اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت لیزینگ سرمایه گذاري بانک ملي	سرمایه ثبت شده: 1,217,000
نماد: خودرو15	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	شرکت لیزینگ سرمایه گذاري بانک ملي

بند مقدمه

1. 1-صورت¬ وضعيت مالي شركت ليزينگ گسترش سرمايه¬گذاري ملي (سهامي خاص) به تاريخ 31 شهريورماه 1402 و صورتهاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور،¬ همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 25 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان¬دوره¬اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورتهاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسي¬اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره¬اي شامل پرس¬وجو، 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 مؤسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي¬شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-توضيحات مربوط به رويه شناسايي كاهش ارزش دريافتني¬ها در يادداشت توضيحي 2-1-4 و باقيمانده مبالغ ايجادي از اين بابت در سنوات قبل جمعا معادل 46 ميليارد ريال در جدول يادداشت توضيحي 1-11 منعكس مي¬باشد. در اين خصوص افشاي لازم و محاسبه و شناسايي كاهش ارزش عمومي و اختصاصي در چارچوب رويه مندرج در يادداشت توضيحي 2-1-4 صورت نپذيرفته است. همچنين اقدامات و پيگيريهاي شركت در رابطه با وصول يا تسويه بخشي از اقلام راكد و سنواتي مندرج در حسابهاي دريافتني جمعا معادل 174 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 1-11) ادامه دارد. همچنين درخصوص احتساب مبلغ 3/22 ميليارد ريال درآمد جرائم جهت مطالبات راكد و سنواتي در دوره جاري و انطباق آن با رويه حسابداري توصيف شده در يادداشت توضيحي 2-2-3 مستنداتي ملاحظه نشده است. با توجه به بررسي¬هاي بعمل آمده، ايجاد كاهش ارزش مطالبات مازاد بر مبالغ منظور شده در حسابها و تعديل درآمد جرائم شناسايي شده دوره جاري ضرورت داشته ولي باتوجه به دعاوي مطرح شده در مراجع ذيصلاح و نبود شواهد مربوط به ميزان وثايق معتبر قابل وصول در اختيار شركت، تعيين مبلغ قطعي آن در حال حاضر امكان پذير نيست.

4. 4-طبق مندرجات يادداشت¬هاي توضيحي 2-4-3 و 2-9، شركت در سال 1400 نسبت به تجديد ارزيابي دارايي¬هاي ثابت مشهود (زمين و ساختمان) اقدام و در چارچوب ماده 14 قانون حداكثر استفاده از توان توليدي و خدماتي كشور، مازاد تجديد ارزيابي به مبلغ 217 ميليارد ريال به حساب سرمايه منتقل شده است. با توجه به شرايط اقتصادي حاكم بر كشور و برآورد اوليه از ارزش دارايي¬هاي تجديد ارزيابي شده شركت، انجام تجديد ارزيابي مجدد ضرورت داشته ولي به دليل دراختيار نبودن ارزش منصفانه دارايي¬هاي مزبور، تعيين مبلغ قطعي آن امكان پذير نبوده است.

نتیجه گیری مشروط

5. 5- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3) و (4)، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي يادشده، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. 6-همانطور كه از بررسي صورت¬هاي مالي مشهود است، عمليات شركت در ادامه روند دوره¬هاي قبل و با توجه به تحقق هزينه¬هاي عملياتي به زيان منجر شده و به دليل عدم امكان وصول و تسويه مطالبات معوق در سررسيدهاي مربوطه (عمدتا موضوع يادداشت توضيحي 1-4-11 با مانده حدود 226 ميليارد ريال)، تأمين منابع جهت عمليات ليزينگ و بهره¬مندي از امكانات و زيرساخت¬هاي موجود براي درآمدزايي توأم با سودآوري پايدار امكان پذير نشده است. همچنين زيان انباشته در تاريخ صورت وضعيت مالي به حدود 48 درصد سرمايه شركت بالغ گرديده است.

7. 7-توضيحات مربوط به وضعيت مطالبات سررسيد گذشته، راكد و سنواتي و تصرف و تحصيل املاک در قبال تسويه بخشي از تسهيلات اعطايي به مشتريان و اقدامات و پيگيريهاي انجام شده جهت تعيين تكليف آنها در يادداشت¬هاي توضيحي 1-4-11 و 1-13 منعكس مي¬باشد. در رابطه با موارد مذكور، تعيين آثار ناشي از حل و فصل دعاوي مطروحه حسب مورد منوط به صدور رأي مراجع ذيصلاح قانوني و دستيابي به توافق قطعي و نهايي با اشخاص طرف حساب خواهد بود.

