اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: حفاري استوان كيش	سرمایه ثبت شده: 2,500,000
نماد: آریان51	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	حفاري استوان كيش

بند مقدمه

1. 1) صورت‌هاي مالي شركت حفاري استوان كيش (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 37، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 4) 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 صورت هاي 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. 5) 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 مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت هاي 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 صورت هاي مالي 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.

ازكنترل‌هاي 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 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 بازبماند.

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 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 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 ياد شده، وضعيت مالي شركت حفاري استوان كيش (سهامي خاص) در تاريخ 30 دي 1404 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

2) حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس مستقل و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت شركت حفاري استوان كيش (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، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3) وضعيت مالياتي

به شرح يادداشت توضيحي 2-26، برگ تشخيص جهت ماليات عملكرد سال هاي مالي 1401 و 1402 به شركت ابلاغ گرديده كه بااعتقاد به برخورداري از معافيت مناطق آزاد تجاري مورد اعتراض شركت واقع شده است. مضافا شركت به استناد معافيت ياد شده جهت سال مالي 1403 و سال مورد گزارش نسبت به احتساب ذخيره اقدام ننموده است. با توجه به موارد فوق پذيرش معافيت مالياتي و اعتراضات مربوطه، منوط به خاتمه رسيدگي نزد مراجع مالياتي مي باشد. مفاد اين بند بر اظهارنظر اين موسسه تاثيري نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6) مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر رعايت نشده است.

7. 7) معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-34، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و در تاريخ تاييد صورت هاي مالي 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 هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. در اين خصوص به استثناي مخارج انجام شده به نيابت، دريافت و پرداخت وجوه به صورت قرض‌الحسنه و بدون انعقاد قرارداد و تبادل تضامين، اين موسسه به شواهد ي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. 8) گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 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 مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

29بهمن1404

موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه وانيا نيک تدبير	Seyedmohammad Mirabedini [Sign]		1405/05/24 13:52:46
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	Saeed Nouri [Sign]	891701	1405/05/24 14:20:13
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	Abbas Navidi [Sign]	881606	1405/05/24 14:49:51

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴۸,۱۱۵,۹۴۳	۱۰,۲۰۴,۰۲۱	۳۷۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۶,۳۱۴,۴۷۶)	(۸,۲۴۱,۱۹۸)	(۳۴۱)
سود(زیان) ناخالص	۱۱,۸۰۱,۴۶۷	۱,۹۶۲,۸۲۳	۵۰۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۹۵۸,۲۲۸)	(۱,۰۸۲,۲۹۱)	(۱۷۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۲,۲۹۵,۴۶۱	۷,۸۵۶,۱۷۶	۵۷
سایر هزینه‌ها	(۱۰,۵۰۳,۰۰۰)	(۳,۷۲۵,۴۸۷)	(۱۸۲)
سود(زیان) عملیاتی	۱۰,۶۳۵,۷۰۰	۵,۰۱۱,۲۲۱	۱۱۲
هزینه های مالی	(۵,۰۷۲,۱۷۸)	(۵۵۲,۳۱۶)	(۸۱۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۷۳,۵۹۴	۴۱۶,۵۹۸	(۳۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۸۳۷,۱۱۶	۴,۸۷۵,۵۰۳	۲۰
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	(۶۰۰,۰۰۰)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۲۳۷,۱۱۶	۴,۸۷۵,۵۰۳	۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵,۲۳۷,۱۱۶	۴,۸۷۵,۵۰۳	۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۴,۲۵۴	۲,۰۰۴	۱۱۲
غیرعملیاتي (ریال)	(۱,۹۱۹)	(۵۴)	(۳,۴۵۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۳۳۵	۱,۹۵۰	۲۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۳۳۵	۱,۹۵۰	۲۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲,۰۹۵	۱,۹۵۰	۷
سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵,۲۳۷,۱۱۶	۴,۸۷۵,۵۰۳	۷
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	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
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۵,۲۳۷,۱۱۶	۴,۸۷۵,۵۰۳	۷
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۱۳,۸۸۳,۵۵۶	۶۷,۵۰۹,۳۲۹	۴۰,۱۴۶,۴۱۷	۶۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۶,۶۵۵	۲۶,۳۳۲	۱۶۹	(۳۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۵,۸۷۵	۵,۰۷۵	۳۳۲	۲۱۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۲۷,۲۳۷	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱۳,۹۱۶,۰۸۶	۶۷,۵۴۰,۷۳۶	۴۰,۱۷۴,۱۵۵	۶۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹۵۳,۷۹۹	۲,۳۰۸,۲۴۸	۱۰۹	(۵۹)
موجودي مواد و کالا	۳,۸۶۲,۵۴۲	۵,۰۷۶,۹۷۷	۰	(۲۴)
دريافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتنی‌ها	۵۶,۱۹۴,۶۰۱	۱۵,۱۶۹,۸۴۰	۳,۰۸۴,۱۵۵	۲۷۰
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۶۲,۸۶۳	۱,۱۸۰,۳۰۸	۱۴۵,۲۴۵	(۷۸)
	۶۱,۲۷۴,۸۰۵	۲۳,۷۳۶,۳۷۳	۳,۲۲۹,۵۰۹	۱۵۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶۱,۲۷۴,۸۰۵	۲۳,۷۳۶,۳۷۳	۳,۲۲۹,۵۰۹	۱۵۸
جمع دارایی‌ها	۱۷۵,۱۹۰,۸۹۱	۹۱,۲۷۷,۱۰۹	۴۳,۴۰۳,۶۶۴	۹۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۱	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۷,۴۲۶,۷۵۶	۴,۹۸۹,۶۴۰	(۵۲,۰۱۵)	۴۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۰,۱۷۶,۷۵۶	۷,۷۳۹,۶۴۰	۲۱۲,۲۸۶	۳۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۵,۵۸۹,۴۰۵	۱۸,۱۴۸,۹۶۰	۵,۵۵۹,۷۴۹	۴۱
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۱۴,۷۲۲	۳۴,۴۶۴,۹۴۳	۱۵,۵۰۸,۱۷۵	(۹۹)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۶۵,۳۰۰	۲۵۵,۸۲۲	۳۵,۰۶۱	۱۲۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۶,۳۶۹,۴۲۷	۵۲,۸۶۹,۷۲۵	۲۱,۱۰۲,۹۸۵	(۵۰)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۸,۱۵۲,۰۳۶	۱۷,۱۷۹,۸۳۷	۴,۰۱۸,۰۱۴	۲۳۸
ماليات پرداختني	۱,۱۲۱,۳۰۹	۵۲۱,۳۰۹	۰	۱۱۵
سود سهام پرداختني	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۶۹,۵۱۷,۴۸۹	۲,۰۵۳,۰۹۰	۱۷,۹۳۱,۵۹۲	۳,۲۸۶
ذخاير	۶۵,۸۶۰	۱۴۰,۵۶۶	۱۳۸,۷۸۷	(۵۳)
پيش‌دريافت‌ها	۶,۹۸۸,۰۱۴	۱۰,۷۷۳,۹۴۲	۰	(۳۵)
	۱۳۸,۶۴۴,۷۰۸	۳۰,۶۶۷,۷۴۴	۲۲,۰۸۸,۳۹۳	۳۵۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۳۸,۶۴۴,۷۰۸	۳۰,۶۶۷,۷۴۴	۲۲,۰۸۸,۳۹۳	۳۵۲
جمع بدهي‌ها	۱۶۵,۰۱۴,۱۳۵	۸۳,۵۳۷,۴۶۹	۴۳,۱۹۱,۳۷۸	۹۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۷۵,۱۹۰,۸۹۱	۹۱,۲۷۷,۱۰۹	۴۳,۴۰۳,۶۶۴	۹۲

