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 1402/11/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/11/30	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 1402 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 22 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 6)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. 7)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، همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند 3 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده در بالا ، وضعيت مالي شركت مخازن ساحل (سهامي خاص) به تاريخ 30 بهمن 1402 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.

4) 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 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)به شرح به يادداشت توضيحي 17، بابت ماليات عملكرد سال 1401،طبق برگ تشخيص صادره مبلغ 6.754 ميليون ريال مطالبه گرديده كه بدليل اعتراض شركت، صرفا مبلغ 123 ميليون ريال آن پرداخت و بابت مابقي، بدهي در حساب ها منظور نشده است. همچنين بابت ماليات عملكرد سال 1399، به رغم رسيدگي تاكنون برگ تشخيص به اين مؤسسه ارائه نگرديده و بابت سال 1400 و سال مورد گزارش با توجه به زيان ابرازي اقدام به محاسبه ذخيره ماليات نشده است. مضافا مداركي دال بر رسيدگي به دفاتر شركت بابت ماليات و عوارض بر ارزش افزوده سال هاي 1400 الي 1402 وماليات حقوق سالهاي 1399، 1400 و1402 توسط سازمان امور مالياتي به اين موسسه ارائه نشده و از بابت ماليات حقوق و ماده 169 سال 1401 جمعا مبلغ 1.002 ميليون ريال طبق برگ تشخيص مطالبه شده كه بدليل اعتراض شركت، ذخيره اي از اين بابت در دفاتر شناسايي نشده است. به نظر اين مؤسسه با توجه به موارد مزبور در صورت عدم حصول نتيجه، از اعتراضات شركت، احتساب حداقل مبلغ 7.633 ميليون ريال ذخيره در حساب ها ضروري مي باشد، ليكن تعيين مبلغ قطعي آن منوط به رسيدگي و اظهار نظر نهايي سازمان امور مالياتي مي باشد.

6. 3)به شرح يادداشت توضيحي 10 الي 12 ، سرفصل هاي ساير دارايي ها ، پيش پرداخت ها و دريافتني هاي تجاري به ترتيب به مبلغ 30 ميليارد ريال بابت مشاركت در بهره برداري معدن باريت طبس، مبلغ 10 ميليارد ريال بابت پيش پرداخت خريد كريستال معدن مذكور و مبلغ 2/6 ميليارد ريال طلب از آقاي حسين برهاني بابت مواد معدني مي باشد كه نحوه بازيافت، تسويه و وصول آن ها مشخص نيست. همچنين پاسخ تاييديه ارسالي درخصوص مانده هاي مزبور بيانگر مغايرت نامساعد با مبالغ 30 و 16 ميليارد ريال مي باشد. مضافا در اين خصوص مقرر گرديده مطابق قرارداد مشاركت در توليد و فروش مواد معدني با شخص حقيقي مالک معدن، منافع حاصل از فروش به نسبت 42 درصد شركت و 58 درصد طرف مشاركت تقسيم گردد كه در اين ارتباط اطلاعات و مستندات مورد لزوم در خصوص مشاركت مزبور در اختيار اين موسسه قرار نگرفته است. لذا، تعيين آثار احتمالي موارد مذكور بر صورت هاي مالي مورد گزارش در حال حاضر براي اين مؤسسه امكان پذير نمي باشد.

سایر بندهای توضیحی

7. 5)نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به صورت سود و زيان جلب مي نمايد كه نشان دهنده زيان خالص براي سال مالي مورد گزارش به ميزان 5/1 ميليارد ريال است. شركت در سنوات اخير فعاليتي نداشته است و در اين خصوص به موجب مصوبه مجمع عمومي صاحبان سهام سنوات قبل ادامه عمليات شركت و برون رفت از وضعيت فعلي منوط به استخراج مواد معدني از معدن باريت شده، ليكن تا تاريخ اين گزارش اقدام موثري در اين خصوص انجام نگرفته است. مضافا سرمايه در گردش شركت به دليل تامين مالي از سهامدار عمده از يک طرف و مصرف منابع حاصل از آن در مصارف جاري، منفي مي باشد و دارايي هاي جاري از كفايت لازم جهت بازپرداخت بدهيهاي جاري برخوردار نمي باشد. بنابراين ممكن است شركت قادر به تسويه بدهي ها در روال عادي فعاليت تجاري خود نباشد. اين رويدادها نشان مي دهد، ابهامي با اهميت وجود دارد كه مي تواندترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند. مفاد اين بند تاثيري براظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

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

8-1- مفاد مواد 26 و 40 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد مواد 7 اساسنامه شركت، به ترتيب درخصوص درج نوع سهام، مبلغ اسمي، مقدار پرداخت شده و شماره سريال اوراق سهام و همچنين ثبت نقل و انتقالات سهام در دفتر سهام شركت.

8-2- مفاد مواد 90 و 240 اصلاحيه قانون تجارت و همچنين ماده 60 اساسنامه شركت درخصوص تقسيم 10 درصد از سود ويژه سالانه بين صاحبان سهام و پرداخت سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر.

8-3- مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 33 اساسنامه شركت درخصوص اخذ سهام وثيقه مديران و توثيق آن نزد صندوق شركت.

8-4- مفاد مواد 122 ، 123 و 136 اصلاحيه قانون و مفاد ماده 35 و 39 اساسنامه شركت درخصوص ترتيب برگزاري جلسات هيات مديره در مواعد مقرر در اساسنامه و تنظيم صورتجلسه هيأت مديره.

