اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سیوان تدبیر تجارت	سرمایه ثبت شده: 1,300,000
نماد: آریان36	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	سیوان تدبیر تجارت

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت سيوان تدبير تجارت (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي ماه 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 37 توسط اين مؤسسه، 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 كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيئت 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 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 موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از سيوان تدبير تجارت (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.5-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 مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده¬كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپا گذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديد عمده نسبت به

توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاء شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده 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 صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي

مي گردد.

افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت 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

4. به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت در تاريخ 30 دي ماه 1404 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 25، بابت ماليات عملكرد سال مالي 1403 و سال مالي مورد گزارش بر اساس سود ابرازي به ترتيب مبالغ 62 و 183 ميليارد ريال بدهي مالياتي در حساب ها منظور شده است كه در خصوص سال 1403 عليرغم رسيدگي توسط سازمان امور مالياتي نتايج آن به شركت ابلاغ نشده است. ضمن اينكه آخرين وضعيت رسيدگي به عوارض و ماليات بر ارزش افزوده، ماليات حقوق، تكليفي، جرائم موضوع ماده 169 قانون مالياتهاي مستقيم و وضعيت بيمه اي به تفصيل در يادداشت توضيحي 35 مورد اشاره قرار گرفته است. با توجه به مراتب فوق، تعيين وضعيت قطعي موارد ياد شده منوط به رسيدگي و اعلام نظر مراجع ذيربط مي‌باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. 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 توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت گرفته و نظر 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.

7. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 39 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان محترم سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسي‌هاي 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.

27بهمن1404

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1405/04/31 16:31:49
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Soujbolaghi [Sign	800119	1405/04/31 17:05:34

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	۱۱,۵۱۶,۱۲۰	۵,۶۳۵,۱۸۴	۱۰۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹,۴۹۵,۳۳۲)	(۴,۹۵۶,۴۹۶)	(۹۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	۲,۰۲۰,۷۸۸	۶۷۸,۶۸۸	۱۹۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۳۰,۷۳۱)	(۱۸۷,۲۶۹)	(۲۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۱۶,۵۳۳	۲۵۵,۱۳۴	۱۴۲
سایر هزینه‌ها	(۹۵,۰۰۱)	(۳۲۱,۶۸۵)	۷۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۳۱۱,۵۸۹	۴۲۴,۸۶۸	۴۴۴
هزینه های مالی	(۹۸,۴۰۸)	(۱۹۲,۴۲۹)	۴۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲,۵۱۱	۱۷,۴۸۲	(۲۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۳۲۵,۶۹۲	۳۴۹,۹۲۱	۷۹۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۸۲,۵۲۵)	(۶۲,۴۸۰)	(۱۹۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۰۴۳,۱۶۷	۱۸۷,۴۴۱	۹۹۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۰۴۳,۱۶۷	۱۸۷,۴۴۱	۹۹۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۷۷۸	۳۲۷	۴۴۴
غیرعملیاتي (ریال)	(۶۶)	(۱۳۵)	۵۱
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۷۱۲	۱۹۲	۷۹۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۷۱۲	۱۹۲	۷۹۲
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۵۷۲	۱۴۴	۹۹۲
سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	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	۲,۰۴۳,۱۶۷	۱۸۷,۴۴۱	۹۹۰
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	۲,۰۴۳,۱۶۷	۱۸۷,۴۴۱	۹۹۰
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 غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۴۷۸,۰۰۸	۲۸۹,۹۴۳	۲۱۱,۰۱۰	۶۵
سرمايهگذاري در املاک	۱۱,۷۴۰,۰۵۳	۸,۱۳۵,۲۵۴	۲,۵۴۵,۲۳۳	۴۴
داراييهاي نامشهود	۲,۲۱۰	۵,۰۲۵	۳,۴۰۶	(۵۶)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۲۹,۱۴۱	۱۵	۵	۱۹۴,۱۷۳
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۵۶,۹۰۰	۵۰,۷۰۰	۲۳,۱۵۰	۱۲
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۲,۳۰۶,۳۱۲	۸,۴۸۰,۹۳۷	۲,۷۸۲,۸۰۴	۴۵
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۴۵۵,۰۶۱	۵۸۰,۴۳۵	۳۳۴,۲۶۹	(۲۲)
موجودي مواد و کالا	۰	۲۲,۵۲۸	۲۲۵,۵۱۰	--
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۶,۱۲۶,۱۳۶	۲,۹۳۵,۴۹۶	۱,۷۱۲,۰۴۷	۱۰۹
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۵۲,۹۳۸	۱۰۴,۴۴۵	۶۹,۱۹۵	۲۳۸
	۶,۹۳۴,۱۳۵	۳,۶۴۲,۹۰۴	۲,۳۴۱,۰۲۱	۹۰
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۶,۹۳۴,۱۳۵	۳,۶۴۲,۹۰۴	۲,۳۴۱,۰۲۱	۹۰
جمع داراييها	۱۹,۲۴۰,۴۴۷	۱۲,۱۲۳,۸۴۱	۵,۱۲۳,۸۲۵	۵۹
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۱,۱۱۷,۹۴۱	۰
صرف سهام	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	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۱۳,۰۳۰	۱۰,۸۷۲	۱,۵۰۰	۹۴۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲,۰۶۹,۱۸۴	۱۷۸,۱۷۵	۵,۱۰۶	۱,۰۶۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۴۸۲,۲۱۴	۱,۴۸۹,۰۴۷	۱,۱۳۹,۵۴۷	۱۳۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۹,۶۱۸,۰۴۸	۴,۰۳۲,۶۸۱	۰	۱۳۹
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶۶,۳۶۳	۳۹,۳۱۶	۱۶,۵۳۱	۶۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۹,۶۸۴,۴۱۱	۴,۰۷۱,۹۹۷	۱۶,۵۳۱	۱۳۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۵۳۸,۲۰۷	۴,۴۰۸,۶۱۳	۲,۲۳۷,۶۰۱	(۲۰)
ماليات پرداختني	۱۸۲,۵۲۵	۶۲,۴۸۰	۸۱,۱۱۱	۱۹۲
سود سهام پرداختني	۶,۵۰۱	۰	۰	
تسهيلات مالي	۱,۰۶۰,۳۱۵	۶۳۶,۵۹۶	۵۲۰,۹۷۶	۶۷
ذخاير	۷۴۴,۱۷۶	۴۷۲,۹۵۴	۴۳۷,۹۷۵	۵۷
پيش‌دريافت‌ها	۵۴۲,۰۹۸	۹۸۲,۱۵۴	۶۹۰,۰۸۴	(۴۵)
	۶,۰۷۳,۸۲۲	۶,۵۶۲,۷۹۷	۳,۹۶۷,۷۴۷	(۷)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۰۷۳,۸۲۲	۶,۵۶۲,۷۹۷	۳,۹۶۷,۷۴۷	(۷)

