اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تدبیر سازان سرآمد	سرمایه ثبت شده: 7,740,000
نماد: آریان54	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	تدبیر سازان سرآمد

بند مقدمه

1. 1) صورت‌هاي مالي شركت تدبير سازان سرآمد (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 يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 32، 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 مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 2 مباني اظهار نظر مشروط، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت تدبير سازان سرآمد (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.

3) 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 تدبير سازان سرآمد (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) به شرح يادداشت توضيحي 10، بخشي از هزينه هاي مالي در سنوات قبل و سال جاري عمدتا مربوط به بهاي ساخت فازهاي يک الي سه بخار با توجه به بهره برداري از فازهاي مذكور طي سال هاي 1400 الي 1402 و عليرغم تكميل و راه اندازي بخش عمده فازها، به بهاي تمام شده دارايي ها اضافه شده است. هرچند اصلاح حساب‌هاي شركت از بابت موارد فوق ضروري است، ليكن تعيين مبلغ دقيق و آثار آن به دليل عدم دسترسي به مدارک و مستندات مورد لزوم، از جمله زمانبندي فعاليت هاي عمده جهت آماده سازي دارايي و جزئيات مخارج باقيمانده، براي اين موسسه امكان‌پذير نمي‌باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6) موارد عدم رعايت مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
6-1- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام.
7. 7) معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31، 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 هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. در اين خصوص اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه 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 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي 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 هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

03اسفند1404

موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه وانيا نيک تدبير	Seyedmohammad [Mirabedini [Sign		1405/05/12 16:12:59
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	[Saeed Nouri [Sign	891701	1405/05/12 16:19:12
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Abbas Navidi [Sign	881606	1405/05/12 16:31:29

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	۲۱,۲۴۴,۳۹۸	۱۰,۲۵۱,۷۳۲	۱۰۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۰,۳۱۲,۴۰۳)	(۴,۶۲۳,۷۳۷)	(۱۲۳)
سود(زیان) ناخالص	۱۰,۹۳۱,۹۹۵	۵,۶۲۷,۹۹۵	۹۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۱۰,۸۳۴)	(۴۵۹,۴۲۶)	(۵۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۰,۲۲۱,۱۶۱	۵,۱۶۸,۵۶۹	۹۸
هزینه های مالی	(۶۶۴,۷۵۶)	(۶۲۱,۹۱۱)	(۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۴۲۱,۲۷۶	(۱۲۰,۶۵۱)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰,۹۷۷,۶۸۱	۴,۴۲۶,۰۰۷	۱۴۸
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	۰	(۲۷,۰۶۵)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰,۹۷۷,۶۸۱	۴,۳۹۸,۹۴۲	۱۵۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۰,۹۷۷,۶۸۱	۴,۳۹۸,۹۴۲	۱۵۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۳۲۰	۶۶۷	۹۸
غیرعملیاتي (ریال)	۹۷	(۹۵)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۴۱۷	۵۷۲	۱۴۸
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۴۱۷	۵۷۲	۱۴۸
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۴۱۸	۵۶۸	۱۵۰
سرمایه	۷,۷۴۰,۰۰۰	۷,۷۴۰,۰۰۰	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	۱۰,۹۷۷,۶۸۱	۴,۳۹۸,۹۴۲	۱۵۰
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	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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	۱۰,۹۷۷,۶۸۱	۴,۳۹۸,۹۴۲	۱۵۰
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
داراييها				
داراييهاي غیرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۴۷۴,۷۱۹,۵۹۱	۲۶۹,۵۹۲,۵۷۳	۱۸۶,۴۸۹,۹۰۱	۷۶
سرمایهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۱	۱۱	۱۱	۰
سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

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
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴۷۴,۷۱۹,۶۰۲	۲۶۹,۵۹۲,۵۸۴	۱۸۶,۴۸۹,۹۱۲	۷۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸,۴۱۱	۷,۱۸۱	۸۹,۴۰۸	۱۷
موجودي مواد و کالا	۷,۴۷۶,۴۴۷	۵,۵۴۶,۴۵۶	۶,۹۰۹,۴۹۶	۳۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۵,۰۸۸,۱۳۸	۱۰,۲۵۴,۷۵۵	۱۰,۵۰۹,۸۶۲	۴۷
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۳۰,۰۴۲	۱,۳۶۸,۵۸۷	۱۵۴,۷۸۶	(۶۱)
	۲۳,۱۰۳,۰۳۸	۱۷,۱۷۶,۹۷۹	۱۷,۶۶۳,۵۵۲	۳۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۳,۱۰۳,۰۳۸	۱۷,۱۷۶,۹۷۹	۱۷,۶۶۳,۵۵۲	۳۵
جمع دارايي‌ها	۴۹۷,۸۲۲,۶۴۰	۲۸۶,۷۶۹,۵۶۳	۲۰۴,۱۵۳,۴۶۴	۷۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷,۷۴۰,۰۰۰	۷,۷۴۰,۰۰۰	۶,۷۴۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۲۵۴,۷۷۲	۷۰۵,۸۸۸	۴۸۵,۹۴۱	۷۸
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۰,۸۴۱,۶۰۸	۴,۳۷۱,۸۱۱	۶۹۳,۸۱۶	۱۴۸

