اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توليدي نيرو محركه	سرمایه ثبت شده: 4,300
نماد: خمحرکه3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توليدي نيرو محركه

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت توليدي نيرو محركه (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفندماه 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبورو يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34، توسط اين مؤسسه 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 تحريف بااهميت 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 واقع‌بينانه 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 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 بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي 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 صورت‌هاي 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.

•از كنترل‌هاي 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 براوردهاي 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 با اهميت 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 با اهميت 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 موسسه 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 صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي 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 مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توليدي نيرو محركه (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفندماه 1403 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.حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي ، مستقل از شركت توليدي نيرو محركه (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 دارايي هاي در جريان تكميل و پيش پرداخت سرمايه اي و اقلام سرمايه اي نزد پيمانكار

آخرين وضعيت دارايي هاي در جريان تكميل و اقدامات انجام شده در خصوص آن و همچنين دعاوي حقوقي و ساير اقدامات انجام گرفته جهت تعيين تكليف آهن الات تحويلي به شركت خانه آفتاب شرق و وضعيت پيش پرداخت پرداختي به شركت زيبا اسكان كادوس جهت راه اندازي خط توليد در شهرک مامونيه به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-6-12 ،7-12، 8-12 صورت هاي مالي توصيف شده كه در جريان پيگيري است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

6. 4- وضعيت سرمايه گذاري هاي بلند مدت

هماهنگونه كه در يادداشت توضيحي 1-2-14 صورت هاي مالي منعكس است، به موجب وكالت بلاعزل مورخ 11 ارديبهشت 1399، اختيار كليه امور مربوط به سهام و حق تقدم سهام و مزاياي سهام سرمايه گذاري انجام شده در بانک پارسيان به بهاي تمام شده 169،251 ميليون ريال ، به شركت ايران خودرو(سهامي عام) منتقل شده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. پيگيري هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1403/2/18 صاحبان سهام، در خصوص بند3 این گزارش و همچنین بازیافت پرداخت هاي انجام گرفته به شرکت cpi کشور چين و تهيه طرح توجيهي افزايش سرمايه از محل مطالبات حال شده سهامداران به نتيجه نرسيده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31 به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شرکت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مديرذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا ، به نظر اين موسسه معاملات ياد شده در چارچوب روابط تجاري في مابين شرکتهاي گروه صورت پذيرفته است.

9. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، که 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 با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

08اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي هدف نوين نگر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هدف همکاران	[Kamyar Samii Tabrizi [Sign	962403	1404/02/30 13:37:34
شریک موسسه هدف همکاران	Gholamhosein Samii Tabrizi [[Sign		1404/02/30 13:38:40
مدیر موسسه هدف همکاران(هدف نوین نگر)	[Payam Sadeghi Jazi [Sign	891739	1404/02/30 13:39:58

