اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: سرمايه گذاري بيمه دانا	سرمایه ثبت شده: 6,120,000
نماد: دانا1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام سرمايه گذاري بيمه دانا

بند مقدمه

1. 1)صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت سرمايه گذاري بيمه دانا (سهامي خاص) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38، توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 5)مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات‌مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيات‌مديره 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 6)اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد.

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 تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، 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 زير پاگذاري 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 گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
- 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 با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و 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 تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس 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 گروه و شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
- شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني 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 موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت سرمايه گذاري بيمه دانا (سهامي خاص) به تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مباني اظهارنظر

2) حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از گروه 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، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3)عدم اخذ اسناد تفكيكي املاک اداري

به شرح يادداشت توضيحي 4-2-16، اسناد تفكيكي 9 واحد اداري واقع درتهران، خيابان ششم گاندي، ملک شماره اصلي 6933 و شماره فرعي 6339 به همراه 78 پاركينگ عليرغم انتقال سند قطعي غيرمنقول 500 سهم مشاعي از 1200 سهم عرضه و اعياني ملک مذكور، تا تاريخ اين گزارش اخذ نشده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

6. 4)پوشش بيمه‌اي دارايي‌هاي ثابت مشهود و سرمايه گذاري در املاک

دارايي‌هاي ثابت مشهود گروه به بهاي تمام شده 429 ميليارد ريال و مبلغ دفتري 370 ميليارد ريال و سرمايه گذاري در املاک شركت اصلي به بهاي تمام شده 385 ميليارد ريال و مبلغ دفتري 369 ميليارد ريال جمعا تا ارزش 513 ميليارد ريال (يادداشت‌هاي توضيحي 3-1-16 و2-18) از پوشش بيمه‌اي برخوردار است. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7)مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام رعايت نگرديده است.

8. 8)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-2-35، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات‌مديره شركت در تاريخ تصويب صورت‌هاي مالي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرارگرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. همچنين وجوه دريافتي از سهامدار عمده و وجوه پرداختي به شركت‌هاي فرعي بصورت قرض الحسنه و بدون ارائه تضمين انجام پذيرفته است.

9. 9)گزارش هيات‌مديره 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. باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات‌مديره باشد، جلب نگرديده است.

10. 10)موافقت اصولي مشروط اداره امور شركت هاي سرمايه گذاري و هلدينگ سازمان بورس و اوراق بهادار در تاريخ 18/02/1403 جهت شركت اطمينان گستر دانا (سهامي خاص) صادر شده و متعاقبا در تاريخ 20/03/1403 نام شركت به سرمايه گذاري بيمه دانا (سهامي خاص) تغيير يافته است. فرآيند تصويب و اخذ تاييد صلاحيت حرفه‌اي اعضاي هيات‌مديره و مديرعامل و الزامات دستورالعمل شناسايي و ثبت نهادهاي مالي فعال در بازار اوراق بهادار براساس تعهدنامه ارسالي توسط شركت به سازمان بورس و اوراق بهادار در جريان مي باشد.

15اسفند1403

موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه وانيا نيک تدبير	Hossein Shahbazi Mazid [[Sign	002852	1404/01/23 15:57:45
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	[Saeed Nouri [Sign	891701	1404/01/23 16:02:14
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1404/01/23 16:19:29

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۰۴۷,۰۶۷	۵۷۲,۷۵۴	۸۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زيان) ناخالص	۱,۰۴۷,۰۶۷	۵۷۲,۷۵۴	۸۳
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۵۳۲,۳۴۹)	(۶۱,۱۷۱)	(۷۷۰)
هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۰	۰	۰
ساير هزينه‌ها	(۱۴۰,۴۹۲)	(۳۴,۹۳۲)	(۳۰۲)
سود(زيان) عملياتی	۳۷۴,۲۲۶	۴۷۶,۶۵۱	(۲۱)
هزينه های مالی	(۵۱,۷۶۵)	(۱۹,۰۱۱)	(۱۷۲)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۱۷,۴۱۳	۰	
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۳۳۹,۸۷۴	۴۵۷,۶۴۰	(۲۶)
سهم گروه از سود مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته	۵۷۱,۸۶۵	۰	
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۹۱۱,۷۳۹	۴۵۷,۶۴۰	۹۹
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۳,۳۱۴)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۹۰۸,۴۲۵	۴۵۷,۶۴۰	۹۹
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۹۰۸,۴۲۵	۴۵۷,۶۴۰	۹۹
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۹۱۲,۷۳۰	۴۵۷,۶۶۴	۹۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
منافع فاقد حق کنترل	(۴,۳۰۵)	(۲۴)	(۱۷,۸۳۷)
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۴۸	۹۲	۶۱
سرمایه - میلیون ریال	۶,۱۲۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۹۰۸,۴۲۵	۴۵۷,۶۴۰	۹۹
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	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	۹۰۸,۴۲۵	۴۵۷,۶۴۰	۹۹
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۹۱۲,۷۳۰	۴۵۷,۶۶۴	۹۹
منافع فاقد حق کنترل	(۴,۳۰۵)	(۲۴)	(۱۷,۸۳۷)
توضیحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۰۷۵,۳۴۶	۲,۱۲۰,۶۷۲	۲,۶۱۱	(۴۹)
سرمايهگذاري در املاک	۱,۶۲۲,۹۱۶	۰	۰	
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۸,۴۹۷	۳,۸۱۸	۹	۱۲۳
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۱,۴۳۹,۷۱۱	۰	۰	
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۳۸۰,۷۴۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰	(۷۳)
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴,۵۲۷,۲۱۰	۳,۵۲۴,۴۹۰	۲,۶۲۰	۲۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش پرداخت‌ها	۳۴۹,۶۰۷	۶۰۰	۱۰۰	۵۸,۱۶۸
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۷۲,۶۶۱	۲۱,۵۳۰	۵۸,۳۸۶	۲,۵۶۰
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۲,۹۶۰,۸۴۶	۲,۳۴۴,۴۸۴	۶۸۸,۸۰۱	۲۶
موجودي نقد	۳۱۱,۱۳۶	۱,۱۶۱,۰۷۱	۷,۹۴۰	(۷۳)
	۴,۱۹۴,۲۵۰	۳,۵۲۷,۶۸۵	۷۵۵,۲۲۷	۱۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۱۹۴,۲۵۰	۳,۵۲۷,۶۸۵	۷۵۵,۲۲۷	۱۹
جمع دارايي‌ها	۸,۷۲۱,۴۶۰	۷,۰۵۲,۱۷۵	۷۵۷,۸۴۷	۲۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۶,۱۲۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۲
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۰,۳۵۰	۳۱,۴۳۲	۱۰,۰۰۰	۶۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود انباشته	۹۶۲,۳۸۶	۴۵۴,۱۶۶	۱۱۷,۹۳۴	۱۱۲
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۷,۱۳۲,۷۳۶	۵,۴۸۵,۵۹۸	۲۲۷,۹۳۴	۳۰
منافع فاقد کنترل	۷۹۹	۹۶	۰	۷۳۲
جمع حقوق مالکانه	۷,۱۳۳,۵۳۵	۵,۴۸۵,۶۹۴	۲۲۷,۹۳۴	۳۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۰	--
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۹,۱۰۹	۱,۹۶۱	۴۴۹	۳۶۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۹,۱۰۹	۱,۱۲۱,۹۶۱	۴۴۹	(۹۹)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۱۸۹,۱۵۵	۴۴۳,۷۶۵	۵۰۴,۴۶۴	۱۶۸
مالیات پرداختني	۳,۳۱۴	۰	۰	
سود سهام پرداختني	۳۸۶,۳۴۷	۷۵۵	۲۵,۰۰۰	۵۱,۰۷۲
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۵۷۸,۸۱۶	۴۴۴,۵۲۰	۵۲۹,۴۶۴	۲۵۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۵۷۸,۸۱۶	۴۴۴,۵۲۰	۵۲۹,۴۶۴	۲۵۵
جمع بدهي‌ها	۱,۵۸۷,۹۲۵	۱,۵۶۶,۴۸۱	۵۲۹,۹۱۳	۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۸,۷۲۱,۴۶۰	۷,۰۵۲,۱۷۵	۷۵۷,۸۴۷	۲۴

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۹۳۴	۰	۲۲۷,۹۳۴	۰	۲۲۷,۹۳۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	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	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۹۳۴	۰	۲۲۷,۹۳۴	۰	۲۲۷,۹۳۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											۴۵۷,۶۶۴		۴۵۷,۶۶۴	(۲۴)	۴۵۷,۶۴۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	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	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											۴۵۷,۶۶۴		۴۵۷,۶۶۴	(۲۴)	۴۵۷,۶۴۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۷,۶۶۴	۰	۴۵۷,۶۶۴	(۲۴)	۴۵۷,۶۴۰
سود سهام مصوب			۰		۰	۰					(۱۰۰,۰۰۰)		(۱۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۰۰,۰۰۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۱۲۰	۱۲۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰								۰	۰
افزايش سرمايه	۴,۹۰۰,۰۰۰		۰					۰			۰		۴,۹۰۰,۰۰۰	۰	۴,۹۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰								۰	۰		۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۲۱,۴۳۲				(۲۱,۴۳۲)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۴۳۲	۰	۰	۰	۴۵۴,۱۶۶	۰	۵,۴۸۵,۵۹۸	۹۶	۵,۴۸۵,۶۹۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰															۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											۹۱۲,۷۳۰		۹۱۲,۷۳۰	(۴,۳۰۶)	۹۰۸,۴۲۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۰	۰	۹۱۲,۷۳۰		۹۱۲,۷۳۰	(۴,۳۰۶)	۹۰۸,۴۲۴
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۳۸۵,۵۹۲)		(۳۸۵,۵۹۲)	۰	(۳۸۵,۵۹۲)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۵,۰۰۹	۵,۰۰۹
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰								۰	۰
افزايش سرمايه	۱,۱۲۰,۰۰۰		۰								۰		۱,۱۲۰,۰۰۰	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰								۰	۰		۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰									۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۱۸,۹۱۸				(۱۸,۹۱۸)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶,۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۳۵۰	۰	۰	۰	۹۶۲,۳۸۶	۰	۷,۱۳۲,۷۳۶	۷۹۹	۷,۱۳۳,۵۳۵

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۵۷۸,۳۷۱)	(۲,۰۹۶,۸۸۰)	۷۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۵۷۸,۳۷۱)	(۲,۰۹۶,۸۸۰)	۷۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۴۳,۰۸۷)	(۲,۱۲۶,۹۱۸)	۷۰
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	(۵,۸۵۷)	(۴,۲۰۹)	(۳۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شرکت‌هاي فرعي پس از کسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير 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	(۱۹۰,۰۰۰)	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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۸۳۸,۹۴۴)	(۳,۱۳۱,۱۲۷)	۶۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۴۱۷,۳۱۵)	(۴,۲۲۸,۰۰۷)	۶۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت اصلي	۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶۱۹,۱۴۵	۵۰۰,۱۴۹	۲۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۱,۷۶۵)	(۱۹,۰۱۱)	(۱۷۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
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 به مالكان شركت اصلي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۶۷,۳۸۰	۵,۳۸۱,۱۳۸	(۸۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۸۴۹,۹۳۵)	۱,۱۵۳,۱۳۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۱۶۱,۰۷۱	۷,۹۴۰	۱۴,۵۲۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۱۱,۱۳۶	۱,۱۶۱,۰۷۱	(۷۳)
معاملات غيرنقدي	۱,۱۳۰,۰۰۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵۷۱,۶۲۴	۵۳۱,۶۸۶	۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۵۷۱,۶۲۴	۵۳۱,۶۸۶	۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۰۷,۱۳۹)	(۵۶,۷۵۷)	(۲۶۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۷۸,۶۹۰)	(۳۲,۵۳۷)	(۱۴۲)
سود(زیان) عملیاتی	۲۸۵,۷۹۵	۴۴۲,۳۹۲	(۳۵)
هزینه های مالی	(۳۸,۲۳۴)	(۱۳,۹۵۶)	(۱۷۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳,۵۰۳	۰	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۶۱,۰۶۴	۴۲۸,۴۳۶	(۳۹)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۶۱,۰۶۴	۴۲۸,۴۳۶	(۳۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۶۱,۰۶۴	۴۲۸,۴۳۶	(۳۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۴۳	۸۶	(۵۰)
سرمایه	۶,۱۲۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۶۱,۰۶۴	۴۲۸,۴۳۶	(۳۹)
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
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	۲۶۱,۰۶۴	۴۲۸,۴۳۶	(۳۹)
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹۶۷,۴۵۲	۲,۱۰۴,۰۷۲	۲,۶۱۱	(۵۴)
سرمايه‌گذاري در املاک	۱,۶۲۲,۹۱۶	۰	۰	
دارايي‌هاي نامشهود	۴,۹۵۴	۳,۷۲۶	۹	۳۳
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۲۱۹,۶۸۴	۱,۱۰۹,۸۸۰	۰	۱۰۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴,۸۱۵,۰۰۶	۳,۲۱۷,۶۷۸	۲,۶۲۰	۵۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۹۵۰	۶۰۰	۱۰۰	۲۲۵
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸۳۷,۴۸۲	۹۲۵,۸۷۰	۵۸,۳۸۶	(۱۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲,۲۳۱,۷۷۸	۱,۶۶۶,۸۹۴	۶۸۸,۸۰۱	۳۴
موجودي نقد	۹۸,۷۹۹	۱,۰۵۸,۸۱۴	۷,۹۴۰	(۹۱)
	۳,۱۷۰,۰۰۹	۳,۶۵۲,۱۷۸	۷۵۵,۲۲۷	(۱۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۱۷۰,۰۰۹	۳,۶۵۲,۱۷۸	۷۵۵,۲۲۷	(۱۳)
جمع دارايي‌ها	۷,۹۸۵,۰۱۵	۶,۸۶۹,۸۵۶	۷۵۷,۸۴۷	۱۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه	۶,۱۲۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۲
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۴,۴۸۵	۳۱,۴۳۲	۱۰,۰۰۰	۴۲
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۸۷,۳۵۷	۴۲۴,۹۳۸	۱۱۷,۹۳۴	(۳۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶,۴۵۱,۸۴۲	۵,۴۵۶,۳۷۰	۲۲۷,۹۳۴	۱۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۰	--
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵,۲۶۶	۱,۹۶۱	۴۴۹	۱۶۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵,۲۶۶	۱,۱۲۱,۹۶۱	۴۴۹	(۱۰۰)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۱۴۱,۵۶۰	۲۹۰,۷۷۰	۵۰۴,۴۶۴	۲۹۳
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۳۸۶,۳۴۷	۷۵۵	۲۵,۰۰۰	۵۱,۰۷۲
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۱,۵۲۷,۹۰۷	۲۹۱,۵۲۵	۵۲۹,۴۶۴	۴۲۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۵۲۷,۹۰۷	۲۹۱,۵۲۵	۵۲۹,۴۶۴	۴۲۴
جمع بدهي‌ها	۱,۵۳۳,۱۷۳	۱,۴۱۳,۴۸۶	۵۲۹,۹۱۳	۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷,۹۸۵,۰۱۵	۶,۸۶۹,۸۵۶	۷۵۷,۸۴۷	۱۶

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۹۳۴	۰	۲۲۷,۹۳۴
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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۹۳۴	۰	۲۲۷,۹۳۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۴۲۸,۴۳۶		۴۲۸,۴۳۶
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۸,۴۳۶	۰	۴۲۸,۴۳۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۸,۴۳۶	۰	۴۲۸,۴۳۶
سود سهام مصوب									(۱۰۰,۰۰۰)		(۱۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۴,۹۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۴,۹۰۰,۰۰۰

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
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					۲۱,۴۳۲				(۲۱,۴۳۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۱,۴۳۲	۰	۰	۰	۴۲۴,۹۳۸	۰	۵,۴۵۶,۳۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۲۶۱,۰۶۴		۲۶۱,۰۶۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							۰	۰	۲۶۱,۰۶۴		۲۶۱,۰۶۴
سود سهام مصوب									(۳۸۵,۵۹۲)		(۳۸۵,۵۹۲)
افزایش سرمایه	۱,۱۲۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۱۲۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
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					۱۳,۰۵۳				(۱۳,۰۵۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶,۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۴۸۵	۰	۰	۰	۲۸۷,۳۵۷	۰	۶,۴۵۱,۸۴۲

صورت جريان‌هاي نقدي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۸۲۶,۷۷۷	(۱,۳۱۶,۰۸۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸۲۶,۷۷۷	(۱,۳۱۶,۰۸۵)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۴۰,۲۸۲)	(۳,۱۱۰,۳۱۸)	۷۴
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	(۱,۵۶۷)	(۴,۱۱۷)	۶۲
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	(۱,۸۲۵,۸۵۳)	(۹۰۴,۸۰۰)	(۱۰۲)
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۳۶۷,۷۰۲)	(۳,۰۱۹,۲۳۵)	۲۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۵۴۰,۹۲۵)	(۴,۳۳۵,۳۲۰)	۶۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	--
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	۶۱۹,۱۴۴	۵۰۰,۱۴۹	۲۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۸,۲۳۴)	(۱۳,۹۵۵)	(۱۷۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۸۰,۹۱۰	۵,۳۸۶,۱۹۴	(۸۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۹۶۰,۰۱۵)	۱,۰۵۰,۸۷۴	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۰۵۸,۸۱۴	۷,۹۴۰	۱۳,۲۳۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۸,۷۹۹	۱,۰۵۸,۸۱۴	(۹۱)
معاملات غيرنقدي	۱,۱۲۰,۰۰۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

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
سلمان حسيني صفا	سلمان حسيني صفا	0083151516	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دکترا	مديريت آموزشي	بله
حسن زيادخاني قاسمي	حسن زيادخاني قاسمي	1502130750	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	موظف	کارشناسي	حسابداري مالي	بله
امين اله پهلواني	امين اله پهلواني	2122624914	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله