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 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
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 29 اسفند 1402 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 30 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، 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 (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. وضعيت رسيدگي به ماليات عملكرد شركت و اظهارنامه هاي ماليات بر ارزش افزوده و بيمه تامين اجتماعي طي يادداشتهاي 2-22 و 1-2-28 منعكس گرديده و شركت با توجيه درآمدهاي معاف و دريافت مجوز (پروانه بهره برداري هتل كاروانيا) و استفاده از معافيت ماده 132 قانون ماليات‌هاي مستقيم، ذخيره‌اي از بابت ماليات عملكرد در حسابها منظور ننموده است. در ارتباط با موارد ياد شده مديريت شركت بدهي بااهميتي را پيش بيني نمي‌نمايد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضیحی

6. حسابرسي سال گذشته

صورت‌هاي مالي شركت براي سال منتهي به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 27 تير 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زيراست:

7-1- مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت درارتباط با تكاليف مقرر در مجمع عادي ساليانه مورخ 28/04/1402، مبني برتهيه و ارائه برنامه نسبت به تعيين تكليف مطالبات سهامداران و بند 10 اين گزارش.

8. مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت در ارتباط ارسال يک نسخه از صورت صورتجلسه مجمع عادي به طور فوق العاده در خصوص انتخاب حسابرس و بازرس قانوني و صورتجلسه هيأت مديره و تعيين حدود اختيارات مديرعامل به اداره ثبت شركت‌ها.

9. مفاد ماده 124 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تعيين حق الزحمه مديرعامل فعلي.

10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-27، 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 توسعه گردشگري آريا زيگورات (سهامي خاص) كه به دليل ترکيب اعضاي هيأت مديره، امكان رعايت مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت 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 معاملات انجام شده با اشخاص وابسته و شركت‌هاي گروه در روال خاص فيمابين شركت‌هاي گروه و اشخاص وابسته صورت پذيرفته است .

11. 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.

12. اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين 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 ليست‌هاي 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.

	16خرداد1403

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	[Hosein Aryan [Sign	952258	1403/04/20 21:58:14
شریک موسسه ایران مشهود	Mohammadreza [Golchinpour [Sign	800671	1403/04/20 22:02:16
مدیر موسسه ایران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1403/04/20 22:03:27

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	۴۸۸,۴۲۸	۱۲۲,۵۸۱	۲۹۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۵۷,۲۶۱)	(۱۰۱,۴۳۴)	(۲۵۲)
سود(زیان) ناخالص	۱۳۱,۱۶۷	۲۱,۱۴۷	۵۲۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۰۵,۱۸۹)	(۸۸,۱۱۱)	(۱۳۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۸۷۲,۲۰۲	۲۶۴,۹۸۱	۱,۷۳۹
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴,۷۹۸,۱۸۰	۱۹۸,۰۱۷	۲,۳۲۳
هزینه های مالی	(۵۵,۰۸۹)	(۷۶۷,۳۵۳)	۹۳

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	۶۰۸	۱۵۰	۳۰۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۷۴۳,۶۹۹	(۵۶۹,۱۸۶)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۱۶۲)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۷۴۳,۵۳۷	(۵۶۹,۱۸۶)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۷۴۳,۵۳۷	(۵۶۹,۱۸۶)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۵۹۹	۱۹,۸۰۰	(۹۲)
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۸)	(۷۶,۷۱۳)	۱۰۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۵۸۱	(۵۶,۹۱۳)	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۵۸۱	(۵۶,۹۱۳)	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۵۸۱	(۵۶,۹۱۳)	--
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۱	۲۹,۸۹۷
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	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۴,۷۴۳,۵۳۷	(۵۶۹,۱۸۶)	--
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	۴,۷۴۳,۵۳۷	(۵۶۹,۱۸۶)	--
توضیحات			

صورت وضعيت 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 شده	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 شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۱,۰۷۹	۱۰,۹۴۰	۷,۱۵۱	۱۸۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳,۲۴۰	۹۰	۷	۳,۵۰۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰,۲۶۶,۸۲۳	۱۱,۶۱۱,۹۲۹	۸,۷۱۶,۹۸۴	(۱۲)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱,۱۰۶,۶۱۷	۶۸۵,۷۷۷	۳,۲۶۹,۳۶۳	۶۱
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱,۴۰۷,۷۵۸	۱۲,۳۰۸,۷۳۶	۱۱,۹۹۳,۵۰۵	(۷)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۶,۵۲۱	۹۸,۰۰۳	۲۵۰	(۸۳)
موجودي مواد و کالا	۲۴,۲۸۵	۱۱,۴۴۷	۰	۱۱۲
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۲۸,۴۶۹	۶۵,۹۲۴	۱۳۲,۲۸۰	۹۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۲۷,۱۱۷	۲۹۹,۱۴۶	۶,۴۰۶	۹
موجودي نقد	۱۳,۷۴۰	۱۴,۰۲۴	۶۱۵	(۲)
	۵۱۰,۱۳۲	۴۸۸,۵۴۴	۱۳۹,۵۵۱	۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵۱۰,۱۳۲	۴۸۸,۵۴۴	۱۳۹,۵۵۱	۴
جمع دارايي‌ها	۱۱,۹۱۷,۸۹۰	۱۲,۷۹۷,۲۸۰	۱۲,۱۳۳,۰۵۶	(۷)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۱	۱۰,۰۰۱	۲۹,۸۹۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۳۳,۵۸۴	۰	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 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	۲,۰۲۷,۸۶۲	(۲,۴۸۲,۰۹۱)	(۱,۹۱۲,۹۰۵)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۲۶۱,۴۴۶	(۲,۴۷۲,۰۹۰)	(۱,۹۰۲,۹۰۴)	--
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۶,۳۵۹,۰۱۵	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۰۹۴	۳,۹۳۷	۵۸۳	۱۳۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶,۳۶۸,۱۰۹	۳,۹۳۷	۵۸۳	۱۶۱,۶۵۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۸۱,۳۰۷	۱۵,۲۵۱,۷۳۴	۱۱,۶۲۸,۰۸۹	(۹۸)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۸,۶۲۵	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۲,۳۹۸,۵۳۲	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۷,۰۲۸	۱۳,۶۹۹	۱۳۱	(۴۹)
	۲۸۸,۳۳۵	۱۵,۲۶۵,۴۳۳	۱۴,۰۳۵,۳۷۷	(۹۸)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۸۸,۳۳۵	۱۵,۲۶۵,۴۳۳	۱۴,۰۳۵,۳۷۷	(۹۸)
جمع بدهی‌ها	۶,۶۵۶,۴۴۴	۱۵,۲۶۹,۳۷۰	۱۴,۰۳۵,۹۶۰	(۵۶)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۱,۹۱۷,۸۹۰	۱۲,۷۹۷,۲۸۰	۱۲,۱۳۳,۰۵۶	(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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۱۲,۹۰۵)	۰	(۱,۹۰۲,۹۰۴)
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	۱۰,۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۱۲,۹۰۵)	۰	(۱,۹۰۲,۹۰۴)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۵۶۹,۱۸۶)		(۵۶۹,۱۸۶)
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	(۵۶۹,۱۸۶)	۰	(۵۶۹,۱۸۶)
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	(۵۶۹,۱۸۶)	۰	(۵۶۹,۱۸۶)
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	۱۰,۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۸۲,۰۹۱)	۰	(۲,۴۷۲,۰۹۰)
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴,۷۴۳,۵۳۷		۴,۷۴۳,۵۳۷
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	۴,۷۴۳,۵۳۷	۰	۴,۷۴۳,۵۳۷
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۲,۹۸۹,۹۹۹		۰			۰			۰		۲,۹۸۹,۹۹۹
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					۲۳۳,۵۸۴				(۲۳۳,۵۸۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۳,۵۸۴	۰	۰	۰	۲,۰۲۷,۸۶۲	۰	۵,۲۶۱,۴۴۶

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 شده	
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 شده	
نقد حاصل از عمليات	۱۱۱,۷۲۷	۱۳۶,۴۵۵	(۱۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۶۲)	(۸,۶۲۵)	۹۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۱۱,۵۶۵	۱۲۷,۸۳۰	(۱۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۴,۳۴۲)	(۵,۲۴۲)	(۳۶۴)
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	(۳,۱۵۰)	(۸۳)	(۳,۶۹۵)
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	(۸۱,۴۰۳)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۳۷,۵۵۰	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	۶۰۸	۶۰	۹۱۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۰,۷۳۷)	(۵,۲۶۵)	(۱,۲۴۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۰,۸۲۸	۱۲۲,۵۶۵	(۶۷)
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	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	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	۱۲۵,۲۹۸	۴۱۳	۳۰,۲۳۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۱۱,۳۲۱)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۵,۰۸۹)	(۱۰۹,۵۶۹)	۵۰
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	(۴۱,۱۱۲)	(۱۰۹,۱۵۶)	۶۲
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲۸۴)	۱۳,۴۰۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۴,۰۲۴	۶۱۵	۲,۱۸۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۳,۷۴۰	۱۴,۰۲۴	(۲)
معاملات غيرنقدي	۲,۹۸۹,۹۹۹	۲,۷۳۴,۲۰۰	۹
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات 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
سرمايه گذاري ميراث فرهنگي و گردشگري ايران	سرمايه گذاري ميراث فرهنگي و گردشگري ايران	10103992454	فاقد نماينده	مرتضي خامي	4130466240	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	ساير	بله
تنديس تجارت باختر	تنديس تجارت باختر	10320583533	فاقد نماينده	سعيد اوحدي	4130591886	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	ساير	بله
توسعه مجتمع هاي خدماتي رفاهي پارس زيگورات	توسعه مجتمع هاي خدماتي رفاهي پارس زيگورات	10104064976	فاقد نماينده	اكبر غم خوار	0384463584	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	ساير	بله
گسترش صنايع و معادن ماهان	گسترش صنايع و معادن ماهان	10320729135	فاقد نماينده	نازنين سادات فاتحي	0386500355	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	ساير	بله
نيرو برق الوند	نيرو برق الوند	14005591154	فاقد نماينده	سمانه يوسفي	0083448128	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	ساير	بله