اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: جي ام اي پروجکتس هامبورگ جي ام بي اچ	سرمایه ثبت شده: 86,346
نماد: خاورمیانه22	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/10/10 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/10	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	جي ام اي پروجکتس هامبورگ جي ام بي اچ

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شرکت جي ام آي پروجکتس هامبورگ (با مسئوليت محدود) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 11 دي 1403 (31 دسامبر 2024) و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، صورت وضعيت مالي، صورت تغييرات در حقوق مالکانه و صورت 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. 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 تحريف‌هاي بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده مدير اجرايي است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، مدير اجرايي مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن 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. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت 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 تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

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

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•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، نتيجه گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه گيري 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.

• نتيجه گيري‌ها 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 مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت جي ام آي پروجكتس هامبورگ (با مسئوليت محدود) 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

4. مدارک و مستندات مرتبط با چگونگي تسويه حساب‌هاي فيمابين شامل تهاتر مبلغ 1ر603 ميليارد ريال(معادل 2ر281ر796 يورو) بين شركت‌هاي GMI، مجتمع فولاد سنگان و شركت SDM بابت خدمات ارزي پروژه كنستانتره 5 ميليون تني (موضوع يادداشت‌هاي توضيحي 1-16 و 1-21) به اين موسسه ارائه نگرديده است. در شرايط فعلي، تعيين آثار مالي احتمالي ناشي از رفع محدوديت‌هاي موجود بر صورت‌هاي مالي، براي اين موسسه امكانپذير نگرديده است.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت جي ام آي پروجكتس هامبورگ (با مسئوليت محدود) در تاريخ 11 دي 1403 (31 دسامبر 2024) و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

18اسفند1403

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	Siavash Mehdipur Roshan [[Sign	911946	1403/12/21 07:22:47
مدير موسسه ايران مشهود	Mohammad Reza [Golchinpour [Sign		1403/12/21 07:23:55

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۵,۲۱۸,۸۹۱	۱۵,۸۵۸,۴۰۳	(۴)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۴,۷۹۷,۷۷۴)	(۱۵,۲۸۴,۳۷۷)	۳
سود(زیان) ناخالص	۴۲۱,۱۱۷	۵۷۴,۰۲۶	(۲۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۴۴,۸۵۲)	(۵۱۴,۱۶۲)	(۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۷۳,۸۱۹	۱۹۲,۰۴۱	۴۳
سایر هزینه‌ها	(۷۳,۲۱۸)	(۲۱۱,۳۹۹)	۶۵
سود(زیان) عملیاتی	۷۶,۸۶۶	۴۰,۵۰۶	۹۰
هزینه های مالی	(۶۶۸,۸۹۴)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۷۷,۱۹۹	۹۷,۷۰۴	۹۰۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۸۵,۱۷۱	۱۳۸,۲۱۰	۱۷۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۴۰,۷۲۳)	(۸۱,۸۶۸)	(۷۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴۴,۴۴۸	۵۶,۳۴۲	۳۳۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۴۴,۴۴۸	۵۶,۳۴۲	۳۳۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲,۸۳۱	۶۵۳	۳۳۴
سرمایه	۸۶,۳۴۶	۸۶,۳۴۶	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۱۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۴۴,۴۴۸	۵۶,۳۴۲	۳۳۴
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 عمليات خارجي	۲,۰۴۵,۳۷۱	۱,۲۴۷,۸۵۲	۶۴
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۲,۰۴۵,۳۷۱	۱,۲۴۷,۸۵۲	۶۴
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۲,۰۴۵,۳۷۱	۱,۲۴۷,۸۵۲	۶۴
سود(زیان) جامع سال	۲,۲۸۹,۸۱۹	۱,۳۰۴,۱۹۴	۷۶
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۲,۳۵۶	۷,۷۳۸	۸,۲۳۴	۶۰
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱,۱۳۰	۱۸۷	۵۸۳	۵۰۴
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۳,۴۸۶	۷,۹۲۵	۸,۸۱۷	۷۰
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۸۳۳,۶۵۰	۶,۴۹۳,۰۰۸	۳,۳۷۸,۱۹۳	(۲۶)
موجودي مواد و کالا	۰	۷۳,۹۷۳	۵۰,۷۲۹	--
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۱۳,۳۱۷,۷۸۳	۴,۸۷۶,۱۳۴	۳,۶۲۳,۱۴۴	۱۷۳
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷۰,۰۰۰	۲۶,۱۰۰	۲۶,۱۰۰	۱۶۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۲,۲۹۷,۸۸۰	۲,۲۳۴,۴۵۷	۱,۰۳۴,۶۱۱	۳
	۲۰,۵۱۹,۳۱۳	۱۳,۷۰۳,۶۷۲	۸,۱۱۱,۷۷۷	۵۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۰,۵۱۹,۳۱۳	۱۳,۷۰۳,۶۷۲	۸,۱۱۱,۷۷۷	۵۰
جمع دارايي‌ها	۲۰,۵۳۲,۷۹۹	۱۳,۷۱۱,۵۹۷	۸,۱۲۰,۵۹۴	۵۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۸۶,۳۴۶	۸۶,۳۴۶	۸۶,۳۴۶	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۴,۸۹۸,۸۹۸	۲,۸۵۳,۵۲۸	۱,۶۰۵,۶۷۶	۷۲
سود(زيان) انباشته	۱,۴۰۹,۳۳۹	۱,۱۶۴,۸۹۰	۱,۱۰۸,۵۴۸	۲۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۶,۳۹۴,۵۸۳	۴,۱۰۴,۷۶۴	۲,۸۰۰,۵۷۰	۵۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۷,۵۸۶	۲۶,۹۳۵	۱۳,۷۶۴	(۳۵)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۷,۵۸۶	۲۶,۹۳۵	۱۳,۷۶۴	(۳۵)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۴۸۷,۰۶۸	۳,۵۲۷,۹۳۳	۲,۴۴۰,۸۳۰	(۱)
ماليات پرداختني	۶۸,۰۱۷	۹۶,۵۵۵	۱۲۳,۰۷۴	(۳۰)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱۰,۰۴۹,۴۹۸	۴,۱۵۰,۲۴۸	۰	۱۴۲
ذخاير	۵۰۲,۱۳۸	۶۹۶,۱۰۸	۴۶۰,۲۳۷	(۲۸)
پیش‌دریافت‌ها	۱۳,۹۰۹	۱,۱۰۹,۰۵۴	۲,۲۸۲,۱۱۹	(۹۹)
	۱۴,۱۲۰,۶۳۰	۹,۵۷۹,۸۹۸	۵,۳۰۶,۲۶۰	۴۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۴,۱۲۰,۶۳۰	۹,۵۷۹,۸۹۸	۵,۳۰۶,۲۶۰	۴۷
جمع بدهي‌ها	۱۴,۱۳۸,۲۱۶	۹,۶۰۶,۸۳۳	۵,۳۲۰,۰۲۴	۴۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۰,۵۳۲,۷۹۹	۱۳,۷۱۱,۵۹۷	۸,۱۲۰,۵۹۴	۵۰

