اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشيمي توسعه پارک صنعتي گوهر افق	سرمایه ثبت شده: 1,003
نماد: جم4	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	پتروشيمي توسعه پارک صنعتي گوهر افق

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شرکت پتروشيمي توسعه پارک صنعتي گوهر افق (سهامي خاص) شامل صورت¬وضعيت مالي در تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به-تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي يک تا 31، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت-مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيئت¬¬مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به¬كارگيري 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي¬ حسابرس در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه¬اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت پتروشيمي توسعه پارک صنعتي گوهر افق (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد داردكه شواهد حسابرسي كسب شده به¬عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي 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 است، زماني بااهميت تلقي مي‌شود كه به‌طور منطقي انتظار رود، به¬تنهايي يا در مجموع، بتواند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به¬كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي 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 به¬كارگيري 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 صورت¬هاي 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 باز بماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت¬هاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به¬گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده است 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 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

4. به¬نظر اين موسسه، صورت¬هاي مالي يادشده، وضعيت¬مالي شركت پتروشيمي توسعه پارک صنعتي گوهر افق (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 بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به¬نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعوي حقوقي

به¬شرح يادداشت توضيحي 8-2-29، نتايج شكايت شركت پتروشيمي صدف خليج فارس از شركت مبني بر عدم انجام تعهدات مالي و رفع تصرف اراضي استيجاري شركت، تا تاريخ اين گزارش منتج به رأي نهايي نشده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضيحی

6. صورت¬هاي مالي شركت براي سال منتهي به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 5 تير 1402 حسابرس مذكور، نظر تعديل شده (مشروط) ارائه گرديده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. - موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به¬شرح زير است:

7-1-مفاد مواد 25 و 26 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 6 اساسنامه شركت، در خصوص صدور اوراق سهام.

7-2-مفاد ماده 40 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 9 اساسنامه شركت، در خصوص دفتر سهام.

7-3-مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 31 اساسنامه شركت، در خصوص سهام وثيقه مديران.

7-4-مفاد مواد 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 42 اساسنامه شركت، در خصوص تعيين مديرعامل و ارسال نام، مشخصات و حدود اختيارات ايشان به مرجع ثبت شركت¬ها و درج آن در روزنامه رسمي (شركت در مقطعي از سال مالي توسط سرپرست اداره شده است).

8. پيگيري¬هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 1402/4/7، در ارتباط با بندهاي 7، 12 و 15 اين گزارش و همچنين تدوين نظام جامع پارک استايرن و انعقاد توافق¬نامه با شركت¬هاي متولي، نظارت عاليه شركت بر كليه فعاليت¬هاي اجرايي در پروژه آفسايت پارک استايرن و تعيين تكليف پروژه مزبور در اسرع وقت، انعقاد قراردادهاي سه جانبه با تامين كنندگان خوراک و يوتيليتي و اعضاي پارک استايرن و برگزاري منظم جلسه¬هاي كميته حسابرسي، به نتيجه نهايي نرسيده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-28، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت¬¬مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت¬مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي¬گيري رعايت نشده و اين معاملات در چارچوب روابط خاص في¬مابين گروه صورت پذيرفته است.

10. گزارش هيئت¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 51 اساسنامه كه به¬منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت¬¬مديره باشد، جلب نشده است.

11. به¬شرح يادداشت توضيحي 1-15، مانده طلب ريالي و ارزي از شركت توسعه صنايع پتروشيمي پلي استايرن انتخاب (اشخاص وابسته) و شركت توسعه پليمر پادجم (اشخاص وابسته) جمعا به مبلغ 2ر870 ميليارد ريال تاكنون وصول نشده¬است. همچنين مانده بدهي ريالي و ارزي به شركت دماوند انرژي عسلويه به مبلغ 2ر900 ميليارد ريال به¬شرح يادداشت توضيحي 1-1-22، تاكنون تسويه نشده¬¬است. ضروري است تمهيدات مناسب جهت وصول به¬موقع مطالبات و پرداخت بدهي¬ها اتخاذ گردد.

