## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: تجارت گستران خوارزمي | سرمایه ثبت شده: 300,000 |
| نماد: خوارزمي9 | 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 | تجارت گستران خوارزمي |

**بند مقدمه**

1. صورت وضعيت مالي شركت تجارت گستران خوارزمي (سهامي‌خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره‌مياني شش‌ماهه منتهي‌به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي‌توضيحي1 تا 32 پيوست، مورد بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه قرار گرفته‌است. مسئوليت صورتهاي‌مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است و مسئوليت اين‌مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي‌مالي يادشده، براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، مي‌باشد.

**بند دامنه بررسی اجمالی**

2. بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه، براساس استاندارد بررسي‌اجمالي 2410، انجام شده‌است. بررسي‌اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امورمالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي‌اجمالي است. دامنه بررسي‌اجمالي، به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي‌مالي است و در نتيجه، اين‌مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل‌شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

**مبانی نتیجه گیری مشروط**

3. همانگونه كه در يادداشت 23 صورتهاي مالي منعكس است، بابت عملكرد سال‌هاي 1397 و 1400 به ترتيب بابت برگ قطعي صادره 608/11 (شامل 5.915 ميليون ريال جريمه) و برگ تشخيص صادره مبلغ 21.601 ميليون ريال مطالبه گرديده كه به دليل اعتراض واحد مورد گزارش، ذخيره‌اي از بابت موارد مذكور در صورتهاي‌مالي منظور نگرديده‌است. همچنين طبق يادداشت 23 صورتهاي مالي برگ تشخيص ماليات عملكرد سال 1393 عليرغم ابراز زيان، مبلغ 54.971 ميليون ريال صادر گرديده كه نهايتا برگ قطعي مربوطه به مبلغ 142 ميليون ريال مورد تسويه قرار گرفته، ليكن حوزه مالياتي به برگ قطعي اعتراض نموده و پرونده در شوراي عالي مالياتي در حال بررسي مي‌باشد كه از اين بابت نيز ذخيره‌اي در حساب‌ها منظور نشده‌است. احتساب ذخيره حداقل به ميزان 16.925 ميليون ريال در حسابها ضروري است، ليكن تعيين ميزان دقيق آن، منوط به صدور اوراق قطعي و حل و فصل موارد با مسئولين مالياتي است.

**نتیجه گیری مشروط**

4. براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3، اين مؤسسه به مواردي حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده‌است.

**بندهای توضیحی**

5. اقدامات صورت گرفته شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 08/03/1402 در خصوص پيگيري پرونده ماليات عملكرد سال هاي 1393 و 1397 از سازمان امور مالياتي تا حصول نتيجه قطعي، سود مازاد دريافتي تسهيلات 300 ميليارد ريالي توسط بانک پاسارگاد، همچنين درخصوص مغازه هروي سنتر، مقرر گرديد نسبت به تعيين‌تكليف ملک مذكور بادر نظرگرفتن صرفه و صلاح شركت اقدام گردد كه، به نتيجه قطعي نرسيده‌است.

15آبان1402

**موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي)**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه داريا روش | Mohamadjafar Dehghan [Tarzjani [Sign | | 1402/08/28 16:23:54 |
| مدير موسسه داريا‌روش | [Daryoush Aminnejad [Sign | 800090 | 1402/08/28 16:25:58 |

