اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مدیریت تولید برق دماوند	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: دماوند1	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 مدیریت تولید برق دماوند

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت مديريت توليد برق دماوند (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 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 27 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي ، هيات 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 با اهميت 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، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت 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 با اهميت 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 با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 با اهميت 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 با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي 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 شركت ، از ادامه فعاليت باز بماند.

•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 با اهميت 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.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت مديريت توليد برق دماوند (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. با توجه به ماده 76 قانون تامين اجتماعي، آيين نامه اجرايي مصوب هيات وزيران و سوابق موجود در شركت، در سالهاي اخير بخش قابل توجهي از كاركنان شاغل با بيست سال سابقه خدمت، با استفاده از طرح مشاغل سخت و زيان آور بازنشسته شده و واحد مورد گزارش طي سال 1403 مبلغ 137 ميليارد ريال بابت استفاده كاركنان از طرح مزبور به سازمان تامين اجتماعي پرداخت و هزينه نموده است. طبق مفاد طرح مزبور، تعهدات كارفرما درخصوص مشمولين طرح بابت حق بيمه 4 درصد افزايش و مي بايست با نرخ 27 درصد محاسبه و پرداخت شود كه شركت اقدامي در جهت شناسايي تعهدات مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي مورد گزارش ننموده است. با توجه به مراتب فوق و بررسي هاي انجام شده، شناسايي حداقل مبلغ 299 ميليارد ريال تعهد مازاد بابت كاركنان مشمول شركت ضرورت دارد. در صورت اعمال تعديلات لازم، زيان انباشته پايان سال مورد گزارش و ساير پرداختني ها هر يک به مبلغ مزبور افزايش مي‌يابد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. بدون در نظر گرفتن آثار بندهاي اين گزارش، زيان انباشته شرکت در تاريخ صورت وضعيت مالي 17,698 برابر سرمايه آن است. در اين ارتباط، توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به رعايت مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر ضرورت دعوت از مجمع عمومي فوق العاده صاحبان سهام و اتخاذ تصميم در مورد انحلال يا بقاي شرکت در چارچوب مقررات اصلاحيه قانون تجارت، جلب مي نمايد.

7. پيگيري هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 06/04/1403 صاحبان سهام در خصوص موضوعات بند 1-6 اين گزارش و همچنين پيگيري وصول مطالبات سنواتي، منجر به نتيجه نهايي نشده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 25 صورتهاي مالي، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شرکت به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيأت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي¬گيري رعايت شده است. مضافا ، به نظر اين مؤسسه معاملات مزبور در روال عادي معاملات با اشخاص وابسته (سياست هاي حمايتي شرکتها از يکديگر) صورت پذيرفته است.

9. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 29 اساسنامه شرکت، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

04خرداد1404

موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه بهراد مشار	[Reza Yaghoubi [Sign	811098	1404/04/07 09:47:59
مدير موسسه بهراد مشار	[Farideh Shirazi [Sign	800458	1404/04/07 09:52:21

صورت سود و زيان

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	۶,۲۵۰,۰۱۱	۴,۲۷۰,۰۰۰	۴۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۸۰۱,۵۶۲)	(۴,۰۹۵,۵۰۶)	(۴۲)
سود(زیان) ناخالص	۴۴۸,۴۴۹	۱۷۴,۴۹۴	۱۵۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۵۵,۲۸۸)	(۲۸۵,۱۳۱)	(۶۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۶,۸۳۹)	(۱۱۰,۶۳۷)	۹۴
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸,۴۸۶	۲۳,۷۹۲	(۶۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۶۴۷	(۸۶,۸۴۵)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۱۲)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	(۷۵,۰۰۰)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۲۳۵	(۱۶۱,۸۴۵)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۲۳۵	(۱۶۱,۸۴۵)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	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	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۰	(۱۶۲)	--
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
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	۱,۲۳۵	(۱۶۱,۸۴۵)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۱,۲۳۵	(۱۶۱,۸۴۵)	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹۸,۷۳۲	۴۴,۵۱۰	۳۶,۴۲۴	۱۲۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۱,۹۵۷	۳,۹۹۷	۱,۰۲۵	۱۹۹
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۶۹۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲۲۳,۶۵۰	۲۰۶,۶۷۸	۱۸۱,۵۲۱	۸
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۵,۵۴۵	۱۲,۶۸۸	۰	۲۳
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۴۹,۸۸۴	۲۶۷,۸۷۳	۲۱۹,۶۶۳	۳۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۹۰,۹۱۹	۴۳,۱۸۰	۷,۱۸۴	۱۱۱
موجودي مواد و کالا	۳۲۵,۸۹۳	۲۱۲,۵۲۷	۱۵۷,۸۴۴	۵۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۱۴,۹۴۴	۶۸۲,۷۷۲	۶۲۳,۱۵۴	(۱۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۲۹,۷۹۱	۲۶,۴۲۸	--
موجودي نقد	۴۲۷,۳۰۵	۲۴,۰۹۲	۱۲,۸۲۷	۱,۶۷۴

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	
	۱,۴۵۹,۰۶۱	۹۹۲,۳۶۲	۸۲۷,۴۳۷	۴۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۴۵۹,۰۶۱	۹۹۲,۳۶۲	۸۲۷,۴۳۷	۴۷
جمع دارايي‌ها	۱,۸۰۸,۹۴۵	۱,۲۶۰,۲۳۵	۱,۰۴۷,۱۰۰	۴۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۰	۱۰	۱۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱	۱	۱	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	(۱۷۶,۹۶۹)	(۱۷۸,۲۰۴)	(۱۶,۳۵۹)	۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۱۷۶,۹۵۸)	(۱۷۸,۱۹۳)	(۱۶,۳۴۸)	۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳۷۰,۶۵۳	۲۷۸,۱۶۱	۲۱۶,۴۳۵	۳۳
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۴۰,۱۹۳	۵۶۷,۷۲۰	۴۶۵,۷۶۸	۴۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۲۱۰,۸۴۶	۸۴۵,۸۸۱	۶۸۲,۲۰۳	۴۳

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	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۶۸,۱۱۱	۴۴۷,۴۹۵	۲۷۱,۵۲۸	۴۹
ماليات پرداختني	۱۰۶,۹۴۶	۱۴۵,۰۵۲	۱۱,۲۳۲	(۲۶)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۹۸,۴۸۵	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۷۷۵,۰۵۷	۵۹۲,۵۴۷	۳۸۱,۲۴۵	۳۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۷۵,۰۵۷	۵۹۲,۵۴۷	۳۸۱,۲۴۵	۳۱
جمع بدهي‌ها	۱,۹۸۵,۹۰۳	۱,۴۳۸,۴۲۸	۱,۰۶۳,۴۴۸	۳۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۸۰۸,۹۴۵	۱,۲۶۰,۲۳۵	۱,۰۴۷,۱۰۰	۴۴

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۱۶,۳۵۹)	۰	(۱۶,۳۴۸)
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۱۶,۳۵۹)	۰	(۱۶,۳۴۸)
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۱۶۱,۸۴۵)		(۱۶۱,۸۴۵)

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
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۱,۸۴۵)	۰	(۱۶۱,۸۴۵)
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	(۱۶۱,۸۴۵)	۰	(۱۶۱,۸۴۵)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۱۷۸,۲۰۴)	۰	(۱۷۸,۱۹۳)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۲۳۵		۱,۲۳۵
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	۱,۲۳۵	۰	۱,۲۳۵
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	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
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۱۷۶,۹۶۹)	۰	(۱۷۶,۹۵۸)

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۴۷۰,۵۰۲	۵۹,۰۹۴	۶۹۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳,۵۱۸)	(۳۰,۹۷۸)	۸۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۴۶۶,۹۸۴	۲۸,۱۱۶	۱,۵۶۱
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۷۱,۶۹۵)	(۱۷,۲۶۴)	(۳۱۵)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۱۲,۶۲۰)	(۳,۳۴۸)	(۲۷۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۰,۵۴۴	۳,۷۶۱	۴۴۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶۳,۷۷۱)	(۱۶,۸۵۱)	(۲۷۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۰۳,۲۱۳	۱۱,۲۶۵	۳,۴۷۹
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
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

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 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	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۴۰۳,۲۱۳	۱۱,۲۶۵	۳,۴۷۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۴,۰۹۲	۱۲,۸۲۷	۸۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۲۷,۳۰۵	۲۴,۰۹۲	۱,۶۷۴
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
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

جمال آريائي	جمال آريائي	2802403771	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
احمدرضا دشتي رحمت آبادي	احمدرضا دشتي رحمت آبادي	4433125891	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف			بله
رضا مؤمني يانسري	رضا مؤمني يانسري	2121571523	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف			بله