12. نتيجه عمليات شركت طي سال مورد گزارش و سال قبل منجر به زيان عملياتي (درآمد بالاسري يوتيليتي برق، گاز و سرويس¬هاي جانبي عمدتا بدون سود بوده) شده است. لازم است در خصوص تعيين نرخ كارمزد فروش بازنگري صورت گيرد.

13. فروش لوله و اتصالات طي سال مورد گزارش به مبلغ 17 ميليارد ريال، به بهاي تمام شده انجام شده است.

14. صورت¬هاي مالي و تاييديه مديران توسط 4 نفر از اعضاي هيئت¬مديره امضا شده است.

15. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پول¬شويي و تامين مالي تروريسم در شركت¬هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پول-شويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغي مرجع ذي¬ربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رازدار	[Mahmoud Langari [Sign	800684	1403/03/01 15:33:55
شریک موسسه رازدار	Hossein Yahyavi Saein [[Sign	80911	1403/03/01 15:37:25
مدیر موسسه رازدار	Mohammadjavad [Safarsoflaie [Sign		1403/03/01 15:47:10

صورت سود و زیان

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 شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۴۰۸,۳۸۰	۷۲۲,۹۷۳	۹۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۳۲۸,۹۸۵)	(۶۶۳,۶۷۵)	(۱۰۰)
سود(زیان) ناخالص	۷۹,۳۹۵	۵۹,۲۹۸	۳۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۵,۲۴۶)	(۱۰۳,۶۹۶)	(۱۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۴۷,۲۴۶	۶۱۹,۵۶۶	(۶۰)
سایر هزینه‌ها	(۲۳۲,۹۸۹)	(۵۹۰,۲۸۰)	۶۱
سود(زیان) عملیاتی	(۲۱,۵۹۴)	(۱۵,۱۱۲)	(۴۳)
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۹,۲۹۷	۴۴,۶۵۲	(۳۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۷۰۳	۲۹,۵۴۰	(۷۴)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۷۰۳	۲۹,۵۴۰	(۷۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷,۷۰۳	۲۹,۵۴۰	(۷۴)
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	۷,۶۸۰	۲۹,۴۵۲	(۷۴)
سرمایه	۱,۰۰۳	۱,۰۰۳	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

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۷,۷۰۳	۲۹,۵۴۱	(۷۴)
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(زيان) جامع سال	۷,۷۰۳	۲۹,۵۴۱	(۷۴)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۳۱۴,۴۰۷	۱,۱۷۲,۴۴۶	۱,۰۶۳,۱۷۱	۱۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۸۹۴	۴,۳۱۱	۱۰۳	(۳۳)
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	۱,۳۱۷,۳۰۱	۱,۱۷۶,۷۵۷	۱,۰۶۳,۲۷۴	۱۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۰۲,۷۴۵	۴۳۲,۰۰۰	۴۰۱,۲۰۰	(۷)
موجودي مواد و کالا	۴۴,۱۷۲	۰	۰	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۹۴۰,۷۳۷	۲,۱۹۹,۶۰۱	۱,۱۰۲,۷۷۲	۳۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۲۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	(۲۹)
موجودي نقد	۲۳,۸۷۶	۸,۶۹۳	۳۶,۴۵۴	۱۷۵
	۳,۵۳۱,۵۳۰	۲,۸۱۰,۲۹۴	۱,۸۹۰,۴۲۶	۲۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۵۳۱,۵۳۰	۲,۸۱۰,۲۹۴	۱,۸۹۰,۴۲۶	۲۶
جمع دارايي‌ها	۴,۸۴۸,۸۳۱	۳,۹۸۷,۰۵۱	۲,۹۵۳,۷۰۰	۲۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۳,۰۴۹	۱,۰۰۳,۰۴۹	۱,۰۰۳,۰۴۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳,۰۰۵	۲,۶۲۰	۱,۱۴۳	۱۵

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 شده	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	۳۳,۶۸۹	۲۹,۲۹۶	۱,۳۳۲	۱۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۰۳۹,۷۴۳	۱,۰۳۴,۹۶۵	۱,۰۰۵,۴۳۴	۰
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	۲۷,۰۶۷	۱۲,۳۹۴	۶,۲۲۸	۱۱۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۷,۰۶۷	۱۲,۳۹۴	۶,۲۲۸	۱۱۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳,۲۲۰,۵۴۲	۲,۳۴۶,۲۱۳	۱,۳۸۰,۵۶۹	۳۷
مالیات پرداختنی	۳,۳۵۹	۳,۳۵۹	۳,۳۵۹	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۵۸,۱۲۰	۵۹۰,۱۲۰	۵۵۸,۱۲۰	(۵)
	۳,۷۸۲,۰۲۱	۲,۹۳۹,۶۹۲	۱,۹۴۲,۰۴۸	۲۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳,۷۸۲,۰۲۱	۲,۹۳۹,۶۹۲	۱,۹۴۲,۰۴۸	۲۹
جمع بدهی‌ها	۳,۸۰۹,۰۸۸	۲,۹۵۲,۰۸۶	۱,۹۴۸,۲۷۶	۲۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۸۴۸,۸۳۱	۳,۹۸۷,۰۵۱	۲,۹۵۳,۷۰۰	۲۲

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۳,۰۴۹	۰	۰	۰	۱,۱۴۳	۰	۰	۰	۱,۲۳۲	۰	۱,۰۰۵,۴۲۴
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۳,۰۴۹	۰	۰	۰	۱,۱۴۳	۰	۰	۰	۱,۲۳۲	۰	۱,۰۰۵,۴۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲۹,۲۴۵		۲۹,۲۴۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۶	۰	۲۹۶
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۵۴۱	۰	۲۹,۵۴۱
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	۲۹,۵۴۱	۰	۲۹,۵۴۱
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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					۱,۴۷۷				(۱,۴۷۷)		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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۳,۰۴۹	۰	۰	۰	۲,۶۲۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۹۶	۰	۱,۰۳۴,۹۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷,۷۰۳		۷,۷۰۳
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۰۳	۰	۷,۷۰۳
سود سهام مصوب									(۲,۹۲۵)		(۲,۹۲۵)
افزایش سرمایه	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					۳۸۵				(۳۸۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۳,۰۴۹	۰	۰	۰	۳,۰۰۵	۰	۰	۰	۳۳,۶۸۹	۰	۱,۰۳۹,۷۴۳

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 شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	۱۷۸,۵۴۲	(۱۰۴,۲۷۳)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۷۸,۵۴۲	(۱۰۴,۲۷۳)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۷۲	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۳۹,۵۶۰)	(۱۴۳,۱۰۸)	(۶۷)
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	(۴۰۰)	(۴,۸۸۲)	۹۲
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۵۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	(۷۲)
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	۲۸,۶۵۴	۴۴,۵۰۲	(۳۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۶۰,۴۳۴)	۷۶,۵۱۲	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۸,۱۰۸	(۲۷,۷۶۱)	--
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲,۹۲۵)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۲,۹۲۵)	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۵,۱۸۳	(۲۷,۷۶۱)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸,۶۹۳	۳۶,۴۵۴	(۷۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۳,۸۷۶	۸,۶۹۳	۱۷۵
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات 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
محمدهاشم نجفي اردكاني	محمدهاشم نجفي اردكاني	2300104199	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	موظف			بله
احمد پنجه پور	احمد پنجه پور	1293257230	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	موظف			بله
علي ثابتي	علي ثابتي	4969663726	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	موظف			بله
رهبر داودزاده	رهبر داودزاده	1639087869	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	مالي	كارشناسي ارشد	بله
محمدحسين بركوک رزم	محمدحسين بركوک رزم	0082459924	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	برنامه ريزي	كارشناسي ارشد	بله