اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توسعه فروش خودروکار	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: خگستر1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	توسعه فروش خودروکار

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توسعه فروش خودروكار (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين سازمان قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين سازمان، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين سازمان براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين سازمان نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح يادداشت توضيحي 12، مبلغ 812 ميليارد ريال از مانده سرفصل حساب‌هاي دريافتني تجاري عمدتا بابت مطالبات از مشتريان ليزينگ در رابطه با اقساط معوق، سود و جرائم و هزينه‌هاي پيگيري حقوقي وصول مطالبات در سنوات قبل مي‌باشد، كه تاكنون وصول نشده و از اين بابت صرفا مبلغ 50 ميلياردريال كاهش ارزش در حساب‌ها منظورگرديده است. باتوجه به مراتب فوق ايجاد كاهش ارزش بابت مطالبات مذكور در حساب‌ها ضروري است، ليكن بدليل عدم كفايت شواهد و مدارک موجود، تعيين ميزان آن بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش، در حال حاضر براي اين سازمان مقدور نگرديده است.

4. به شرح يادداشت توضيحي 20، سازمان امور مالياتي بابت ماليات عملكرد سال‌هاي 1399 و 1400 بر اساس برگ‌هاي تشخيصي صادره، جمعا مبلغ 27 ميليارد ريال مازاد بر بدهي ثبت شده، مطالبه گرديده كه مورد اعتراض واقع شده است. با توجه به روند تشخيص و ساير قوانين و مقرراتي مالياتي، كسر بدهي متصور مي‌باشد. ليكن تعيين ميزان آن منوط به اعلام نظر نهايي سازمان امور مالياتي مي باشد.

6. همانگونه كه يادداشت توضيحي 4-1 صورت‌هاي مالي منعكس است، شركت طي سال‌هاي اخير زيان‌هاي قابل ملاحظه متحمل شده است، به گونه اي كه زيان انباشته در تاريخ صورت وضعيت مالي متجاوز از 62 برابر سرمايه شركت شده و جمع بدهي‌هاي جاري شركت نسبت به جمع دارايي‌هاي جاري آن مبلغ 6ر168 ميليارد ريال فزوني يافته است. اين موضوع به همراه ساير موارد مندرج در يادداشت مزبور نشان دهنده موجود ابهام با اهميت است كه نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ترديد عمده‌اي ايجاد مي‌نمايد.

نتیجه گیری مشروط

5. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندج در بندهاي 3 و 4 اين سازمان به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياده شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

28مهر1402

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Ali Mohammad Parsa [Sign		1402/08/29 09:21:58
مديرارشد سازمان حسابرسي	Yazdan Khadibi Boroujeni [[Sign	871522	1402/08/29 09:49:23
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Reza Esmaeil Zade [Sign	810976	1402/08/29 09:55:31

صورت سود و زيان

كليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۳,۶۵۵)	(۳۷,۶۱۰)	(۸۳,۸۴۴)	(۴۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸۳,۰۴۳	۱۱۰,۰۴۳	۲۳۸,۶۷۳	(۲۵)
سایر هزینه‌ها	(۱۸,۶۰۲)	(۲۳,۲۹۴)	(۴۸,۷۹۹)	۲۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۰,۷۸۶	۴۹,۱۳۹	۱۰۶,۰۳۰	(۷۸)
هزينه هاي مالي(غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاري‌ها	۱,۷۵۴	۲,۹۷۸	۱۰,۶۲۱	(۴۱)
سایر درآمدها و هزینه‌هاي غيرعملياتي- اقلام متفرقه	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۵۴۰	۵۲,۱۱۷	۱۱۶,۶۵۱	(۷۶)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲,۶۹۶)	(۸,۲۸۴)	(۱۲,۸۵۱)	۶۷
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹,۸۴۴	۴۳,۸۳۳	۱۰۳,۸۰۰	(۷۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۹,۸۴۴	۴۳,۸۳۳	۱۰۳,۸۰۰	(۷۸)
سود (زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	۸۱	۴۰۸	۹۳۲	(۸۰)
غيرعملياتي (ريال)	۱۷	۳۰	۱۰۶	(۴۳)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۹۸	۴۳۸	۱,۰۳۸	(۷۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) پايه هر سهم	۹۸	۴۳۸	۱,۰۳۸	(۷۸)
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۰	۰	۰	۰
سرمايه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	

دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زيان) خالص	۹,۸۴۴	۴۳,۸۳۳	۱۰۳,۸۰۰	(۷۸)
ساير اقلام سود و زيان جامع:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ماليات مربوط به ساير اقلام سود و زيان جامع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) جامع سال	۹,۸۴۴	۴۳,۸۳۳	۱۰۳,۸۰۰	(۷۸)