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 ۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸۶,۳۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۵,۶۷۶	۱,۱۰۸,۵۴۸	۰	۲,۸۰۰,۵۷۰
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 ۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸۶,۳۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۵,۶۷۶	۱,۱۰۸,۵۴۸	۰	۲,۸۰۰,۵۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۱۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۱۰									۵۶,۳۴۲		۵۶,۳۴۲

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
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 ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۳۴۲	۰	۵۶,۳۴۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۱,۲۴۷,۸۵۲			۱,۲۴۷,۸۵۲
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۷,۸۵۲	۵۶,۳۴۲	۰	۱,۳۰۴,۱۹۴
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه				۰						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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۸۶,۳۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۵۳,۵۲۸	۱,۱۶۴,۸۹۰	۰	۴,۱۰۴,۷۶۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۱۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۱۰									۲۴۴,۴۴۹		۲۴۴,۴۴۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۲,۰۴۵,۳۷۰			۲,۰۴۵,۳۷۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۱۰							۰	۲,۰۴۵,۳۷۰	۲۴۴,۴۴۹		۲,۲۸۹,۸۱۹
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			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
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 ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۸۶,۳۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۹۸,۸۹۸	۱,۴۰۹,۳۳۹	۰	۶,۳۹۴,۵۸۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۵,۹۴۲,۷۰۱)	(۲,۹۳۳,۶۶۳)	(۱۰۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۶۹,۲۶۱)	(۱۰۸,۳۸۷)	(۵۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۶,۱۱۱,۹۶۲)	(۳,۰۴۲,۰۵۰)	(۱۰۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۴,۱۰۷)	(۶,۹۵۸)	(۱۰۳)
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	(۱,۴۵۷)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۹۲۶,۸۹۵	۷۸,۳۴۶	۱,۰۸۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۳,۶۹۸	۸,۳۳۲	۳۰۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۹۴۵,۰۲۹	۷۹,۷۲۰	۱,۰۸۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵,۱۶۶,۹۳۳)	(۲,۹۶۲,۳۳۰)	(۷۴)
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	۵,۸۹۹,۲۵۱	۴,۱۵۰,۲۴۷	۴۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۶۸,۸۹۵)	۰	--
دريافت‌هاي 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
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
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	۵,۲۳۰,۳۵۶	۴,۱۵۰,۲۴۷	۲۶
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶۳,۴۲۳	۱,۱۸۷,۹۱۷	(۹۵)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۲۳۴,۴۵۷	۱,۰۳۴,۶۱۱	۱۱۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۱۱,۹۲۹	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۲۹۷,۸۸۰	۲,۲۳۴,۴۵۷	۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۱۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰			

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
هادي كمارجي	هادي كمارجي	0062176315	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف			بله