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 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
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 1402 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 28، 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 اظهارنظر مشروط، وضعيت مالي شركت حمل و نقل داماش ترابر ايرانيان (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 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.
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 نظرمشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. طبق يادداشت توضيحي 19، بابت ماليات عملكرد 1401 به موجب برگ تشخيص صادره توسط سازمان امور مالياتي مبلغ 16٫539 ميليون ريال مطالبه شده ليكن شركت از اين بابت صرفا مبلغ 5٫628 ميليون ريال بدهي مالياتي در حسابها منظور و پرداخت نموده است. همچنين بابت ماليات حقوق سال 1401 مبلغ 1٫341 ميليون ريال و جرائم ماده 169 قانون ماليات‌هاي مستقيم سالهاي 1400 و 1401 مبلغ 3٫592 ميليون ريال مطالبه شده كه شركت ضمن اعتراض به موارد مزبور بدهي مالياتي در حسابها منظور ننموده است. با توجه به مراتب فوق، احتساب بدهي مالياتي بيشتر در حسابها ضروري است، ليكن تعيين مبلغ آن منوط به نتايج اعتراضات و اعلام نظر سازمان امور مالياتي مي‌باشد.

تاکید بر مطالب خاص

6. پوشش بيمه‌اي دارايي هاي ثابت مشهود
بشرح يادداشت توضيحي 1-9 ، تعداد 13 دستگاه وسائط نقليه (شامل 12 دستگاه كاميون ايسوزو ، 1 دستگاه سمند سورن) به بهاي تمام شده 199 ميليارد ريال از پوشش بيمه بدنه برخوردار نمي‌باشند.مفاد اين بند بر اظهارنظر اين سازمان تاثيري نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

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

ماده قانونی	ماده اساسنامه	موارد عدم رعايت
119	34	انتخاب رئيس و نايب رئيس هيئت‌مديره در اولين جلسه هيئت‌مديره پس از برگزاري مجمع.
120		دعوت مجمع عمومي توسط رئيس هيئت‌مديره.
124		تعيين حدود اختيارات و مدت تصدي مديرعامل.

7. 240پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصميم مجمع (سال‌هاي 1399 الي 1401).

8. 8-پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 12 ارديبهشت 1402 صاحبان سهام درخصوص بندهاي 7، 10 و 13 اين گزارش و همچنين موارد مشروحه زير به نتيجه نهايي نرسيده است:

8-1-اخذ سند مالكيت حق بهره‌برداري از 5,000 متر مربع زمين واقع در بندرعباس (خريداري شده از شركت نگين ترابران خليج فارس) و اقدام نسبت به اجراي پروژه احداث در زمين مزبور به نحو مقتضي. (يادداشت توضيحي 1-11).

8-2-تعيين تكليف وضعيت كاميون توقيف شده توسط مراجع قضايي (يادداشت توضيحي 2-9).

8-3-تعيين حقوق و مزاياي مديرعامل توسط هيئت مديره.

9. 9-مفاد ماده 24 آئين‌نامه معاملات شركت درخصوص برگزاري مزايده فروش 6 دستگاه ايسوزو در ارتباط با افشاي نوع و مشخصات كامل موضوع معامله، افشاي ميزان و نوع سپرده شركت در مزايده و شرايط آن، افشاي محل و تاريخ تشكيل كميسيون مزايده، افشاي مدت قبول پيشنهادها ازتاريخ انتشار آگهي، افشاي مختار بودن شركت بابت رد يا قبول هر يک از پيشنهادها يا تمام آنها، نحوه تعيين برنده مزايده، شرايط رد پيشنهادها (فاقد امضا، مشروط، مبهم و فاقد سپرده)، تصريح اينكه هزينه ثبت قرارداد در دفترخانه و هزينه آگهي به عهده طرف معامله است، تصريح اينكه بهاي پيشنهادي كاملا مشخص و به عدد و حروف در پاكت لاک و مهر شده تسليم گردد، ذكر روز و ساعت و محل قرائت پيشنهادها و مجاز بودن حضور پيشنهاددهندگان در كميسيون مزايده، تعيين مدت لازم براي بررسي پيشنهادها و انتخاب برنده مزايده و تعيين مهلت انعقاد قرارداد توسط برنده تا 10 روز كاري از زمان اعلام پيشنهاد و موارد زير رعايت نگرديده است:

