد گزارش در حال حاضر براي اين مؤسسه امكانپذير نمي باشد.

4. 4)به شرح يادداشت 21، ماليات عملكرد شركت از بابت سنوات مالي 1399 لغايت 1401، طبق برگ تشخيص هاي صادره(به رغم زيان ابرازي سال هاي 1399 و 1400) جمعا مبلغ 8/14 ميليارد ريال بيش از مبالغ پرداختي و پرداختني مطالبه گرديده كه به دليل اعتراض شركت، ذخيره در حساب¬ها منظور نگرديده و بابت سال مالي قبل با استناد به معافيت سرمايه گذاري¬ها ذخيره ماليات عملكرد در حساب¬ها منظور نشده است. همچنين بشرح يادداشت توضيحي 3-25، بابت ماليات و عوارض ارزش افزوده سنوات 1400 و 1401 جمعا مبلغ 9/46 ميليارد ريال مطالبه گرديده است كه از اين بابت نيز بدليل اعتراض، بدهي در حساب¬ها ثبت نگرديده است. مضافا بابت ماليات تكليفي سال 1401 و سنوات مالي قبل جمعا مبلغ 536 ميليون ريال بدهي اعلام گرديده است. افزون بر اين دفاتر شركت از سال 1398 لغايت 1401 توسط سازمان تامين اجتماعي مورد رسيدگي قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق و رويه سازمان هاي مزبور، اعمال تعديلات در حساب¬ها ضروريست و در صورت عدم حصول نتيجه اعتراضات شركت، احتساب حداقل به مبلغ 8/14 ميليارد ريال بدهي ماليات عملكرد و مبلغ 4/47 ميليارد ريال ساير حساب هاي پرداختني به طرفيت زيان انباشته جمعا به مبلغ 2/62 ميليارد ريال در حساب ها ضروريست و براي سال هاي رسيدگي نشده، تعيين ميزان تعديلات منوط به رسيدگي و اظهارنظر مسئولين ذيربط مي باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. 5) بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 4 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت هاي مندرج در بند 3 ضروريت مي يافت، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت ، طبق استاندارد هاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. 6)فعاليت¬هاي طي دوره مورد گزارش صرفا محدود به سرمايه گذاري در سهام است. همچنين زيان انباشته شركت حدود 342 برابر سرمايه ثبت شده شركت بوده و جمع بدهي¬هاي جاري از دارايي¬هاي جاري، فزوني يافته است. اين رويدادها نشان دهنده وجود ابهامي با اهميت در تداوم فعاليت شركت است كه مي تواند نسبت به توانايي شركت در ادامه فعاليت ترديد عمده ايجاد كند. بنابراين ممكن است شركت قادر به بازيافت دارايي¬ها و تسويه بدهي¬ها در روال عادي فعاليت تجاري خود نباشد. مفاد بند فوق تاثيري بر نتيجه¬گيري اين موسسه نداشته است.

سایر موارد

7. 7)صورت هاي مالي و تائيديه مديران به تائيد دو نفر از سه نفر اعضاي هيات مديره رسيده است.

05آذر1403	

	موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه وانيا نيک تدبير	[Masoud Saadat Majd [Sign	851391	1403/09/11 11:09:52
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	[Abbas Navidi [Sign	881606	1403/09/11 11:13:42
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1403/09/11 11:22:33

صورت سود و زيان

کليه 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	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۳۰۷)	(۱۱,۱۳۹)	(۱۹,۴۷۴)	(۲)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۳۲,۸۹۸	۵۳۵,۳۲۹	۶۷۴,۶۲۰	(۹۴)
ساير هزينه‌ها	(۲۰۹,۵۸۶)	۰	۰	--
سود(زيان) عملياتی	(۱۸۷,۹۹۵)	۵۲۴,۱۹۰	۶۵۵,۱۴۶	--

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	
هزینه های مالی	۰	(۹,۴۳۳)	(۹,۵۹۳)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱	۱	۱	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۸۷,۹۹۴)	۵۱۴,۷۵۸	۶۴۵,۵۵۴	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۸۷,۹۹۴)	۵۱۴,۷۵۸	۶۴۵,۵۵۴	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱۸۷,۹۹۴)	۵۱۴,۷۵۸	۶۴۵,۵۵۴	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۱,۸۷۹,۹۴۰)	۵,۱۴۷,۵۸۰	۶,۴۵۵,۵۴۰	--
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	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	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	
سود(زيان) خالص	(۱۸۷,۹۹۴)	۵۱۴,۷۵۸	۶۴۵,۵۵۴	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۱۸۷,۹۹۴)	۵۱۴,۷۵۸	۶۴۵,۵۵۴	--
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵,۲۶۷	۶,۳۴۶	۷,۰۵۴	(۱۷)