ساير موارد

8. 8-به موجب مصوبه مجمع عمومي عادي به طور فوق العاده مورخ 28/5/1402 و در رعايت ماده 49 اساسنامه، 5 عضو حقوقي هيأت مديره انتخاب و در چارچوب ماده 50 اساسنامه نسبت به معرفي نمايندگان اقدام شده است. ليكن تا تاريخ اين گزارش، صورتجلسه هيأت مديره مورخ 12/6/1402 كه طي آن تصميمات مربوط به تعيين سمت اعضاي هيأت مديره منتخب مجمع عمومي عادي مذكور و انتخاب و مشخص نمودن حدود اختيارات مديرعامل اتخاذ شده، نزد مرجع ثبت شركتها به ثبت نرسيده است. همچنين مستندات مربوط به تعيين و تصويب حقوق و مزاياي مديرعامل فعلي درراستاي ماده 124 اصلاحيه قانون تجارت دراختيار اين مؤسسه قرار نگرفته است.

9. 9-توضيحات مربوط به مانده بدهي به شركت سرمايه¬گذاري گروه توسعه ملي عمدتا ناشي از عدم ايفاي تعهدات شركت در بازپرداخت تسهيلات در سنوات قبل و پرداخت مبلغ 77 ميليارد ريال از اين بابت در يادداشت توضيحي 1-1-19 منعكس مي¬باشد. در اين خصوص عليرغم پيگيريهاي انجام شده، بدهي سهامدار اشاره شده تسويه و پرداخت نگرديده است.

10. 10-اهم موارد مربوط به عدم مراعات دستورالعمل اجرايي تأسيس، نحوه فعاليت و نظارت بر شركتهاي ليزينگ و ساير ضوابط مرتبط ابلاغي بانک مركزي ج.ا.ا ، علاوه بر موارد مندرج در بندهاي (3)، (4)، (6) و (8) اين گزارش، در طي دوره مورد بررسي، مربوط به دستيابي به 68 درصد منابع دراختيار به جاي 85 درصد از منابع در عمليات ليزينگ يا پيش پرداخت تهيه كالاي موضوع عمليات ليزينگ و عدم تمديد مجوز فعاليت از تاريخ 10/8/1401 تاكنون بوده است.

20مهر1402

موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	Ahmadreza Sharifi Qhazvini [[Sign	871581	1402/09/09 12:26:45
شریک موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1402/09/09 12:29:46
مدیر موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1402/09/09 12:36:06

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال مي باشد

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	۴۰,۴۹۶	۳۳,۳۴۴	۶۸,۱۵۲	۲۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	(۵,۲۲۳)	(۱۰,۱۵۰)	--
سود (زیان) ناخالص	۴۰,۴۹۶	۲۸,۱۲۱	۵۸,۰۰۲	۴۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۹,۰۲۰)	(۴۴,۷۸۸)	(۹۴,۳۷۴)	(۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	(۸,۵۲۴)	(۱۶,۶۶۷)	(۳۶,۳۷۲)	۴۹
هزينه هاي مالي(غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاري‌ها	۱,۱۹۲	(۵۰۸)	۲,۱۳۵	--
سایر درآمدها و هزینه‌هاي غيرعملياتي- اقلام متفرقه	۰	۰	۷۰۱	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۷,۳۳۲)	(۱۷,۱۷۵)	(۳۳,۵۳۶)	۵۷
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	(۱۲,۰۲۳)	۰
سال‌هاي قبل	(۴۷۹)	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۷,۸۱۱)	(۱۷,۱۷۵)	(۴۵,۵۵۹)	۵۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۷,۸۱۱)	(۱۷,۱۷۵)	(۴۵,۵۵۹)	۵۵
سود (زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰

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	
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۰	۰	۰	۰
سرمايه	۱,۲۱۷,۰۰۰	۱,۲۱۷,۰۰۰	۱,۲۱۷,۰۰۰	

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	(۷,۸۱۱)	(۱۷,۱۷۵)	(۴۵,۵۵۹)	۵۵
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	(۷,۸۱۱)	(۱۷,۱۷۵)	(۴۵,۵۵۹)	۵۵

