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 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 مدیریت تولید برق دماوند

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت مديريت توليد برق دماوند (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 28 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.

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.

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 صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت مديريت توليد برق دماوند (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 اظهار نظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت مديريت توليد برق دماوند (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. وضعيت مالياتي

وضعيت ماليات هاي عملكرد، حقوق، ارزش افزوده و جرائم عوارض آلايندگي نيروگاه (دوره سوم سه ماهه سال 1400) و جرائم موضوع ماده 169 مكرر قانون ماليات هاي مستقيم شركت (به شرح يادداشت هاي توضيحي 2-22 و 2-27 صورتهاي مالي)، ارائه گرديده است. ضمن آنكه جهت سال مالي مورد گزارش نيز به دليل زيان ابرازي ذخيره اي در حسابها منظور نشده است. مضافا ، دفاتر شركت از بابت ماليات بر ارزش افزوده سالهاي 1398 لغايت 1400 و سال مورد گزارش و همچنين ماليات حقوق سال هاي 1397 و 1402 مورد رسيدگي قرار نگرفته و يا برگ تشخيص آنها تاكنون به شركت ابلاغ نشده است. ضمنا به شرح يادداشت توضيحي 2-12 صورتهاي مالي، مطالبات شركت از بابت ماليات بر ارزش افزوده جمعا به مبلغ 169 ميليارد ريال مي باشد كه تاكنون تسويه نشده است. قابليت بازيافت مطالبات مزبور و همچنين تعهدات احتمالي از بابت مراتب فوق منوط به حصول نتيجه اقدامات و پيگيري هاي صورت گرفته مي‌باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضيحی

6. حسابرسي سال گذشته

صورتهاي مالي شركت براي سال منتهي به 29 اسفند 1401 توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 10 خرداد 1402 آن موسسه نسبت به صورتهاي مالي مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

7-1- مفاد مواد 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تعيين حقوق و مزايا و حدود اختيارات مدير عامل و ارسال نسخه اي از صورت جلسه جهت ثبت و آگهي در روزنامه رسمي به مرجع ثبت شركتها، رعايت نشده است.

7-2- مفاد ماده 132 اصلاحيه قانون تجارت با توجه به پرداخت حق وديعه مسكن و وام به مديرعامل و احدي از اعضاي هيات مديره، رعايت نشده است.

7. -3-زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي 17,820 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 شركت در چارچوب مقررات اصلاحيه قانون تجارت، جلب مي نمايد.

7. -4- پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1402/03/23 صاحبان سهام در خصوص موضوعات بندهاي 3 و 3-7 اين گزارش و همچنين فروش سهام بانک دي و پيگيري وصول مطالبات سنواتي، منجر به نتيجه نهايي نشده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-26 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا ، به نظر اين مؤسسه معاملات مزبور براساس روابط في مابين با اشخاص وابسته صورت پذيرفته است.

9. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 29 اساسنامه شركت، كه 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 كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

10. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب 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 اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	10خرداد1403

	موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	[Mohammadreza Abdi [Sign	871528	1403/03/29 14:48:03
شریک موسسه بهراد مشار	[Reza Yaghoubi [Sign	811098	1403/03/29 14:51:31
مدیر موسسه بهراد مشار	[Fardieh Shirazi [Sign	800458	1403/03/29 15:12:41

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴,۲۷۰,۰۰۰	۳,۳۱۰,۰۰۰	۲۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۰۹۵,۵۰۶)	(۳,۱۹۸,۷۴۱)	(۲۸)
سود(زیان) ناخالص	۱۷۴,۴۹۴	۱۱۱,۲۵۹	۵۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۸۵,۱۳۱)	(۱۶۷,۵۰۳)	(۷۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۲۲,۹۰۲	--
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱۱۰,۶۳۷)	(۳۳,۳۴۲)	(۲۳۲)
هزینه های مالی	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	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳,۷۹۲	۱۵,۳۷۵	۵۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۶,۸۴۵)	(۱۷,۹۶۷)	(۳۸۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۷۵,۰۰۰)	۶۳,۴۵۳	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۶۱,۸۴۵)	۴۵,۴۸۶	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱۶۱,۸۴۵)	۴۵,۴۸۶	--
سود(زیان) 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(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۱۶۲)	۴۵	--
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	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

شرح	صورت وضعیت منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	(۱۶۱,۸۴۵)	۴۵,۴۸۶	--
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	(۱۶۱,۸۴۵)	۴۵,۴۸۶	--
توضیحات			

صورت وضعیت 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 نشده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

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 نشده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۴۴,۵۱۰	۳۶,۴۲۴	۲۸,۱۹۳	۲۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳,۹۹۷	۱,۰۲۵	۳,۱۸۵	۲۹۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۶۹۳	۶۹۳	--
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲۰۶,۶۷۸	۱۸۱,۵۲۱	۱۸۰,۱۲۴	۱۴
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۱۲,۶۸۸	۰	۰	
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۶۷,۸۷۳	۲۱۹,۶۶۳	۲۱۲,۱۹۵	۲۲
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۳,۱۸۰	۷,۱۸۴	۱۶,۷۳۴	۵۰۱
موجودي مواد و کالا	۲۱۲,۵۲۷	۱۵۷,۸۴۴	۱۰۹,۵۰۳	۳۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۸۲,۷۷۲	۶۲۳,۱۵۴	۳۸۹,۸۹۹	۱۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۹,۷۹۱	۲۶,۴۲۸	۳۰,۳۱۵	۱۳
موجودي نقد	۲۴,۰۹۲	۱۲,۸۲۷	۱۴۰,۸۲۶	۸۸
	۹۹۲,۳۶۲	۸۲۷,۴۳۷	۶۸۷,۲۷۷	۲۰
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۹۹۲,۳۶۲	۸۲۷,۴۳۷	۶۸۷,۲۷۷	۲۰
جمع داراييها	۱,۲۶۰,۲۳۵	۱,۰۴۷,۱۰۰	۸۹۹,۴۷۲	۲۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
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

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 نشده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۱۷۸,۲۰۴)	(۱۶,۳۵۹)	(۱۱۱,۸۴۵)	(۹۸۹)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۱۷۸,۱۹۳)	(۱۶,۳۴۸)	(۱۱۱,۸۳۴)	(۹۹۰)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۲۷۸,۱۶۱	۲۱۶,۴۳۵	۱۶۰,۴۰۷	۲۹
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۶۷,۷۲۰	۴۶۵,۷۶۸	۳۰۷,۶۵۹	۲۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸۴۵,۸۸۱	۶۸۲,۲۰۳	۴۶۸,۰۶۶	۲۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۶۴,۵۵۷	۲۷۱,۵۲۸	۲۶۰,۰۳۳	۳۴
مالیات پرداختنی	۱۱۰,۰۵۲	۱۱,۲۳۲	۲,۷۸۶	۸۸۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۸	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۱۱۷,۹۳۸	۹۸,۴۸۵	۱۸۰,۴۱۳	۲۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵۹۲,۵۴۷	۳۸۱,۲۴۵	۵۴۳,۲۴۰	۵۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۵۹۲,۵۴۷	۳۸۱,۲۴۵	۵۴۳,۲۴۰	۵۵
جمع بدهی‌ها	۱,۴۳۸,۴۲۸	۱,۰۶۳,۴۴۸	۱,۰۱۱,۳۰۶	۳۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۲۶۰,۲۳۵	۱,۰۴۷,۱۰۰	۸۹۹,۴۷۲	۲۰

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	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۶۱,۸۴۵)	۰	(۶۱,۸۳۴)
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	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۶۱,۸۴۵)	۰	(۶۱,۸۳۴)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴۵,۴۸۶		۴۵,۴۸۶
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	۴۵,۴۸۶	۰	۴۵,۴۸۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۴۸۶	۰	۴۵,۴۸۶
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

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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۱۶,۳۵۹)	۰	(۱۶,۳۴۸)
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۱۶۱,۸۴۵)		(۱۶۱,۸۴۵)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۱,۸۴۵)	۰	(۱۶۱,۸۴۵)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۱۷۸,۲۰۴)	۰	(۱۷۸,۱۹۳)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه 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	حسابرسی نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
نقد حاصل از عملیات	۵۹,۰۹۴	(۱۰۴,۵۸۲)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۰,۹۷۸)	(۳,۷۸۶)	(۱,۰۱۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۸,۱۱۶	(۱۰۷,۳۶۸)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۷,۲۶۴)	(۱۴,۲۶۱)	(۲۱)
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	(۳,۳۴۸)	(۱۵۵)	(۲,۰۶۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳,۷۶۱	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	(۶,۲۱۵)	--
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	(۱۶,۸۵۱)	(۲۰,۶۳۱)	۱۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۱,۲۶۵	(۱۲۷,۹۹۹)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۱,۲۶۵	(۱۲۷,۹۹۹)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۲,۸۲۷	۱۴۰,۸۲۶	(۹۱)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۴,۰۹۲	۱۲,۸۲۷	۸۸
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات 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
جمال آريائي	جمال آريائي	2802403771	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف			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