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	۱۹,۸۳۶,۳۸۰	۱۲,۸۱۷,۶۹۹	۷,۹۱۸,۷۵۷	۵۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲,۵۸۲,۰۲۷	۲,۰۷۳,۵۴۱	۱,۰۵۷,۸۱۸	۲۵
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۶۰,۶۱۷,۰۱۵	۲۲۶,۴۱۸,۵۱۸	۱۵۴,۲۳۱,۸۶۱	۱۵
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۶۳,۱۹۹,۰۴۲	۲۲۸,۴۹۲,۰۵۹	۱۵۵,۲۸۹,۶۷۹	۱۵
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۱,۰۴۵,۵۳۸	۴۳,۰۶۰,۱۱۱	۳۱,۳۲۲,۴۷۵	(۲۸)
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۳,۲۵۱,۹۲۷	۳۵۱,۸۲۸	۱,۰۸۵,۹۲۷	۸۲۴
تسهيلات مالي	۱۸۰,۴۸۹,۷۵۳	۱,۹۸۶,۱۴۹	۱,۸۷۶,۸۱۳	۸,۹۸۷
ذخاير	۰	۷۱۷	۶,۶۲۹,۸۱۳	--
پيش‌دريافت‌ها	۰	۶۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	--
	۲۱۴,۷۸۷,۲۱۸	۴۵,۴۵۹,۸۰۵	۴۰,۹۴۵,۰۲۸	۳۷۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۱۴,۷۸۷,۲۱۸	۴۵,۴۵۹,۸۰۵	۴۰,۹۴۵,۰۲۸	۳۷۲
جمع بدهي‌ها	۴۷۷,۹۸۶,۲۶۰	۲۷۳,۹۵۱,۸۶۴	۱۹۶,۲۳۴,۷۰۷	۷۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴۹۷,۸۲۳,۶۴۰	۲۸۶,۷۶۹,۵۶۳	۲۰۴,۱۵۳,۴۶۴	۷۴

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۶,۷۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸۵,۹۴۱	۰	۰	۰	۶۹۲,۸۱۶	۰	۷,۹۱۸,۷۵۷
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	۶,۷۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸۵,۹۴۱	۰	۰	۰	۶۹۲,۸۱۶	۰	۷,۹۱۸,۷۵۷
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۴,۳۹۸,۹۴۲		۴,۳۹۸,۹۴۲
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	۴,۳۹۸,۹۴۲	۰	۴,۳۹۸,۹۴۲
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	۴,۳۹۸,۹۴۲	۰	۴,۳۹۸,۹۴۲
سود سهام مصوب									(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
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					۲۱۹,۹۴۷				(۲۱۹,۹۴۷)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۷,۷۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰۵,۸۸۸	۰	۰	۰	۴,۳۷۱,۸۱۱	۰	۱۲,۸۱۷,۶۹۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰											

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
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰									۱۰,۹۷۷,۶۸۱		۱۰,۹۷۷,۶۸۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۷۷,۶۸۱	۰	۱۰,۹۷۷,۶۸۱
سود سهام مصوب									(۳,۹۵۹,۰۰۰)		(۳,۹۵۹,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		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					۵۴۸,۸۸۴				(۵۴۸,۸۸۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۷,۷۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۴,۷۷۲	۰	۰	۰	۱۰,۸۴۱,۶۰۸	۰	۱۹,۸۳۶,۳۸۰

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱۷,۹۰۵,۵۵۳	۲۶,۳۵۵,۹۵۷	(۳۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	(۲۷,۰۶۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۷,۹۰۵,۵۵۳	۲۶,۳۲۸,۸۹۲	(۳۲)

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	(۲,۷۷۹,۰۳۷)	(۱۳,۲۵۱,۹۸۳)	۷۹
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۵۳۰,۶۰۵	۴۱,۶۹۵	۱,۱۷۳
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	۶۰۴,۸۵۹	۰	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۶۴۳,۵۷۳)	(۱۳,۲۱۰,۲۸۸)	۸۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۶,۲۶۱,۹۸۰	۱۳,۱۱۸,۶۰۴	۲۴
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	۴,۳۴۷,۱۲۵	۴,۵۹۳,۷۸۴	(۵)

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	(۹,۸۷۸,۵۱۴)	(۱۴,۳۷۲,۵۳۸)	۳۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۰,۵۳۴,۰۵۸)	(۲,۱۳۷,۰۳۹)	(۳۹۳)
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	(۱,۰۵۸,۹۰۱)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۷,۱۲۴,۳۴۸)	(۱۱,۹۱۵,۷۹۳)	(۴۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۸۶۲,۳۶۸)	۱,۲۰۲,۸۱۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۳۶۸,۵۸۷	۱۵۴,۷۸۶	۷۸۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۳,۸۲۳	۱۰,۹۹۰	۱۱۷
مانده موجودي نقد در پایان سال	۵۳۰,۰۴۲	۱,۳۶۸,۵۸۷	(۶۱)
معاملات غیرنقدي	۰	۶۳۰,۰۰۰	--
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
کریم افشار	کریم افشار	4370273064	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالي	بله