اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: داماش ترابر ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 10
نماد: زمرغ4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 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
داماش ترابر ایرانیان

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت حمل و نقل داماش ترابر ايرانيان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي 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 صورت هاي 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 صورت هاي 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 صورت هاي 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 صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها ، طراحي و اجرا، 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 صورت هاي 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 باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه‌اي در صورت هاي 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 سازمان 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 سازمان، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 مباني اظهار نظرمشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت حمل و نقل داماش ترابر ايرانيان (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1403 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.
حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از شركت حمل و نقل داماش ترابر ايرانيان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. بابت ماليات و عوارض بر ارزش افزوده سال 1402 بر اساس برگ تشخيص صادره توسط سازمان امور مالياتي مبلغ 14٫640 ميليون ريال (بدون احتساب جريمه مطالبه شده) مطالبه گرديده، كه شركت ضمن اعتراض به مورد مزبور از اين بابت بدهي در حسابها منظور نشده است. همچنين مبلغ 42٫267 ميليون ريال اعتبار مالياتي منظور شده در دفاتر شركت مورد پذيرش سازمان امور مالياتي قرار نگرفته است (يادداشت توضيحي 2-12). اصلاح صورتهاي مالي بابت موارد فوق ضروري است. ليكن تعيين مبلغ دقيق آن منوط به اظهار نظر نهايي مقامات مالياتي ميباشد.

تاکید بر مطالب خاص

6. پوشش بيمه‌اي دارايي هاي ثابت مشهود
11 دستگاه وسائط نقليه (شامل 10 دستگاه كاميون ايسوزو و يک دستگاه موتورسيكلت) به بهاي تمام شده 46 ميليارد ريال فاقد پوشش بيمه بدنه است (يادداشت توضيحي 1-9). مفاد اين بند، بر اظهارنظر اين سازمان تاثيري نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. 1-7در اجراي ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت، عليرغم ارسال يک نسخه از مصوبه مجمع عمومي فوقالعاده مورخ 29 خرداد 1403، جهت ثبت در اداره ثبت شرکتها، تا اين تاريخ مصوبه مزبور در مرجع مذکور به ثبت نرسيده است.

7. 2-7در اجراي ماده 128 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 44 اساسنامه يک نسخه از حدود اختيارات مدير عامل به مرجع ثبت شرکتها ارسال نگرديده است .

7. 3-7در اجراي ماده 132 اصلاحيه قانون تجارت، ممنوعيت تحصيل وام توسط مدير عامل رعايت نگرديده است.

7. 4-7در اجراي ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، سود سهام مصوب مجمع عمومي عادي سالهاي 1399 الي 1402 پرداخت نگرديده است.

7. 5-7-پيگيري‌هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 26 اسفند 1402 صاحبان سهام، در خصوص بندهاي 4 و 4-7 اين گزارش و موارد زير به نتيجه نرسيده است:

7-5-1-اخذ سند مالکيت حق بهره‌برداري از 5ر000 متر مربع زمين واقع در بندرعباس (خريداري شده از شرکت نگين ترابران خليج فارس) و اقدام نسبت به اجراي پروژه احداث در زمين مزبور به نحو مقتضي(يادداشت توضيحي 1-11).

7-5-2-تعيين تکليف وضعيت کاميون توقيف شده توسط مراجع قضايي (يادداشت توضيحي 9-2).

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-27، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شرکت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين سازمان به استثناي فروش دو دستگاه کاميونت ايسوزو يخچال دار به شرکت سيمرغ واحد يزد، به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مذکور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. گزارش هيئت‌مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان، به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نگرديده است.

	15اسفند1403

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Fariborz Ahmadi [Sign		1404/01/27 09:27:00
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Mohammad Rezaei [Sign		1404/01/27 10:00:13
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Fariborz Farzadfar [Sign	841341	1404/01/27 10:45:37

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵۹۳,۵۴۸	۲۷۴,۵۵۰	۱۱۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۴۳,۸۷۹)	(۲۱۴,۱۶۹)	(۱۰۷)
سود(زیان) ناخالص	۱۵۰,۶۶۹	۶۰,۳۸۱	۱۵۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۳,۴۱۳)	(۴۱,۷۰۲)	(۲۸)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۹۷,۲۵۶	۱۸,۶۷۹	۴۲۱
هزینه های مالی	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	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۷,۸۷۳	۶۸,۱۰۷	(۳۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۴۵,۱۲۹	۸۶,۷۸۶	۶۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۰,۴۱۰)	(۳۸,۳۹۴)	۲۱
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱۴,۷۱۹	۴۸,۳۹۲	۱۳۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۱۴,۷۱۹	۴۸,۳۹۲	۱۳۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۷۲,۹۴۱,۸۴۹	(۱۷,۸۳۲,۰۰۰)	--
غیرعملیاتي (ریال)	۴۱,۷۷۶,۳۸۰	۶۶,۲۲۵,۰۰۰	(۳۷)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۱۴,۷۱۸,۲۲۹	۴۸,۳۹۳,۰۰۰	۱۳۷
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۱۴,۷۱۸,۲۲۹	۴۸,۳۹۳,۰۰۰	۱۳۷
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۱۴,۷۱۹,۰۰۰	۴۸,۳۹۲,۰۰۰	۱۳۷
سرمایه	۱۰	۱۰	۰
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

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۱۴,۷۱۹	۴۸,۳۹۲	۱۳۷
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(زيان) جامع سال	۱۱۴,۷۱۹	۴۸,۳۹۲	۱۳۷
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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

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	
داراييهاي ثابت مشهود	۶۸۹,۴۶۸	۸۰۸,۷۹۲	۷۹۷,۶۹۰	(۱۵)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳,۷۲۰	۲۱۹	۱۷۷	۱,۵۹۹
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۱۳,۷۰۳	۱۲,۵۲۷	۱۲,۵۲۷	۹
جمع داراييهاي غيرجاري	۷۰۶,۸۹۱	۸۲۱,۵۳۸	۸۱۰,۳۹۴	(۱۴)
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱۳۲,۸۰۰	۵۹,۴۷۹	۲۰,۶۵۹	۱۲۳
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۰	۴۵,۳۵۷	۴۰,۱۵۰	--
موجودي نقد	۱۵۱,۶۸۲	۲۷,۰۴۸	۲۰,۰۶۰	۴۶۱
	۲۸۴,۴۸۲	۱۳۱,۸۸۴	۸۰,۸۶۹	۱۱۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲۸۴,۴۸۲	۱۳۱,۸۸۴	۸۰,۸۶۹	۱۱۶
جمع داراييها	۹۹۱,۳۷۳	۹۵۳,۴۲۲	۸۹۱,۲۶۳	۴
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰	۱۰	۱۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶	۶	۶	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	
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	۱۴۳,۳۸۴	۵۸,۶۶۵	۲۹,۲۷۳	۱۴۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۴۳,۴۰۰	۵۸,۶۸۱	۲۹,۲۸۹	۴۸۵
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۳۹۸,۹۳۸	۷۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۳۵۴	(۴۳)
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱,۹۰۷	۶,۱۰۰	۳,۶۵۶	۹۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴۱۰,۸۴۵	۷۰۶,۱۰۰	۷۸۷,۰۱۰	(۴۲)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۰۷,۲۷۱	۱۰۲,۷۱۹	۳۹,۳۴۳	۴
مالیات پرداختنی	۵۵,۴۵۳	۴۱,۵۱۸	۱۰,۲۱۷	۳۴
سود سهام پرداختنی	۷۴,۰۰۰	۴۴,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۶۸
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴۰۴	۴۰۴	۴۰۴	۰
	۲۳۷,۱۲۸	۱۸۸,۶۴۱	۷۴,۹۶۴	۲۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۳۷,۱۲۸	۱۸۸,۶۴۱	۷۴,۹۶۴	۲۶
جمع بدهی‌ها	۶۴۷,۹۷۳	۸۹۴,۷۴۱	۸۶۱,۹۷۴	(۲۸)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۹۹۱,۳۷۳	۹۵۳,۴۲۲	۸۹۱,۲۶۳	۴

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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۲۹,۲۷۳	۰	۲۹,۲۸۹
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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۲۹,۲۷۳	۰	۲۹,۲۸۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۸۰,۲۳۳		۸۰,۲۳۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۸۴۱)	۰	(۳۱,۸۴۱)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۳۹۲	۰	۴۸,۳۹۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۳۹۲	۰	۴۸,۳۹۲
سود سهام مصوب									(۱۹,۰۰۰)		(۱۹,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
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					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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۰	۰	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۵۸,۶۶۵	۰	۵۸,۶۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۱۱۴,۷۱۹		۱۱۴,۷۱۹
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	۱۱۴,۷۱۹		۱۱۴,۷۱۹
سود سهام مصوب									(۳۰,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۲۰۰,۰۰۰									۲۰۰,۰۰۰
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۱۴۳,۳۸۴	۰	۳۴۳,۴۰۰

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۵۶,۸۲۸	۱۹,۹۵۰	۱۸۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۶,۴۷۴)	(۷,۰۹۳)	(۱۳۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۰,۳۵۴	۱۲,۸۵۷	۲۱۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۴,۰۰۰	۶۱,۴۰۸	(۶۱)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵,۹۷۲)	(۶۹,۴۴۶)	۹۱
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	(۳,۶۸۰)	(۱۵۵)	(۲,۲۷۴)
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	۱۰۰,۳۵۷	۷,۵۳۱	۱,۲۳۳
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۵۵,۰۰۰)	(۵,۲۰۷)	(۹۵۶)
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	۲۳,۴۲۸	۰	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۸۳,۱۳۳	(۵,۸۶۹)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۲۳,۴۸۷	۶,۹۸۸	۱,۶۶۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۴۰۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
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 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	۴۰۰	۰	
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۲۳,۸۸۷	۶,۹۸۸	۱,۶۷۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۷,۰۴۸	۲۰,۰۶۰	۳۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷۴۷	۰	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۵۱,۶۸۲	۲۷,۰۴۸	۴۶۱
معاملات غيرنقدي	۱۹۹,۶۰۰	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
امراله عبدي پاكدهي	امراله عبدي پاكدهي	5949885112	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	ديپلم	ساير	بله
سيمرغ	سيمرغ	10100640089	عليرضا معير	عليرضا معير	2594041114	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	بله
صنعتي مقوا سازي شرق	صنعتي مقوا سازي شرق	10100272401	سعيد قيصر	سعيد قيصر	3781921476	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	ساير	بله
توسعه كشت ذرت	توسعه كشت ذرت	10100912295	محمدحسن بيات	محمدحسن بيات	3979193047	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	بله