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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 در ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰	۲,۴۷۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۱,۱۳۷	۰	۳,۶۶۴,۱۳۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰	۲,۴۷۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۱,۱۳۷	۰	۳,۶۶۴,۱۳۷
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۴,۸۷۵,۵۰۳		۴,۸۷۵,۵۰۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۷۵,۵۰۳	۰	۴,۸۷۵,۵۰۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۷۵,۵۰۳	۰	۴,۸۷۵,۵۰۳
سود سهام مصوب									(۸۰۰,۰۰۰)		(۸۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۲,۴۷۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۲,۴۷۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان		(۲,۴۷۰,۰۰۰)	۰	۰		۰					(۲,۴۷۰,۰۰۰)
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۴۷,۰۰۰				(۲۴۷,۰۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۹۸۹,۶۴۰	۰	۷,۷۳۹,۶۴۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰											

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
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰									۵,۲۳۷,۱۱۶		۵,۲۳۷,۱۱۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۳۷,۱۱۶	۰	۵,۲۳۷,۱۱۶
سود سهام مصوب									(۲,۸۰۰,۰۰۰)		(۲,۸۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۴۲۶,۷۵۶	۰	۱۰,۱۷۶,۷۵۶

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۱۳۹,۰۸۲	۴,۰۲۲,۶۱۶	(۷۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۱۳۹,۰۸۲	۴,۰۲۲,۶۱۶	(۷۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۶۴۴,۷۲۷)	(۳۶,۷۵۵,۵۷۶)	۸۷
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	(۳,۳۴۶)	(۱۴,۶۳۹)	۷۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۵)	--
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	۰	۴۰۰,۰۰۰	--
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	۲۵۸	۹,۲۸۴	(۹۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴,۶۴۷,۸۱۵)	(۳۶,۳۶۰,۹۳۶)	۸۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۵۰۸,۷۳۳)	(۳۲,۳۳۸,۳۲۰)	۸۹
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	۶,۷۹۹,۷۸۶	۳۳,۱۸۸,۱۵۱	(۸۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱,۲۱۱,۰۷۷)	(۳۲۹,۳۷۱)	(۲۶۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۳,۲۶۲,۲۹۴)	(۴۳۸,۸۹۱)	(۶۴۳)
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	۰	(۱,۶۰۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲,۳۲۶,۴۱۵	۳۲,۴۱۸,۲۸۹	(۹۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۱۸۲,۳۱۸)	۷۹,۹۶۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۱۸۰,۳۰۸	۶۹۶,۶۰۲	۶۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۶۴,۸۷۳	۴۰۳,۷۳۷	(۳۴)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۶۲,۸۶۳	۱,۱۸۰,۳۰۸	(۷۸)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			

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
تجهیزوتوسعه صنایع هنگام قشم	تجهیزوتوسعه صنایع هنگام قشم	14005216212	فاقد نماینده	تجهیزوتوسعه صنایع هنگام قشم	14005216212	مدیر عامل	موظف			بله