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	
جمع بدهي‌ها	۱۵,۷۵۸,۲۳۳	۱۰,۶۳۴,۷۹۴	۳,۹۸۴,۲۷۸	۴۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۹,۲۴۰,۴۴۷	۱۲,۱۲۳,۸۴۱	۵,۱۲۳,۸۲۵	۵۹

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 ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۵,۰۰۰	۱,۱۱۷,۹۴۱	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۵,۱۰۶	۰	۱,۱۳۹,۵۴۷
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 ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۵,۰۰۰	۱,۱۱۷,۹۴۱	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۵,۱۰۶	۰	۱,۱۳۹,۵۴۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۱۸۷,۴۴۱		۱۸۷,۴۴۱
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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۷,۴۴۱	۰	۱۸۷,۴۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۷,۴۴۱	۰	۱۸۷,۴۴۱
سود سهام مصوب									(۵,۰۰۰)		(۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۲۸۵,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱,۲۸۵,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱,۱۱۷,۹۴۱)	۰	۰		۰					(۱,۱۱۷,۹۴۱)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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					۹,۳۷۲				(۹,۳۷۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۷۲	۰	۰	۰	۱۷۸,۱۷۵	۰	۱,۴۸۹,۰۴۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰									۲,۰۴۳,۱۶۷		۲,۰۴۳,۱۶۷
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	۲,۰۴۳,۱۶۷	۰	۲,۰۴۳,۱۶۷
سود سهام مصوب									(۵۰,۰۰۰)		(۵۰,۰۰۰)
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					۱۰۲,۱۵۸				(۱۰۲,۱۵۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۳,۰۳۰	۰	۰	۰	۲,۰۶۹,۱۸۴	۰	۳,۴۸۲,۲۱۴

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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۳,۱۵۸,۲۹۶)	(۳,۰۸۴,۶۹۳)	(۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶۲,۴۸۰)	(۸۱,۱۱۱)	۲۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳,۲۲۰,۷۷۶)	(۳,۱۶۵,۸۰۴)	(۲)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۴۲,۳۴۳)	(۱۱۳,۷۰۴)	(۱۱۳)
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	(۲۶۹)	(۳,۹۹۳)	۹۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲۵,۳۲۴)	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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	(۲۵,۰۰۰)	--
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	۱,۵۸۰	۸۶۵	۸۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۶۶,۳۵۶)	(۱۴۱,۸۳۲)	(۸۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۴۸۷,۱۳۲)	(۳,۳۰۷,۶۳۶)	(۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۱۶۷,۰۵۹	--
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	۴,۸۱۷,۳۹۴	۵,۱۶۳,۳۳۴	(۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۹۸۵,۶۶۷)	(۱,۸۰۲,۲۳۶)	۴۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹۹,۳۱۷)	(۱۸۶,۳۶۷)	۴۷
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	۳,۷۳۲,۴۱۰	۳,۳۴۱,۷۹۰	۱۲
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۴۵,۲۷۸	۳۴,۱۵۴	۶۱۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۰۴,۴۴۵	۶۹,۱۹۵	۵۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳,۲۱۵	۱,۰۹۶	۱۹۳
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۵۲,۹۳۸	۱۰۴,۴۴۵	۲۳۸
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات 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
پلي اتيلن گستران البرز	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	فاقد نماينده	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	مدير عامل	موظف			بله