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	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۷۷	۲۸۷	۸۰۹	۱۰۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵,۸۴۴	۶,۶۳۳	۷,۸۶۳	(۱۲)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۰۰	۲۰۰	۳۱۵	۰
موجودي مواد و کالا	۱۰۳,۳۰۸	۱۰۳,۳۰۸	۱۰۳,۳۳۲	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸۰۹	۸۰۹	۲۲,۷۲۱	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۷۶,۴۷۰	۸۸۶,۰۵۶	۴۸۵,۲۷۹	(۲۴)
موجودي نقد	۹,۲۴۵	۴,۰۲۹	۳۴۶	۱۲۹
	۷۹۰,۰۳۲	۹۹۴,۴۰۲	۶۱۱,۹۹۳	(۲۱)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۹۰,۰۳۲	۹۹۴,۴۰۲	۶۱۱,۹۹۳	(۲۱)
جمع دارايي‌ها	۷۹۵,۸۷۶	۱,۰۰۱,۰۳۵	۶۱۹,۸۵۶	(۲۰)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹	۹	۹	۰
ساير اندوخته‌ها	۱۹	۱۹	۱۹	۰

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	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۳۴۲,۰۰۹)	(۱۵۴,۰۱۵)	(۷۹۹,۵۶۹)	(۱۲۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۳۴۰,۹۸۱)	(۱۵۲,۹۸۷)	(۷۹۸,۵۴۱)	(۱۲۳)
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	۱,۷۲۸	۰
جمع بدهيهاي غيرجاري	۰	۰	۱,۷۲۸	۰
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱,۱۳۶,۳۶۳	۱,۱۵۳,۵۲۸	۱,۴۱۵,۰۸۹	(۱)
ماليات پرداختني	۴۹۴	۴۹۴	۱,۵۸۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۱۳۶,۸۵۷	۱,۱۵۴,۰۲۲	۱,۴۱۶,۶۶۹	(۱)
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱,۱۳۶,۸۵۷	۱,۱۵۴,۰۲۲	۱,۴۱۶,۶۶۹	(۱)
جمع بدهيها	۱,۱۳۶,۸۵۷	۱,۱۵۴,۰۲۲	۱,۴۱۸,۳۹۷	(۱)
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۷۹۵,۸۷۶	۱,۰۰۱,۰۳۵	۶۱۹,۸۵۶	(۲۰)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۹	۱۹	۰	۰	(۷۹۹,۵۶۹)	۰	(۷۹۸,۵۴۱)
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	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۹	۱۹	۰	۰	(۷۹۹,۵۶۹)	۰	(۷۹۸,۵۴۱)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶۴۵,۵۵۴		۶۴۵,۵۵۴
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۵,۵۵۴	۰	۶۴۵,۵۵۴
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	۶۴۵,۵۵۴	۰	۶۴۵,۵۵۴
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۹	۱۹	۰	۰	(۱۵۴,۰۱۵)	۰	(۱۵۲,۹۸۷)

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۱۸۷,۹۹۴)		(۱۸۷,۹۹۴)
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	(۱۸۷,۹۹۴)		(۱۸۷,۹۹۴)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
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	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۹	۱۹	۰	۰	(۳۴۲,۰۰۹)	۰	(۳۴۰,۹۸۱)

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	۲۳,۹۲۳	۱۸,۱۲۹	۱۸,۹۳۴	۳۲

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 ماليات بر درآمد	۰	(۱,۰۸۶)	(۱,۰۸۶)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۳,۹۲۳	۱۷,۰۴۳	۱۷,۸۴۸	۴۰
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	۰	۰	۰	۰
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	(۳۱۲)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	(۱,۰۰۰)	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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱	۱	۱	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۱۱)	(۹۹۹)	۱	۶۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۳,۶۱۲	۱۶,۰۴۴	۱۷,۸۴۹	۴۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	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	
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	۰	۴۲۸	۴۲۸	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۸,۳۹۶)	۰	(۵,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۹,۴۳۳)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
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	(۹,۵۹۴)	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	(۱۸,۳۹۶)	(۹,۰۰۵)	(۱۴,۱۶۶)	(۱۰۴)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵,۲۱۶	۷,۰۳۹	۳,۶۸۳	(۲۶)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۰۲۹	۳۴۶	۳۴۶	۱,۰۶۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹,۲۴۵	۷,۳۸۵	۴,۰۲۹	۲۵
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	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
شاهد	شاهد	10100986880	مجيد صفائي	مجيد صفائي	3931227057	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت مالي	بله
بازرگاني شاهد	بازرگاني شاهد	10101597550	محسن قره چه داغي بهرامي	محسن قره چه داغي بهرامي	4219600183	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
فرآوري و توسعه ابنيه شاهد	فرآوري و توسعه ابنيه شاهد	10101602487	حسن خانلري	حسن خانلري	0063972808	مدير عامل	موظف	دكترا	حسابداري	خير