صورت وضعيت مالي

کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۴,۰۰۱	۴۴,۸۵۸	۴۵,۱۳۵	(۲)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۸۳	۸۳	۸۳	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۰۰۸	۲,۰۰۸	۲,۰۰۸	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۸۸۹	۹۲۵	۸۱۸	(۴)
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴۶,۹۸۱	۴۷,۸۷۴	۴۸,۰۴۴	(۲)
دارايي‌هاي جاري				--
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۷۰,۴۹۱	۷۷۴,۹۷۷	۹۲۳,۴۹۵	(۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱	۱	۱	۰
موجودي نقد	۲۱,۹۰۹	۶۷,۱۹۸	۲۱۱,۶۷۰	(۶۷)
	۷۹۲,۴۰۱	۸۴۲,۱۷۶	۱,۱۳۵,۱۶۶	(۶)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۵۰,۹۱۲	۵۰,۹۶۷	۵۰,۹۶۷	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸۴۳,۳۱۳	۸۹۳,۱۴۳	۱,۱۸۶,۱۳۳	(۶)
جمع دارايي‌ها	۸۹۰,۲۹۴	۹۴۱,۰۱۷	۱,۲۳۴,۱۷۷	(۵)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) انباشته	(۶,۲۴۲,۵۹۶)	(۶,۲۵۲,۴۴۰)	(۶,۳۳۹,۹۲۶)	۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۶,۱۳۲,۵۹۶)	(۶,۱۴۲,۴۴۰)	(۶,۲۲۹,۹۲۶)	۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۱,۰۶۶	۸,۲۴۶	۴,۶۲۸	۳۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۱,۰۶۶	۸,۲۴۶	۴,۶۲۸	۳۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷,۰۰۹,۱۲۸	۷,۰۴۸,۴۶۳	۷,۴۲۳,۲۱۹	(۱)
ماليات پرداختني	۲,۶۹۶	۲۶,۷۴۸	۳۶,۲۵۶	(۹۰)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۷,۰۱۱,۸۲۴	۷,۰۷۵,۲۱۱	۷,۴۵۹,۴۷۵	(۱)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۰۱۱,۸۲۴	۷,۰۷۵,۲۱۱	۷,۴۵۹,۴۷۵	(۱)
جمع بدهي‌ها	۷,۰۲۲,۸۹۰	۷,۰۸۳,۴۵۷	۷,۴۶۴,۱۰۳	(۱)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸۹۰,۲۹۴	۹۴۱,۰۱۷	۱,۲۳۴,۱۷۷	(۵)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۶,۳۰۱,۳۰۰)	۰	(۶,۱۹۱,۳۰۰)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۴,۹۴۰)	۰	(۵۴,۹۴۰)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۶,۳۵۶,۲۴۰)	۰	(۶,۲۴۶,۲۴۰)
تغييرات حقوق مالكانه در سال منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۰۳,۸۰۰		۱۰۳,۸۰۰
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 منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۸۰۰	۰	۱۰۳,۸۰۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع سال منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۸۰۰	۰	۱۰۳,۸۰۰
سود تقسيمي									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		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
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۶,۲۵۲,۴۴۰)	۰	(۶,۱۴۲,۴۴۰)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۹,۸۴۴		۹,۸۴۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۴۴	۰	۹,۸۴۴
سود تقسیمي									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		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
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۶,۲۴۲,۵۹۶)	۰	(۶,۱۳۲,۵۹۶)

صورت جریان هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۲۰,۲۹۵)	(۸۵,۳۶۸)	(۱۲۸,۱۷۶)	۷۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲۶,۷۴۸)	(۲۵,۲۴۸)	(۲۵,۳۲۳)	(۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۴۷,۰۴۳)	(۱۱۰,۶۱۶)	(۱۵۳,۴۹۹)	۵۷
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	(۲,۰۲۰)	(۱,۵۹۴)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۷۵۴	۲,۹۷۸	۱۰,۶۲۱	(۴۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱,۷۵۴	۹۵۸	۹,۰۲۷	۸۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۵,۲۸۹)	(۱۰۹,۶۵۸)	(۱۴۴,۴۷۲)	۵۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴۵,۲۸۹)	(۱۰۹,۶۵۸)	(۱۴۴,۴۷۲)	۵۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۷,۱۹۸	۲۱۱,۶۷۰	۲۱۱,۶۷۰	(۶۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۱,۹۰۹	۱۰۲,۰۱۲	۶۷,۱۹۸	(۷۹)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				