صورت وضعيت مالي

كليه 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	۲۵۸,۲۱۱	۲۶۰,۴۳۲	۲۶۴,۸۲۹	(۱)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴۷	۶۹	۱۱۹	(۳۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۹۰۳	۳۴,۰۸۹	--
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۵۸,۲۵۸	۲۶۱,۴۰۴	۲۹۹,۰۳۷	(۱)
دارايي‌هاي جاري				--
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶,۷۳۴	۸,۰۹۸	۸,۶۳۸	(۱۷)
موجودي مواد و کالا	۹۳,۹۲۹	۹۳,۹۲۹	۹۳,۹۲۹	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۸۲,۸۹۶	۴۲۵,۵۷۶	۴۲۰,۲۵۱	(۱۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶,۲۸۳	۷,۵۴۱	۶,۳۴۳	(۱۷)
موجودي نقد	۲,۸۹۶	۱۲,۸۵۴	۷,۴۰۱	(۷۷)
	۴۹۲,۷۳۸	۵۴۷,۹۹۸	۵۳۶,۵۶۲	(۱۰)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۹۲,۷۳۸	۵۴۷,۹۹۸	۵۳۶,۵۶۲	(۱۰)
جمع دارايي‌ها	۷۵۰,۹۹۶	۸۰۹,۴۰۲	۸۳۵,۵۹۹	(۷)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				

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	
سرمايه	۱,۲۱۷,۰۰۰	۱,۲۱۷,۰۰۰	۱,۲۱۷,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵,۷۹۵	۵,۷۹۵	۵,۷۹۵	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	(۵۸۵,۲۱۴)	(۵۷۷,۴۰۳)	(۵۳۱,۸۴۴)	(۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۶۳۷,۵۸۱	۶۴۵,۳۹۲	۶۹۰,۹۵۱	(۱)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۱,۳۳۴	۲۲,۱۵۹	۲۲,۷۷۱	(۴)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۱,۳۳۴	۲۲,۱۵۹	۲۲,۷۷۱	(۴)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹۲,۰۸۱	۱۲۹,۸۲۸	۸۷,۹۱۹	(۲۹)
ماليات پرداختني	۰	۱۲,۰۲۳	۳۲۰	--
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۳۳,۶۳۸	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۹۲,۰۸۱	۱۴۱,۸۵۱	۱۲۱,۸۷۷	(۳۵)

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	
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹۲,۰۸۱	۱۴۱,۸۵۱	۱۲۱,۸۷۷	(۳۵)
جمع بدهي‌ها	۱۱۳,۴۱۵	۱۶۴,۰۱۰	۱۴۴,۶۴۸	(۳۱)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷۵۰,۹۹۶	۸۰۹,۴۰۲	۸۳۵,۵۹۹	(۷)

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	۱,۲۱۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۷۹۵	۰	۰	۰	(۵۳۱,۸۴۴)	۰	۶۹۰,۹۵۱
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۲۱۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۷۹۵	۰	۰	۰	(۵۳۱,۸۴۴)	۰	۶۹۰,۹۵۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۴۵,۵۵۹)		(۴۵,۵۵۹)
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	(۴۵,۵۵۹)	۰	(۴۵,۵۵۹)
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	(۴۵,۵۵۹)	۰	(۴۵,۵۵۹)
سود تقسيمي									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	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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۲۱۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۷۹۵	۰	۰	۰	(۵۷۷,۴۰۳)	۰	۶۴۵,۳۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۷,۸۱۱)		(۷,۸۱۱)
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	(۷,۸۱۱)	۰	(۷,۸۱۱)
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

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۲۱۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۷۹۵	۰	۰	۰	(۵۸۵,۲۱۴)	۰	۶۳۷,۵۸۱

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	۹۵	(۴,۲۵۴)	۵,۰۷۸	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۲,۵۰۲)	(۳۲۰)	(۳۲۰)	(۳,۸۰۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱۲,۴۰۷)	(۴,۵۷۴)	۴,۷۵۸	(۱۷۱)
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	۰	۰	۰
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	۱,۸۱۴	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	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 سهام	۶۲۳	۳۴۱	۶۳۵	۸۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۲	۲۲	۶۰	(۴۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲,۴۴۹	۳۶۳	۶۹۵	۵۷۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹,۹۵۸)	(۴,۲۱۱)	۵,۴۵۳	(۱۳۶)
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	(۹,۹۵۸)	(۴,۲۱۱)	۵,۴۵۳	(۱۳۶)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۲,۸۵۴	۷,۴۰۱	۷,۴۰۱	۷۴

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	
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۸۹۶	۳,۱۹۰	۱۲,۸۵۴	(۹)
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				