8-5- مفاد مواد 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 44 اساسنامه شركت درخصوص تعيين حق الزحمه مديرعامل و ارسال نسخه اي از صورتجلسه تعيين حدود اختيارات مديرعامل به مرجع ثبت شركت ها جهت ثبت و آگهي در روزنامه رسمي كشور.

8-6- در رعايت مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت ، پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 31 خرداد 1402 صاحبان سهام در ارتباط با موارد مندرج در بند هاي3، 5 ، 8، 9 و 12 اين گزارش و همچنين برنامه ريزي مدون و اقدامات لازم براي بازاريابي مواد مصرفي و فروش آن منجر به نتيجه نهايي نگرديده است.

9. 9)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 20 به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مديره ذينفع در رأي گيري رعايت نشده است. مضافا وجوه دريافتي از بابت قرض الحسنه دريافتي بدون ارائه تضامين بوده است.

10. 11)صورت هاي مالي به تأئيد 2 نفر از 3 نفر اعضاي هيأت مديره رسيده است.

11. 12)در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده 46 آئين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه موزد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	16ارديبهشت1403

موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير	

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه وانيا نيک تدبير	[Masoud Saadat Majd [Sign	851391	1403/03/01 14:04:01
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	[Abbas Navidi [Sign	881606	1403/03/01 14:52:34
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1403/03/07 09:22:40

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۰	۶,۱۷۲	--
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زيان) ناخالص	۰	۶,۱۷۲	--
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۵۸۳)	(۵,۲۴۳)	۷۰
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۰	۰	۰
ساير هزينه‌ها	۰	۰	۰
سود(زيان) عملياتی	(۱,۵۸۳)	۹۲۹	--
هزينه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۸	۳۶	۱۱۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱,۵۰۵)	۹۶۵	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۲۳۲)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱,۵۰۵)	۷۳۳	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱,۵۰۵)	۷۳۳	--
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	(۱۵,۰۵۰,۰۰۰)	۷۳۳,۰۰۰	--
سرمایه	۱۰	۱۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	درصد تغییر

شرح	حسابرسی نشده ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۱,۵۰۵)	۷۳۳	--
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	(۱,۵۰۵)	۷۳۳	--
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۱۶۹,۷۹۴	۱۶۸,۴۶۹	۰	۱
داراييهاي نامشهود	۲۸	۵۵	۰	(۴۹)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۹۹,۸۲۲	۱۹۸,۵۲۴	۰	۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۰,۸۰۰	۱۰,۴۰۰	۰	۴
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۶,۵۲۳	۶,۴۲۷	۸,۳۱۳	۱
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲,۱۶۳	۸۸	۷۷	۲,۳۵۸
	۱۹,۴۸۶	۱۶,۹۱۵	۸,۳۹۰	۱۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۹,۴۸۶	۱۶,۹۱۵	۸,۳۹۰	۱۵
جمع داراييها	۲۱۹,۳۰۸	۲۱۵,۴۳۹	۸,۳۹۰	۲
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
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

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۶,۴۹۶	۸,۰۰۱	۷,۲۶۸	(۱۹)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶,۵۰۷	۸,۰۱۲	۷,۲۷۹	(۱۹)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۱۲,۶۹۲	۲۰۷,۱۹۵	۱,۱۱۱	۳
مالیات پرداختنی	۱۰۹	۲۳۲	۰	(۵۳)
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۱۲,۸۰۱	۲۰۷,۴۲۷	۱,۱۱۱	۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۱۲,۸۰۱	۲۰۷,۴۲۷	۱,۱۱۱	۳
جمع بدهی‌ها	۲۱۲,۸۰۱	۲۰۷,۴۲۷	۱,۱۱۱	۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۱۹,۳۰۸	۲۱۵,۴۳۹	۸,۳۹۰	۲

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 ۱۴۰۰/۱۲/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۷,۲۶۸	۰	۷,۲۷۹
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 ۱۴۰۰/۱۲/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۷,۲۶۸	۰	۷,۲۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۱/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۱/۳۰									۷۳۳		۷۳۳
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 ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۳	۰	۷۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۳	۰	۷۳۳
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	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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۸,۰۰۱	۰	۸,۰۱۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰									(۱,۵۰۵)		(۱,۵۰۵)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰							۰	۰	(۱,۵۰۵)		(۱,۵۰۵)
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 ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۶,۴۹۶	۰	۶,۵۰۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۱,۷۹۵)	(۱۵,۵۹۲)	۸۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۲۳)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۹۱۸)	(۱۵,۵۹۲)	۸۸
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	(۶۳)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۳۰,۰۰۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	(۱,۳۲۵)	(۱۶۸,۴۶۹)	۹۹
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	۸,۲۴۵	--
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	۷۸	۳۶	۱۱۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۲۴۷)	(۱۹۰,۲۵۱)	۹۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۱۶۵)	(۲۰۵,۸۴۳)	۹۸
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵,۲۴۰	۲۰۵,۸۵۴	(۹۷)
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	۵,۲۴۰	۲۰۵,۸۵۴	(۹۷)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲,۰۷۵	۱۱	۱۸,۷۶۴
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۸	۷۷	۱۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۱۶۳	۸۸	۲,۳۵۸
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰			

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	عليرضا طايفي	سيدحسن صدري	0065724771	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي معدن	بله
بازرگاني شاهد	بازرگاني شاهد	10101597550	مسعود انصافيان	امين بوربور	0082023999	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي كشاورزي	بله
هرمز انرژي	هرمز انرژي	10240038805	مصطفي فرخ زاد	مهدي آذرنژاد	0076775933	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	مديريت بين المللي نفت و گاز	خير