اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ایرکا پارت پویا	سرمایه ثبت شده: 1,338,000
نماد: خکار1	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 ایرکا پارت پویا

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت ايركاپارت پويا (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و صورتهاي سود و زيان، صورت تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي1 تا 38 پيوست، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره 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 هيات مديره است. درتهيه 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استاندارد ها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني درحسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت ايركاپارت پويا (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي 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.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. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور 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.

و 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، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري 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، اظهارنظرحسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها 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 بازبماند.

د 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.

ش 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 اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. بشرح يادداشت توضيحي 1-5-3 صورتهاي مالي، در راستاي ضوابط پيش بيني شده در ماده 14 قانون حداكثر استفاده از قوانين توليدي كشور، داراييهاي ثابت شركت به استثناء طبقه اثاثه و منصوبات در سال 1400 تجديد ارزيابي گرديده و در چارچوب مقررات مربوط مازاد حاصل از تجديد ارزيابي به سرفصل سرمايه شركت منظور شده است. طبق استانداردهاي حسابداري چنانچه ارزش منصفانه دارايي هاي تجديد ارزيابي شده تفاوت با اهميتي با مبلغ دفتري آن داشته باشد تجديد ارزيابي بعدي ضرورت دارد ليكن در غياب گزارش كارشناسي درخصوص تعيين ارزش منصفانه زمين مذكور در پايان سال مالي رسيدگي، حصول اطمينان از لزوم و يا عدم لزوم تجديد ازريابي مجدد زمين و تعيين، آثار تعديلات احتمالي ناشي از آن بر صورتهاي مالي براي اين موسسه ميسر نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2، بخش مباني اظهار نظر مشروط صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت ايركا پارت پويا (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 134 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص ممنوعيت پرداخت هرگونه وجه به جز حق حضور به اعضاي غيرموظف هيات مديره
7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 35 همراه صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات بدون كسب مجوز از هيات مديره صورت پذيرفته است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
8. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

12خرداد1404

موسسه حسابرسي هوشيار ممیز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار ممیز	[Javad Rassi Nojedehi [Sign	800316	1404/04/10 12:59:37
شریک موسسه هشیار ممیز	Mohammadbehnam Daei [Mojdehi [Sign		1404/04/10 13:02:40
مدیر موسسه هوشیار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1404/04/10 13:04:21

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	۲,۹۲۰,۷۱۱	۲,۷۶۶,۱۴۱	۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۱۸۲,۹۱۸)	(۱,۸۹۵,۹۳۴)	(۱۵)
سود(زیان) ناخالص	۷۳۷,۷۹۳	۸۷۰,۲۰۷	(۱۵)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲۰,۷۵۷)	(۱۰۴,۳۵۸)	(۱۱۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸۶۶	۲۱۶	۳۰۱
سایر هزینه‌ها	(۱۰,۷۳۲)	(۲۷,۷۲۷)	۶۱
سود(زیان) عملیاتی	۵۰۷,۱۷۰	۷۳۸,۳۳۸	(۳۱)
هزینه های مالی	(۹۰,۷۱۹)	(۸۷,۳۹۴)	(۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۳۰۹,۱۵۵)	۲۵۷,۸۳۲	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰۷,۲۹۶	۹۰۸,۷۷۶	(۸۸)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۰۴,۳۵۹)	(۱۲۹,۶۱۲)	۱۹
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۹۳۷	۷۷۹,۱۶۴	(۱۰۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۹۳۷	۷۷۹,۱۶۴	(۱۰۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۲,۹۹۸	۲,۱۶۹	۳۸
غيرعملياتي (ریال)	(۲,۹۷۵)	۵۱	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۳	۲,۲۲۰	(۹۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	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	
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۳	۲,۲۲۰	(۹۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۳	۹,۱۶۷	(۱۰۰)
سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۵۳
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	۲,۹۳۷	۷۷۹,۱۶۴	(۱۰۰)
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
سود(زیان) جامع سال	۲,۹۳۷	۷۷۹,۱۶۴	(۱۰۰)

توضیحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵۵۰,۲۴۷	۴۸۲,۶۵۰	۴۰۸,۴۹۱	۱۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۵,۸۹۲	۱۶,۰۰۸	۱۶,۱۲۵	(۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۴,۱۵۳	۱۴,۱۵۳	۱۴,۱۵۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۸۰,۲۹۲	۵۱۲,۸۱۱	۴۳۸,۷۶۹	۱۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۰۶,۵۲۴	۷۰,۴۶۹	۳۹,۷۴۷	۵۱
موجودي مواد و کالا	۶۸۲,۰۹۱	۶۵۰,۶۲۳	۴۶۰,۵۶۸	۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۲۴۲,۲۷۲	۱,۱۶۲,۰۸۴	۹۹۷,۸۸۶	۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴۶۸,۷۵۹	۸۱۰,۶۲۸	۵۴۳,۵۰۲	(۴۲)
موجودي نقد	۳۳۸,۱۹۷	۱۰۸,۹۳۷	۹۳,۹۱۹	۲۱۰
	۲,۸۳۷,۸۴۳	۲,۸۰۲,۷۴۱	۲,۱۳۵,۶۲۲	۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۸۳۷,۸۴۳	۲,۸۰۲,۷۴۱	۲,۱۳۵,۶۲۲	۱