9-1-شركت حافظ تاكستان برنده يک دستگاه كاميون با پيشنهاد مشروط 150 ميليون‌ريال و سعيد فيضي برنده 3 دستگاه كاميون با پيشنهاد مشروط 120 ميليون‌ريال از بالاترين قيمت پيشنهادي برنده گرديده‌اند.

9-2-هيچ يک از شركت‌كنندگان در مزايده، در جلسه كميسيون مزايده شركت نكرده‌اند و مداركي مبني بر انصراف از حضور در مزايده ارائه نشده است.

10. 10-مفاد بخشنامه شماره 122949/62 مورخ 13/07/1395 وزارت امور اقتصادي و دارايي در خصوص به كارگيري افراد بازنشسته در شركت‌هاي تحت پوشش بانک‌ها در خصوص مديرعامل شركت رعايت نشده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-25، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره رعايت گرديده ليكن عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت نشده است. مضافا نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. گزارش هيئت‌مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، و با در نظر گرفتن مورد مندرج در بند 2 مباني اظهار نظر مشروط، نظر اين سازمان، به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نگرديده است.

13. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و مؤسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي

حسابرسي، توسط اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت ، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

22اسفند1402

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Fariborz Ahmadi [Sign		1403/01/15 12:11:35
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Mohammad Rezaei [Sign		1403/01/15 13:32:25
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Fariborz Farzadfar [Sign	841341	1403/01/15 17:13:57

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۷۴,۵۵۰	۱۲۷,۲۷۰	۱۰۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۱۴,۱۶۹)	(۹۱,۳۸۹)	(۱۳۴)
سود(زيان) ناخالص	۶۰,۳۸۱	۴۵,۸۸۱	۳۲
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۴۱,۷۰۲)	(۲۵,۸۵۲)	(۶۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۸,۶۷۹	۲۰,۰۲۹	(۷)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۸,۱۰۸	۴,۸۹۰	۱,۲۹۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۶,۷۸۷	۲۴,۹۱۹	۲۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶,۵۵۳)	(۵,۶۲۸)	(۱۶)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۰,۲۳۴	۱۹,۲۹۱	۳۱۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۰,۲۳۴	۱۹,۲۹۱	۳۱۶
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۱۴,۰۰۹,۰۰۰	۱۵,۰۲۲,۰۰۰	(۷)
غيرعملياتي (ريال)	۶۶,۲۲۵,۰۰۰	۴,۲۶۹,۰۰۰	۱,۴۵۱
ناشي از عمليات در حال تداوم	۸۰,۲۳۴,۰۰۰	۱۹,۲۹۱,۰۰۰	۳۱۶
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۰,۲۳۴,۰۰۰	۱۹,۲۹۱,۰۰۰	۳۱۶
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۸۰,۲۳۴,۰۰۰	۱۹,۲۹۱,۰۰۰	۳۱۶
سرمایه	۱۰	۱۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۸۰,۲۳۴	۱۹,۲۹۱	۳۱۶
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	۸۰,۲۳۴	۱۹,۲۹۱	۳۱۶
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۰۸,۷۹۲	۷۹۷,۶۹۰	۱۰۶,۰۶۱	۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۱۹	۱۷۷	۱۴۵	۲۴
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۲,۵۲۷	۱۲,۵۲۷	۱۰,۶۲۵	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۸۲۱,۵۳۸	۸۱۰,۳۹۴	۱۱۶,۸۳۱	۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۹,۴۷۹	۲۰,۶۵۹	۱۸,۴۶۸	۱۸۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴۵,۳۵۷	۴۰,۱۵۰	۷,۱۲۹	۱۳
موجودي نقد	۲۷,۰۴۸	۲۰,۰۶۰	۲,۹۰۸	۳۵
	۱۳۱,۸۸۴	۸۰,۸۶۹	۲۸,۵۰۵	۶۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳۱,۸۸۴	۸۰,۸۶۹	۲۸,۵۰۵	۶۳
جمع دارايي‌ها	۹۵۳,۴۲۲	۸۹۱,۲۶۳	۱۴۵,۳۳۶	۷
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

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶	۶	۶	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	۹۰,۵۰۷	۲۹,۲۷۳	۲۲,۹۸۲	۲۰۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۹۰,۵۲۳	۲۹,۲۸۹	۲۲,۹۹۸	۲۰۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۷۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۳۵۴	۳۵,۱۱۶	(۱۱)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶,۱۰۰	۳,۶۵۶	۳,۱۴۸	۶۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۷۰۶,۱۰۰	۷۸۷,۰۱۰	۳۸,۲۶۴	(۱۰)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۰۲,۷۱۸	۳۹,۳۴۳	۵۳,۰۸۶	۱۶۱
ماليات پرداختني	۹,۶۷۷	۱۰,۲۱۷	۱۴,۴۶۰	(۵)
سود سهام پرداختني	۴۴,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۷۶
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴۰۴	۴۰۴	۴,۵۲۸	۰
	۱۵۶,۷۹۹	۷۴,۹۶۴	۸۴,۰۷۴	۱۰۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۵۶,۷۹۹	۷۴,۹۶۴	۸۴,۰۷۴	۱۰۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۸۶۲,۸۹۹	۸۶۱,۹۷۴	۱۲۲,۳۳۸	۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۹۵۳,۴۲۲	۸۹۱,۲۶۳	۱۴۵,۳۳۶	۷

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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۲۲,۹۸۲	۰	۲۲,۹۹۸
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۲۲,۹۸۲	۰	۲۲,۹۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۱۹,۲۹۱		۱۹,۲۹۱
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۲۹۱	۰	۱۹,۲۹۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۲۹۱	۰	۱۹,۲۹۱
سود سهام مصوب									(۱۳,۰۰۰)		(۱۳,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										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
فروش سهام خزانه			۰	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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۰	۰	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۲۹,۲۷۳	۰	۲۹,۲۸۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۸۰,۲۳۴		۸۰,۲۳۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۰	۰	۸۰,۲۳۴		۸۰,۲۳۴
سود سهام مصوب									(۱۹,۰۰۰)		(۱۹,۰۰۰)
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۰	۰	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۹۰,۵۰۷	۰	۹۰,۵۲۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۹,۹۵۰	۲۱,۹۵۷	(۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۷,۰۹۳)	(۹,۸۷۱)	۲۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۲,۸۵۷	۱۲,۰۸۶	۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۱,۴۰۸	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۹,۴۴۶)	(۷۱۲,۴۵۹)	۹۰
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	(۱۵۵)	(۹۹)	(۵۷)
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	(۵,۲۰۷)	(۳۳,۰۲۱)	۸۴
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	۷,۵۳۱	۲,۴۰۷	۲۱۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵,۸۶۹)	(۷۴۳,۱۷۲)	۹۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶,۹۸۸	(۷۳۱,۰۸۶)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
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	۷۴۸,۲۳۸	--
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	۰	۷۴۸,۲۳۸	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶,۹۸۸	۱۷,۱۵۲	(۵۹)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۰,۰۶۰	۲,۹۰۸	۵۹۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۷,۰۴۸	۲۰,۰۶۰	۳۵
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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	فاقد نماينده	سعيد قيصر	3781921476	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	ساير	خير
توسعه كشت ذرت	توسعه كشت ذرت	10100912295	محمدرضا مروارید	محمدحسن بيات	3979193047	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	بله