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴,۴۹۴,۲۸۸	۶,۰۵۸,۶۵۰	(۲۶)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۵۳۵,۶۱۵)	(۳,۵۵۸,۴۷۷)	۲۹
سود(زیان) ناخالص	۱,۹۵۸,۶۷۳	۲,۵۰۰,۱۷۳	(۲۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۷۲,۸۵۴)	(۳۸۶,۰۱۷)	(۴۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۸۶۶	۳,۱۳۲	(۴۰)
سایر هزینه‌ها	(۲۶۸,۶۰۳)	(۱۸,۷۷۸)	(۱,۳۳۰)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۱۱۹,۰۸۲	۲,۰۹۸,۵۱۰	(۴۷)
هزینه های مالی	(۹,۸۶۴)	(۱۶,۵۹۴)	۴۱
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۶۹,۱۹۷	۳۲۳,۱۴۵	۴۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۵۷۸,۴۱۵	۲,۴۰۵,۰۶۱	(۳۴)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۳۷,۳۷۰)	(۴۴۴,۸۲۸)	۲۴
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۲۴۱,۰۴۵	۱,۹۶۰,۲۳۳	(۳۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۲۴۱,۰۴۵	۱,۹۶۰,۲۳۳	(۳۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳,۱۰۳	۴,۹۰۱	(۳۷)
سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۲۴۱,۰۴۵	۱,۹۶۰,۲۳۳	(۳۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۱,۲۴۱,۰۴۵	۱,۹۶۰,۲۳۳	(۳۷)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۳۷,۴۱۴	۲۷۱,۲۰۹	۲۴۹,۶۷۰	۲۰۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۹۰	۹۰	۹۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۰۴,۴۹۸	۲۰۴,۴۹۸	۲۰۴,۴۹۸	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۰۴۲,۰۰۲	۴۷۵,۷۹۷	۴۵۴,۲۵۸	۱۱۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۲۱,۲۵۰	۳۲۷,۴۹۲	۳۲۳,۷۹۴	(۳۲)
موجودي مواد و کالا	۲,۷۵۲,۵۷۲	۱,۳۵۸,۷۳۱	۷۶۷,۲۵۹	۱۰۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۳۷۳,۲۳۲	۳,۲۳۳,۱۸۴	۱,۶۱۸,۷۷۹	۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۳,۸۳۵	۳۶۴,۲۴۵	۳۱۳,۸۲۸	(۸۸)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۶,۳۹۰,۸۸۹	۵,۲۸۳,۶۵۲	۳,۰۲۳,۶۶۰	۲۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶,۳۹۰,۸۸۹	۵,۲۸۳,۶۵۲	۳,۰۲۳,۶۶۰	۲۱
جمع دارايي‌ها	۷,۴۳۲,۸۹۱	۵,۷۵۹,۴۴۹	۳,۴۷۷,۹۱۸	۲۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۲۳۰	۲۳۰	۲۳۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴,۰۳۸,۲۷۸	۳,۲۹۷,۲۳۳	۱,۸۳۶,۹۹۹	۲۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴,۴۷۸,۵۰۸	۳,۷۳۷,۴۶۳	۲,۲۷۷,۲۲۹	۲۰
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	۲۱۹,۷۸۷	۱۴۱,۷۹۵	۱۱۵,۳۶۱	۵۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۱۹,۷۸۷	۱۴۱,۷۹۵	۱۱۵,۳۶۱	۵۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۸۲۹,۰۹۳	۵۷۷,۴۴۲	۲۶۹,۷۳۹	۲۱۷
ماليات پرداختني	۳۲۰,۰۴۱	۴۶۲,۷۱۴	۱۹۳,۴۶۵	(۳۱)
سود سهام پرداختني	۰	۵۳۸,۸۰۰	۸۰,۸۰۰	--
تسهيلات مالي	۲۱۲,۹۵۹	۱۰۲,۳۲۱	۱۶۵,۵۳۹	۱۰۸
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۷۲,۵۰۳	۱۹۸,۹۱۴	۳۷۵,۷۸۵	۸۷
	۲,۷۳۴,۵۹۶	۱,۸۸۰,۱۹۱	۱,۰۸۵,۳۲۸	۴۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۷۳۴,۵۹۶	۱,۸۸۰,۱۹۱	۱,۰۸۵,۳۲۸	۴۵
جمع بدهي‌ها	۲,۹۵۴,۳۸۳	۲,۰۲۱,۹۸۶	۱,۲۰۰,۶۸۹	۴۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷,۴۳۲,۸۹۱	۵,۷۵۹,۴۴۹	۳,۴۷۷,۹۱۸	۲۹

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۲۳۰	۰	۰	۱,۸۳۶,۹۹۹	۰	۲,۲۷۷,۲۲۹
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۲۳۰	۰	۰	۱,۸۳۶,۹۹۹	۰	۲,۲۷۷,۲۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۹۶۰,۲۳۴		۱,۹۶۰,۲۳۴

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
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۶۰,۲۳۴	۰	۱,۹۶۰,۲۳۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۶۰,۲۳۴	۰	۱,۹۶۰,۲۳۴
سود سهام مصوب									(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۲۳۰	۰	۰	۳,۲۹۷,۲۳۳	۰	۳,۷۳۷,۴۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۲۴۱,۰۴۵		۱,۲۴۱,۰۴۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۱,۰۴۵	۰	۱,۲۴۱,۰۴۵
سود سهام مصوب									(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)

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	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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۲۳۰	۰	۰	۴,۰۳۸,۲۷۸	۰	۴,۴۷۸,۵۰۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۹۹,۳۶۷	۶۲,۶۰۳	۲۱۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۸۰,۰۴۳)	(۱۷۵,۵۸۰)	(۱۷۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۸۰,۶۷۶)	(۱۱۲,۹۷۷)	(۱۴۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۹۱۸	۲,۳۰۹	۱۱۳
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۸۱,۷۴۰)	(۲۹,۳۸۱)	(۱,۸۸۰)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	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	۴۳۵,۶۲۳	۲۹۴,۷۷۹	۴۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۳	۱۴	(۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳	۱۱,۱۳۰	(۱۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۴۱,۱۸۳)	۲۷۸,۸۵۱	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۲۱,۸۵۹)	۱۶۵,۸۷۴	--
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	۲۲۰,۰۰۰	۳۳۴,۴۷۹	(۳۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۱۰,۴۰۴)	(۳۸۷,۰۴۹)	۷۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸,۸۲۲)	(۲۷,۲۴۳)	۶۸
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۴۲,۰۰۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۰۰,۷۷۴	(۱۲۱,۸۱۳)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۳۲۱,۰۸۵)	۴۴,۰۶۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۶۴,۲۴۵	۳۱۳,۸۲۸	۱۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۶۷۵	۶,۳۵۶	(۸۹)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۴۳,۸۳۵	۳۶۴,۲۴۵	(۸۸)
معاملات غیرنقدي	۱,۰۳۸,۸۰۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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

سعيد نوري	سعيد نوري	5789988105	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
مرتضي فغاني	مرتضي فغاني	0491448082	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
يزدان نادري	يزدان نادري	0055927114	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مديريت بازرگاني	بله