اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: گروه هتل هاي بين المللي رکسان	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: سمگا27	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	گروه هتل هاي بين المللي رکسان

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شرکت گروه هتل هاي بين المللي رکسان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي جداگانه به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي جداگانه براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 الي 35 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي جداگانه طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي جداگانه مالي عاري از تحريف‌هاي بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي جداگانه ، هيأت 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اين‌كه صورت‌هاي مالي جداگانه ، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مال جداگانه اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي جداگانه 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 اظهار نظر كسب مي‌شود. از آن‌جاكه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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، نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي 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 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 جداگانه اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهار نظر 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 جداگانه، شامل موارد افشا، و اين‌كه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي جداگانه، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني 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 و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت گروه هتل هاي بين المللي ركسان(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 گروه هتل هاي بين المللي ركسان (سهامي‌خاص) در تاريخ 30 اسفند 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. همانگونه در صورت سود و زيان منعكس ميباشد، نتايج عمليات شركت متاثر از سود حاصل از فروش 60 درصد سهام شركت فرعي رنج هاسپيتاليتي اميد كيش(موضوع يادداشت توضيحي 10)به بيش از دو برابر ارزش كارشناس رسمي دادگستري بوده كه بر اساس مفاد مبايعه نامه تنظيمي انتقال قطعي آن منوط به تسويه كامل ثمن معامله از طريق انتقال رسمي املاک معوض (موضوع يادداشت‌هاي توضيحي 3-1-18 و 1-1-23)، ميباشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد مواد 25 الي 27 و 40 اصلاحيه قانون تجارت، مبني بر ارائه برگ سهام به سهامداران و امضا دفتر ثبت نقل و انتقال سهام توسط انتقال دهندگان و انتقال گيرندگان رعايت نشده است.

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. به استثناي معاملات انجام شده با شركت هاي توسعه گردشگري آريا زيگورات و تجارت بين الملل ميلاد آريا زيگورات كه به دليل تركيب اعضاي هيأت مديره، رعايت مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري امكان پذير نشده، مابقي معاملات با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده صورت پذيرفته است. مضافا به نظر اين موسسه بشرح يادداشت توضيحي 2-32، معاملات انجام شده با اشخاص وابسته و شركتهاي گروه در روال خاص فيمابين شركتهاي گروه و اشخاص وابسته صورت پذيرفته است .

8. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 52 اساسنامه، 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.

11خرداد1404

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Hossein Aryan [Sign	952258	1404/04/18 19:39:13
مدير موسسه ايران مشهود	Mohammad Reza Golchinpour [[Sign		1404/04/18 19:43:49

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	۷۸۸,۹۱۶	۴۸۸,۴۲۸	۶۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۸۵,۰۲۶)	(۳۵۷,۲۶۱)	(۳۶)
سود(زیان) ناخالص	۳۰۳,۸۹۰	۱۳۱,۱۶۷	۱۳۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۹۰,۷۶۳)	(۲۰۵,۱۸۹)	(۴۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۴۶,۰۹۴	۴,۸۷۲,۲۰۲	(۹۷)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۵۹,۲۲۱	۴,۷۹۸,۱۸۰	(۹۷)
هزینه های مالی	(۸,۴۶۵)	(۵۵,۰۸۹)	۸۵
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳,۰۸۳,۱۲۴	۶۰۸	۳,۷۹۶,۴۶۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳,۲۳۳,۸۸۰	۴,۷۴۳,۶۹۹	۳۹۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۹,۹۵۵)	(۱۶۲)	(۶,۰۴۵)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۳,۲۲۳,۹۲۵	۴,۷۴۳,۵۳۷	۳۹۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۳,۲۲۳,۹۲۵	۴,۷۴۳,۵۳۷	۳۹۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۵۴	۱,۶۰۰	(۹۷)
غيرعملياتي (ریال)	۷,۶۸۷	(۱۸)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷,۷۴۱	۱,۵۸۲	۳۸۹

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	۷,۷۴۱	۱,۵۸۲	۳۸۹
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۷,۷۴۱	۱,۵۸۱	۳۹۰
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	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	۲۳,۲۲۳,۹۲۵	۴,۷۴۳,۵۳۷	۳۹۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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	۲۳,۲۲۳,۹۲۵	۴,۷۴۳,۵۳۷	۳۹۰
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	۴۲,۵۳۷	۳۱,۰۷۹	۱۰,۹۴۰	۳۷
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۲۱۷,۱۱۴	۳,۲۴۰	۹۰	۶۸,۳۲۹
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۷,۵۸۳,۸۲۰	۱۰,۲۶۶,۸۲۲	۱۱,۶۱۱,۹۲۹	۷۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۴۸۳,۵۰۸	۱,۱۰۶,۶۱۷	۶۸۵,۷۷۷	(۵۶)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۰,۳۲۶,۹۷۹	۱۱,۴۰۷,۷۵۸	۱۲,۳۰۸,۷۳۶	۷۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۵,۵۶۳	۱۶,۵۲۱	۹۸,۰۰۳	(۶)
موجودي مواد و کالا	۲,۶۰۴,۰۸۶	۲۴,۲۸۵	۱۱,۴۴۷	۱۰,۶۲۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۳,۶۱۸,۷۸۲	۱۲۸,۴۶۹	۶۵,۹۲۴	۲۶,۰۶۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۹۵,۲۷۱	۳۲۷,۱۱۷	۲۹۹,۱۴۶	(۱۰)
موجودي نقد	۳۵,۶۰۳	۱۳,۷۴۰	۱۴,۰۲۴	۱۵۹

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	
	۳۶,۵۶۹,۳۰۵	۵۱۰,۱۳۲	۴۸۸,۵۴۴	۷,۰۶۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۲,۳۲۴,۷۷۴	۰	۰	
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۸,۸۹۴,۰۷۹	۵۱۰,۱۳۲	۴۸۸,۵۴۴	۷,۵۲۴
جمع دارايي‌ها	۵۹,۲۲۱,۰۵۸	۱۱,۹۱۷,۸۹۰	۱۲,۷۹۷,۲۸۰	۳۹۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۱	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۵۸۴	۰	۲۸
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	۲۴,۷۰۸,۳۷۱	۲,۰۲۷,۸۶۲	(۲,۴۸۲,۰۹۱)	۱,۱۱۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۸,۰۰۸,۳۷۱	۵,۲۶۱,۴۴۶	(۲,۴۷۲,۰۹۰)	۴۳۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۴,۵۲۹,۹۰۶	۶,۳۵۹,۰۱۵	۰	(۲۹)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۶,۴۵۹	۹,۰۹۴	۳,۹۳۷	۸۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴,۵۴۶,۳۶۵	۶,۳۶۸,۱۰۹	۳,۹۳۷	(۲۹)

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	۲۶,۶۴۱,۰۵۰	۲۸۱,۳۰۷	۱۵,۲۵۱,۷۳۴	۹,۳۷۰
ماليات پرداختني	۸,۸۹۸	۰	۰	
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۶,۳۷۴	۷,۰۲۸	۱۳,۶۹۹	۱۳۳
	۲۶,۶۶۶,۳۲۲	۲۸۸,۳۳۵	۱۵,۲۶۵,۴۳۳	۹,۱۴۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۶,۶۶۶,۳۲۲	۲۸۸,۳۳۵	۱۵,۲۶۵,۴۳۳	۹,۱۴۸
جمع بدهي‌ها	۳۱,۲۱۲,۶۸۷	۶,۶۵۶,۴۴۴	۱۵,۲۶۹,۳۷۰	۳۶۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵۹,۲۲۱,۰۵۸	۱۱,۹۱۷,۸۹۰	۱۲,۷۹۷,۲۸۰	۳۹۷

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	۱۰,۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۸۲,۰۹۱)	۰	(۲,۴۷۲,۰۹۰)
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	۱۰,۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۸۲,۰۹۱)	۰	(۲,۴۷۲,۰۹۰)
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴,۷۴۳,۵۳۷		۴,۷۴۳,۵۳۷

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	۴,۷۴۳,۵۳۷	۰	۴,۷۴۳,۵۳۷
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	۴,۷۴۳,۵۳۷	۰	۴,۷۴۳,۵۳۷
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۲,۹۸۹,۹۹۹		۰			۰	۰		۰		۲,۹۸۹,۹۹۹
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					۲۳۳,۵۸۴				(۲۳۳,۵۸۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۳,۵۸۴	۰	۰	۰	۲,۰۲۷,۸۶۲	۰	۵,۲۶۱,۴۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲۳,۲۲۳,۹۲۵		۲۳,۲۲۳,۹۲۵
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	۲۳,۲۲۳,۹۲۵	۰	۲۳,۲۲۳,۹۲۵
سود سهام مصوب									(۴۷۷,۰۰۰)		(۴۷۷,۰۰۰)

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
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					۶۶,۴۱۶				(۶۶,۴۱۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴,۷۰۸,۳۷۱	۰	۲۸,۰۰۸,۳۷۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۶۰۹,۵۰۸)	۱۱۱,۷۲۷	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱,۰۵۷)	(۱۶۲)	(۵۵۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۶۱۰,۵۶۵)	۱۱۱,۵۶۵	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۹,۰۷۱)	(۲۴,۳۴۲)	۲۲
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	(۶۰,۶۶۸)	(۳,۱۵۰)	(۱,۸۲۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱۵۳,۰۰۰)	(۸۱,۴۰۳)	(۸۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۱,۸۳۷,۲۸۵	۳۷,۵۵۰	۴,۷۹۳
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	۱,۰۴۷	۶۰۸	۷۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱,۶۰۵,۵۹۳	(۷۰,۷۳۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹۹۵,۰۲۸	۴۰,۸۲۸	۲,۳۳۷
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	۳۸۵,۰۰۰	۱۲۵,۲۹۸	۲۰۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۰۴۶,۱۳۳)	(۱۱۱,۳۲۱)	(۸۴۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸,۴۶۵)	(۵۵,۰۸۹)	۸۵
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۳۰۳,۸۴۸)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۷۳,۴۴۶)	(۴۱,۱۱۲)	(۲,۲۶۸)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۱,۵۸۲	(۲۸۴)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۳,۷۴۰	۱۴,۰۲۴	(۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۸۱	۰	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۵,۶۰۳	۱۳,۷۴۰	۱۵۹
معاملات غيرنقدي	۲,۵۵۱,۲۷۷	۲,۹۸۹,۹۹۹	(۱۵)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات 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

سرمايه گذاري ميراث فرهنگي و گردشگري ايران	سرمايه گذاري ميراث فرهنگي و گردشگري ايران	10103992454	مرتضي خامي	اسفنديار حيدري پور	4679382491	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	سایر	بله
توسعه مجتمع هاي خدماتي رفاهي پارس زيگورات	توسعه مجتمع هاي خدماتي رفاهي پارس زيگورات	10104064976	اكبر غم خوار	اكبر غم خوار	0384463584	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	سایر	بله
گسترش صنايع و معادن ماهان	گسترش صنايع و معادن ماهان	10320729135	نازنين سادات فاتحي	نازنين سادات فاتحي	0386500355	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	سایر	بله
نيرو برق الوند	نيرو برق الوند	14005591154	سمانه يوسفي	پيمان صادق پورسراي	0071785221	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	سایر	بله