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	
جمع دارايي‌ها	۳,۴۱۸,۱۳۵	۳,۳۱۵,۵۵۲	۲,۵۷۴,۳۹۱	۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۳۳۸,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۵۷
افزايش سرمايه در جريان	۶۶۲,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰	۴۷
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۳,۱۹۲	۷۳,۰۴۵	۳۴,۰۸۷	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	۳,۰۳۷	۷۶۶,۲۴۷	۵۳۶,۰۴۱	(۱۰۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۰۷۶,۲۲۹	۲,۱۳۹,۲۹۲	۱,۴۲۰,۱۲۸	(۳)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۱۰,۶۵۷	۱۱,۵۲۶	۱۲,۴۶۶	(۸)
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۳,۵۲۳	۱۵,۹۶۷	۱۰,۴۳۱	۴۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۴,۱۸۰	۲۷,۴۹۳	۲۲,۸۹۷	۲۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۳۰,۲۰۶	۵۹۰,۰۲۷	۷۰۲,۷۰۶	۷
ماليات پرداختني	۱۰۵,۶۱۷	۱۵۰,۷۳۰	۶۸,۰۹۵	(۳۰)

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	
سود سهام پرداختني	۵۱	۲۴	۰	۱۱۳
تسهيلات مالي	۵۲۶,۷۰۲	۳۷۵,۳۹۰	۳۳۶,۴۲۷	۴۰
ذخاير	۴,۸۶۶	۳,۲۳۳	۲,۰۸۵	۵۱
پيش‌دريافت‌ها	۴۰,۲۸۴	۲۹,۳۶۳	۲۲,۰۵۳	۳۷
	۱,۳۰۷,۷۲۶	۱,۱۴۸,۷۶۷	۱,۱۳۱,۳۶۶	۱۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۳۰۷,۷۲۶	۱,۱۴۸,۷۶۷	۱,۱۳۱,۳۶۶	۱۴
جمع بدهي‌ها	۱,۳۴۱,۹۰۶	۱,۱۷۶,۲۶۰	۱,۱۵۴,۲۶۳	۱۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳,۴۱۸,۱۳۵	۳,۳۱۵,۵۵۲	۲,۵۷۴,۳۹۱	۳

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	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۸۷	۰	۰	۰	۵۳۶,۰۴۱	۰	۱,۴۲۰,۱۲۸
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	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۸۷	۰	۰	۰	۵۳۶,۰۴۱	۰	۱,۴۲۰,۱۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷۷۹,۱۶۴		۷۷۹,۱۶۴
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

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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۹,۱۶۴	۰	۷۷۹,۱۶۴
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	۷۷۹,۱۶۴	۰	۷۷۹,۱۶۴
سود سهام مصوب									(۵۱۰,۰۰۰)		(۵۱۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۴۵۰,۰۰۰	۰	۰		۰					۴۵۰,۰۰۰
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					۳۸,۹۵۸				(۳۸,۹۵۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۷۳,۰۴۵	۰	۰	۰	۷۶۶,۲۴۷	۰	۲,۱۳۹,۲۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۹۳۷		۲,۹۳۷
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	۲,۹۳۷	۰	۲,۹۳۷
سود سهام مصوب									(۷۲۸,۰۰۰)		(۷۲۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴۸۸,۰۰۰		۰			۰			(۳۸,۰۰۰)		۴۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۲۱۲,۰۰۰									۲۱۲,۰۰۰

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
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					۱۴۷				(۱۴۷)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۳۳۸,۰۰۰	۶۶۲,۰۰۰	۰	۰	۷۳,۱۹۲	۰	۰	۰	۳,۰۳۷	۰	۲,۰۷۶,۲۲۹

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	۴۳۴,۵۶۷	۲۶۳,۱۹۷	۶۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۵۰,۳۴۱)	(۴۷,۹۱۷)	(۲۱۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۸۴,۲۲۶	۲۱۵,۲۸۰	۳۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷۰	۱۰,۹۰۰	(۹۹)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۸۲,۲۵۰)	(۹۶,۴۳۹)	۱۵
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	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 سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۷,۷۴۸	۹۳,۶۲۲	(۶۰)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۲۴,۴۷۸)	(۱۱۳,۸۳۶)	۷۸
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۸,۲۰۹	۱۲,۹۰۰	۴۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۵۰	۹۰۴	(۷۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۰,۴۵۱)	(۹۱,۹۴۹)	۴۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۳۳,۷۷۵	۱۲۳,۳۳۱	۹۰
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	۱,۵۴۰,۸۸۲	۱,۳۰۳,۰۱۱	۱۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۳۹۱,۹۸۵)	(۱,۲۶۴,۲۷۶)	(۱۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸۸,۳۰۴)	(۸۷,۱۶۸)	(۱)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۶۵,۹۷۴)	(۵۹,۹۷۶)	(۱۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵,۳۸۱)	(۱۰۸,۴۰۹)	۹۵
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۲۸,۳۹۴	۱۴,۹۲۲	۱,۴۳۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۰۸,۹۳۷	۹۳,۹۱۹	۱۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸۶۶	۹۶	۸۰۲
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۳۸,۱۹۷	۱۰۸,۹۳۷	۲۱۰
معاملات غيرنقدي	۷۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۵۶
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

بهرام بيضائي	بهرام بيضائي	1284475980	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
حميد اسمعيلي	حميد اسمعيلي	5599057232	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
مهران تملي	مهران تملي	4839401251	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله
محمدجواد براتي	محمدجواد براتي	1219224065	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله
محمدرضا آقامحمدكلاه دوز	محمدرضا آقامحمدكلاه دوز	0042201632	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله