## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: پخش سراسري مشاء طب | سرمایه ثبت شده: 432,000 |
| نماد: دفرا1 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/12/29 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی |
|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام |
| پخش سراسري مشاء طب |

**بند مقدمه**

1. صورتهاي مالي شركت پخش سراسري مشاءطب (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 ، 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 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 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 نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي 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 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 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، اظهارنظر حسابرس 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.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران ، مستقل از شركت پخش سراسري مشاءطب (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.

**اظهار نظر**

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پخش سراسري مشاءطب (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 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.

**تاكيد بر مطالب خاص**

5. كاهش سود :

نظر مجمع عمومي عادي صاحبان را به يادداشت شماره 32 پيوست صورتهاي مالي جلب مي نمايد،كه نشاندهنده كاهش 64 درصدي سود در سال مورد رسيدگي نسبت به سال مالي قبل مي باشد. هئيت مديره علت وجود چنين شرايطي و برنامه هاي خود جهت خروج از وضعيت كنوني را در يادداشت شماره 32 پيوست صورتهاي مالي تشريح نموده است.مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 29 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 مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري صورت پذيرفته است. نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

7. گزارش هيات 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

8. جهت اجراي ماده 4 رويه هاي اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غير تجاري موض.ع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقيه مبارزه با پولشويي ، رعايت مفاد قانون مذكور در چهار چوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته ، كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارايي ارسال شده است.

25اردیبهشت1403

**موسسه حسابرسي و خدمات مديريت نوانديشان (حسابداران رسمي)**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه نوانديشان | [Gholamali Rashidi [Sign | 800335 | 1403/02/29 17:40:17 |
| مدير موسسه نوانديشان | [Souren Abnous [Sign | 800002 | 1403/02/29 17:43:59 |

**صورت سود و زيان**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۲,۹۱۴,۷۵۲ | ۸,۷۶۵,۶۹۲ | ۴۷ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱۱,۲۷۰,۹۳۲) | (۷,۵۴۱,۸۰۷) | (۴۹) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۶۴۳,۸۲۰ | ۱,۲۲۳,۸۸۵ | ۳۴ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۱,۵۲۴,۷۴۲) | (۹۰۱,۰۲۹) | (۶۹) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | (۱۲,۱۶۸) | -- |
| سایر درآمدها | ۱۶۹,۰۱۶ | ۱۷۶,۷۵۱ | (۴) |
| سایر هزینه‌ها | (۶,۸۲۲) | (۵,۱۱۹) | (۳۳) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۲۸۱,۲۷۲ | ۴۸۲,۳۲۰ | (۴۲) |
| هزینه های مالی | (۹۱,۱۱۴) | (۷,۵۱۴) | (۱,۱۱۳) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۷۳۵ | ۲,۹۸۹ | (۷۵) |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱۹۰,۸۹۳ | ۴۷۷,۷۹۵ | (۶۰) |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۵۴,۱۷۱) | (۹۵,۰۵۰) | ۴۳ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱۳۶,۷۲۲ | ۳۸۲,۷۴۵ | (۶۴) |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۱۳۶,۷۲۲ | ۳۸۲,۷۴۵ | (۶۴) |
| 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 |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۳۱۶ | ۸۸۶ | (۶۴) |
| سرمایه | ۴۳۲,۰۰۰ | ۴۳۲,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |
| 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۱۳۶,۷۲۲ | ۳۸۲,۷۴۵ | (۶۴) |
| 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 | ۱۳۶,۷۲۲ | ۳۸۲,۷۴۵ | (۶۴) |

| توضیحات |
| --- |
| |

**صورت وضعيت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۴۴۹,۷۷۷ | ۴۴۹,۶۵۳ | ۱۳۵,۷۶۹ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۵,۲۴۹ | ۴,۰۶۳ | ۲,۵۹۴ | ۲۹ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۱,۸۴۰ | ۲۷,۴۱۰ | -- |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۴۵۵,۰۲۶ | ۴۵۵,۵۵۶ | ۱۶۵,۷۷۳ | ۰ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۱۶,۹۷۲ | ۸,۸۵۹ | ۳,۸۴۹ | ۹۲ |
| موجودي مواد و کالا | ۱,۳۴۱,۵۱۹ | ۱,۵۱۸,۸۸۳ | ۴۵۰,۵۳۱ | (۱۲) |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۵,۰۴۹,۲۳۸ | ۳,۷۰۰,۹۸۹ | ۱,۶۶۳,۵۳۴ | ۳۶ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۱۰ | ۱۰ | -- |
| موجودي نقد | ۱۷۶,۳۷۸ | ۳۳۸,۱۴۶ | ۲۰۴,۸۵۹ | (۴۸) |
| | ۶,۵۸۴,۱۰۷ | ۵,۵۶۶,۸۸۷ | ۲,۳۲۲,۷۸۳ | ۱۸ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۶,۵۸۴,۱۰۷ | ۵,۵۶۶,۸۸۷ | ۲,۳۲۲,۷۸۳ | ۱۸ |
| جمع دارايي‌ها | ۷,۰۳۹,۱۳۳ | ۶,۰۲۲,۴۴۳ | ۲,۴۸۸,۵۵۶ | ۱۷ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۴۳۲,۰۰۰ | ۴۳۲,۰۰۰ | ۴۳۲,۰۰۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۳۶۸,۰۰۰ | ۰ | ۰ | |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۳۲,۶۸۸ | ۲۵,۸۵۲ | ۶,۱۲۶ | ۲۶ |
| سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) انباشته | ۱۶۴,۰۲۴ | ۴۰۲,۱۳۸ | ۴۳,۴۳۹ | (۵۹) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۹۹۶,۷۱۲ | ۸۵۹,۹۹۰ | ۴۸۱,۵۶۵ | ۱۶ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۵,۴۲۴ | ۹۷,۹۵۸ | ۰ | (۹۴) |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان | ۹۴,۰۹۲ | ۵۵,۷۴۰ | ۳۳,۱۵۰ | ۶۹ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۹۹,۵۱۶ | ۱۵۳,۶۹۸ | ۳۳,۱۵۰ | (۳۵) |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها | ۵,۲۷۸,۷۱۲ | ۴,۸۹۸,۳۷۵ | ۱,۹۶۰,۹۸۸ | ۸ |
| مالیات پرداختني | ۵۳,۶۶۲ | ۹۵,۰۵۰ | ۱۲,۸۵۳ | (۴۴) |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۶۱۰,۵۳۱ | ۱۵,۳۳۰ | ۰ | ۳,۸۸۳ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۵,۹۴۲,۹۰۵ | ۵,۰۰۸,۷۵۵ | ۱,۹۷۳,۸۴۱ | ۱۹ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۵,۹۴۲,۹۰۵ | ۵,۰۰۸,۷۵۵ | ۱,۹۷۳,۸۴۱ | ۱۹ |
| جمع بدهي‌ها | ۶,۰۴۲,۴۲۱ | ۵,۱۶۲,۴۵۳ | ۲,۰۰۶,۹۹۱ | ۱۷ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۷,۰۳۹,۱۳۳ | ۶,۰۲۲,۴۴۳ | ۲,۴۸۸,۵۵۶ | ۱۷ |

**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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۴۳۲,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۱۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۳,۴۳۹ | ۰ | ۴۸۱,۵۶۵ |
| 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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۴۳۲,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۱۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۳,۴۳۹ | ۰ | ۴۸۱,۵۶۵ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۳۸۲,۷۴۵ | | ۳۸۲,۷۴۵ |
| 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۸۲,۷۴۵ | ۰ | ۳۸۲,۷۴۵ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | ساير اندوخته‌ها | مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها | تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۸۲,۷۴۵ | ۰ | ۳۸۲,۷۴۵ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۴,۳۲۰) | | (۴,۳۲۰) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | | ۰ | ۰ | | | ۰ | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | ۰ | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالکانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۱۹,۷۲۶ | | | | (۱۹,۷۲۶) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۴۳۲,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵,۸۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۰۲,۱۳۸ | ۰ | ۸۵۹,۹۹۰ |
| تغييرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۱۳۶,۷۲۲ | | ۱۳۶,۷۲۲ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۱۳۶,۷۲۲ | | ۱۳۶,۷۲۲ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۳۰۲,۴۰۰) | | (۳۰۲,۴۰۰) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | (۶۵,۶۰۰) | | (۶۵,۶۰۰) |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۳۶۸,۰۰۰ | | | | | | | | | ۳۶۸,۰۰۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | ساير اندوخته‌ها | مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها | تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالکانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۶,۸۳۶ | | | | (۶,۸۳۶) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۴۳۲,۰۰۰ | ۳۶۸,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۳۲,۶۸۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶۴,۰۲۴ | ۰ | ۹۹۶,۷۱۲ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

کليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | (۴۶۲,۱۲۵) | ۲۸۱,۹۴۲ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۹۵,۵۵۹) | (۱۲,۸۵۳) | (۶۴۳) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۵۵۷,۶۸۴) | ۲۶۹,۰۸۹ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۱۴۷ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۱۰۶,۵۲۴) | (۱۳۹,۵۶۵) | ۲۴ |
| 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 | (۳,۷۷۵) | (۳,۰۴۵) | (۲۴) |
| 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 | ۲۵۷ | ۰ | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | | حسابرسی شده | |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۳۵۸ | ۲,۵۴۷ | (۸۶) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۱۰۹,۶۸۴) | (۱۳۹,۹۱۶) | ۲۲ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۶۶۷,۳۶۸) | ۱۲۹,۱۷۳ | -- |
| 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 | ۲,۱۸۷,۳۵۷ | ۳۳۳,۱۹۲ | ۵۵۶ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۱,۵۸۹,۶۹۴) | (۳۱۷,۸۶۲) | (۴۰۰) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۹۲,۰۶۳) | (۶,۸۹۶) | (۱,۲۳۵) |
| 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 |
| 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 | (۴,۳۲۰) | -- |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | | حسابرسی شده | |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۵۰۵,۶۰۰ | ۴,۱۱۴ | ۱۲,۱۹۰ |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۱۶۱,۷۶۸) | ۱۳۳,۲۸۷ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۳۳۸,۱۴۶ | ۲۰۴,۸۵۹ | ۶۵ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱۷۶,۳۷۸ | ۳۳۸,۱۴۶ | (۴۸) |
| معاملات غيرنقدي | ۳۶۸,۰۰۰ | ۰ | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| سيف الله غضنفري | سيف الله غضنفري | 0569429412 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | عضو هيئت مديره | موظف | | | بله |
| رضا حاجي محمدي | رضا حاجي محمدي | 0320670252 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | موظف | MBA | كارشناسي ارشد | خير |
| محمد مظلومي | محمد مظلومي | 0062715941 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | عضو هيئت مديره | موظف | | | بله |