**صورت سود و زيان**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عمليات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۶۳۳,۶۲۵ | ۲۶۹,۸۹۹ | ۹۹۱,۰۸۳ | ۱۳۵ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۴۰۰,۲۴۱) | (۲۳۶,۰۱۵) | (۸۰۷,۶۸۲) | (۷۰) |
| سود(زیان) ناخالص | ۲۳۳,۳۸۴ | ۳۳,۸۸۴ | ۱۸۳,۴۰۱ | ۵۸۹ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۴۸,۵۳۳) | (۲۹,۳۹۳) | (۶۸,۰۱۵) | (۶۵) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۲۰,۳۹۱ | ۲,۲۵۵ | ۲,۲۵۵ | ۸۰۴ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۲۰۵,۲۴۲ | ۶,۷۴۶ | ۱۱۷,۶۴۱ | ۲,۹۴۲ |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۴,۳۲۸ | ۸,۵۶۳ | ۸,۵۵۹ | (۴۹) |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۲۰۹,۵۷۰ | ۱۵,۳۰۹ | ۱۲۶,۲۰۰ | ۱,۲۶۹ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | (۵۱,۳۸۴) | (۶,۹۲۹) | ۰ | (۶۴۲) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | (۳۴,۷۸۲) | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱۵۸,۱۸۶ | ۸,۳۸۰ | ۹۱,۴۱۸ | ۱,۷۸۸ |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۱۵۸,۱۸۶ | ۸,۳۸۰ | ۹۱,۴۱۸ | ۱,۷۸۸ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملياتي (ریال) | ۵۱۳ | ۱۷ | ۲۷۶ | ۲,۹۱۸ |
| غیرعملياتي (ریال) | ۱۴ | ۱۱ | ۲۹ | ۲۷ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۵۲۷ | ۲۸ | ۳۰۵ | ۱,۷۸۲ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۵۲۷ | ۲۸ | ۳۰۵ | ۱,۷۸۲ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۵۲۷ | ۲۸ | ۳۰۵ | ۱,۷۸۲ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سرمایه | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۱۵۸,۱۸۶ | ۸,۳۸۰ | ۹۱,۴۱۸ | ۱,۷۸۸ |
| 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 | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | 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 | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زيان) جامع سال | ۱۵۸,۱۸۶ | ۸,۳۸۰ | ۹۱,۴۱۸ | ۱,۷۸۸ |
| توضيحات | | | | |

**صورت وضعيت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۱۵,۸۲۰ | ۱۵,۸۹۶ | ۱,۳۲۶ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۱۲ | ۱۲ | ۱۲ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۱,۷۵۵ | ۱,۷۵۴ | ۱,۴۴۴ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۸۴۲ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۱۳,۵۰۰ | ۱۳,۵۰۰ | ۱۳,۵۰۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۳۱,۰۸۷ | ۳۱,۱۶۲ | ۱۷,۱۲۴ | ۰ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۳۲۰,۸۱۴ | ۳۶,۸۶۴ | ۱۰۹,۰۰۰ | ۷۷۰ |
| موجودي مواد و کالا | ۲۶,۰۰۱ | ۱۵۰,۲۵۳ | ۰ | (۸۳) |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۵۶۰,۸۰۹ | ۴۲۱,۰۱۴ | ۳۶۸,۵۲۵ | ۳۳ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۵ | ۱۱۹,۰۶۵ | ۱۳۷,۷۸۱ | (۱۰۰) |
| موجودي نقد | ۵۰,۸۷۹ | ۷,۵۱۳ | ۲,۹۵۵ | ۵۷۷ |
| | ۹۵۸,۵۰۸ | ۷۳۴,۷۰۹ | ۶۱۸,۲۶۱ | ۳۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| داراييهاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي جاري | ۹۵۸,۵۰۸ | ۷۳۴,۷۰۹ | ۶۱۸,۲۶۱ | ۳۰ |
| جمع داراييها | ۹۸۹,۵۹۵ | ۷۶۵,۸۷۱ | ۶۳۵,۳۸۵ | ۲۹ |
| حقوق مالكانه و بدهيها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۲۷,۹۲۲ | ۲۰,۰۱۳ | ۱۵,۴۴۲ | ۴۰ |
| 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 | ۲۳۵,۰۲۶ | ۹۴,۳۴۹ | ۸,۴۰۲ | ۱۴۹ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۵۶۲,۹۴۸ | ۴۱۴,۳۶۲ | ۳۲۳,۸۴۴ | ۳۶ |
| 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 | ۶,۸۱۴ | ۳,۹۰۹ | ۲,۴۵۶ | ۷۴ |
| جمع بدهيهاي غيرجاري | ۶,۸۱۴ | ۳,۹۰۹ | ۲,۴۵۶ | ۷۴ |
| بدهيهاي جاري | | | | |
| پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها | ۳۱۵,۴۸۵ | ۳۰۹,۶۲۴ | ۳۰۹,۰۸۵ | ۲ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| مالیات پرداختنی | ۵۱,۳۸۴ | ۲۸,۷۴۰ | ۰ | ۷۹ |
| سود سهام پرداختنی | ۹,۶۰۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهیلات مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۴۳,۳۶۴ | ۹,۲۳۶ | ۰ | ۳۷۰ |
| | ۴۱۹,۸۳۳ | ۳۴۷,۶۰۰ | ۳۰۹,۰۸۵ | ۲۱ |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌های جاری | ۴۱۹,۸۳۳ | ۳۴۷,۶۰۰ | ۳۰۹,۰۸۵ | ۲۱ |
| جمع بدهی‌ها | ۴۲۶,۶۴۷ | ۳۵۱,۵۰۹ | ۳۱۱,۵۴۱ | ۲۱ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | ۹۸۹,۵۹۵ | ۷۶۵,۸۷۱ | ۶۳۵,۳۸۵ | ۲۹ |

**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵,۴۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۴۰۲ | ۰ | ۳۲۳,۸۴۴ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵,۴۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۴۰۲ | ۰ | ۳۲۳,۸۴۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۹۱,۴۱۸ | | ۹۱,۴۱۸ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۱,۴۱۸ | ۰ | ۹۱,۴۱۸ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۱,۴۱۸ | ۰ | ۹۱,۴۱۸ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۹۰۰) | | (۹۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | 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 | | | | | ۴,۵۷۱ | | | | (۴,۵۷۱) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۰۱۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۴,۳۴۹ | ۰ | ۴۱۴,۳۶۲ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | ۱۵۸,۱۸۶ | | ۱۵۸,۱۸۶ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۱۵۸,۱۸۶ | | ۱۵۸,۱۸۶ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۹,۶۰۰) | | (۹,۶۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | | ۷,۹۰۹ | | | | (۷,۹۰۹) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷,۹۲۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳۵,۰۲۶ | ۰ | ۵۶۲,۹۴۸ |

**صورت جریان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | | |
| نقد حاصل از عملیات | (۵۱,۲۱۰) | (۳۳۵,۱۳۰) | (۲۱۹,۰۵۹) | ۸۵ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد | (۲۸,۷۴۰) | ۰ | (۵,۲۰۰) | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي | (۷۹,۹۵۰) | (۳۳۵,۱۳۰) | (۲۲۴,۲۵۹) | ۷۶ |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري: | | | | |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۲۵۰ | ۰ | ۸۹ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود | (۶۰۶) | (۸۶۰) | (۹۰۱) | ۳۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري 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 | (۱) | (۳۰۰) | (۳۱۰) | ۱۰۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۱۱۹,۴۱۸ | ۱۰۰,۶۶۰ | ۱۳۰,۷۰۲ | ۱۹ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | (۸۵,۰۹۰) | (۲۳۴,۰۹۵) | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۳,۳۲۰ | ۲,۳۱۲ | ۲,۳۱۲ | ۴۴ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۸۹۰ | ۱۳۱,۲۰۲ | ۱۳۱,۳۲۱ | (۹۹) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | ۱۲۳,۲۷۱ | ۱۴۷,۹۲۴ | ۲۹,۱۱۸ | (۱۷) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۴۳,۳۲۱ | (۱۸۷,۲۰۶) | (۱۹۵,۱۴۱) | -- |
| 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 | ۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | (۹۰۰) | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱۹۹,۱۰۰ | -- |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | ۴۳,۳۲۱ | ۱۲,۷۹۴ | ۳,۹۵۹ | ۲۳۹ |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۷,۵۱۳ | ۲,۹۵۵ | ۲,۹۵۵ | ۱۵۴ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۴۵ | ۸۰ | ۵۹۹ | (۴۴) |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۵۰,۸۷۹ | ۱۵,۸۲۹ | ۷,۵۱۳ | ۲۲۱ |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۱۴,۴۵۷ | ۱۴,۴۵۷ | -- |
| 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 | | | | |
| | | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| پاياپاي ملي | پاياپاي ملي | 10101788578 | كيارش غفوري | ناصر امامي ميبدي | 0384147046 | نايب رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت بازرگاني | بله |
| سرمايه گذاري خوارزمي | سرمايه گذاري خوارزمي | 10101750182 | فاقد نماينده | وحيد خباززاده حقيقي | 2296897452 | عضو هيئت مديره | موظف | كارشناسي ارشد | MBA | بله |
| وحيد خباززاده حقيقي | وحيد خباززاده حقيقي | 2296897452 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | موظف | كارشناسي ارشد | MBA | بله |
| توسعه برق و انرژي خورشيدي كيميا | توسعه برق و انرژي خورشيدي كيميا | 10320251125 | علي حقيقت ستا | علي حقيقت ستا | 4723278850 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | MBA | بله |