اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت تندیس تجارت باختر	سرمایه ثبت شده: 214,000
نماد: سمگا10	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 و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت تندیس تجارت باختر

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت تندیس تجارت باختر (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 الي 33 توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، 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، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. 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 بااهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي 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 ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه 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، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•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، نتيجه گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به، اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود، يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل ميگردد. نتيجه گيري‌ها 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 گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

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 مي شود.

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 مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسؤليت‌هاي اين مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت تندپس تجارت باختر (سهامي خاص) است و ساير مسؤليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مباني اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت ¬مالي شركت تنديس تجارت باختر (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر ۱۴۰۲ 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.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به تدوين آيين نامه مربوط به نقل و انتقال املاک به منظور رعايت صرفه و صلاح شركت و همچنين سرمايه در گردش مورد نياز در راستاي فعاليت‌هاي عملياتي با توجه به جريان نقدي عملياتي شركت و انجام تعهدات سررسيد گذشته جلب مي نمايد.

6. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير مي‌باشد:

6-1- مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عادي سالانه مورخ 26/01/1402 در ارتباط با افزايش سرمايه از محل مطالبات به مبلغ 272 ميليارد ريال علي رغم اخذ گزارش بازرس قانوني.

7. مفاد ماده 148 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر رعايت يكساني حقوق صاحبان سهام با توجه به مانده بدهي به ايشان.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30، 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 موسسه رسيده، مورد بررسي قرارگرفته است. معاملات مذكور به استثناي معاملات انجام شده شركت توسعه مجتمع‌هاي خدماتي و رفاهي پارس زيگورات (سهامي خاص) كه به علت تركيب اعضاي هيأت مديره انجام تشريفات مقرر در ماده فوق امكان پذير نبوده، در مورد ساير معاملات 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 موسسه به استثناي يادداشت توضيحي 2-30 مابقي معاملات انجام شده در روال خاص معاملات فيمابين شركت‌هاي گروه و اشخاص وابسته صورت پذيرفته است.

9. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد 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.

10. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط شامل آيين‌نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، ضمن عدم كنترل رعايت برخي از مفاد آيين نامه مزبور به دليل عدم استقرار سامانه‌ها و بسترهاي لازم از سوي سازمان هاي ذيربط و به استثناي تهيه برنامه‌هاي سالانه اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم و واپايش (كنترل) ماهانه اجراي آن (ماده 38) و نياز سنجي، طراحي، اجرا و ارزشيابي برنامه‌هاي مستمر براي آموزش و توانمندسازي كاركنان جهت مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم با هماهنگي مركز اطلاعات مالي (ماده 145)، به موارد بااهميت ديگري كه حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده باشد، برخورد ننموده است.

	18فروردین1403

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	[Hosein Aryan [Sign	952258	1403/02/02 14:30:25
شریک موسسه ایران مشهود	Mohammadreza [Golchinpour [Sign	800671	1403/02/02 14:32:49
مدیر موسسه ایران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1403/02/02 14:44:14

صورت سود و زیان

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 شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴,۶۶۴,۲۹۰	۲,۹۱۴,۸۰۰	۶۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۲۸۰,۰۲۸)	(۲,۱۶۱,۰۴۰)	(۹۸)
سود(زیان) ناخالص	۳۸۴,۲۶۲	۷۵۳,۷۶۰	(۴۹)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۷,۷۵۸)	(۶۵,۲۳۰)	(۸۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۰۴۶,۶۵۷	۰	
سایر هزینه‌ها	(۱,۰۰۵,۲۹۲)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۳۰۷,۸۶۹	۶۸۸,۵۳۰	(۵۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۶۸,۲۷۴)	(۳۱۹,۶۴۴)	۷۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶,۴۶۸	۸۳,۵۳۱	(۹۲)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴۶,۰۶۳	۴۵۲,۴۱۷	(۴۶)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۹,۹۵۴)	(۱۴۰,۷۰۸)	۶۴
سال‌هاي قبل	۰	(۳۶,۴۹۵)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۹۶,۱۰۹	۲۷۵,۲۱۴	(۲۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۹۶,۱۰۹	۲۷۵,۲۱۴	(۲۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۲۰۵	۲,۳۸۹	(۵۰)
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۸۹)	(۱,۱۰۳)	۷۴
ناشي از عملیات در حال تداوم	۹۱۶	۱,۲۸۶	(۲۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۹۱۶	۱,۲۸۶	(۲۹)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۹۱۶	۱,۲۸۶	(۲۹)
سرمایه	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰	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	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۹۶,۱۰۹	۲۷۵,۲۱۴	(۲۹)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۹۶,۱۰۹	۲۷۵,۲۱۴	(۲۹)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۸۳,۹۴۹	۵۷۸,۴۱۴	۶۴,۸۲۳	(۳۴)

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	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۹	۹۵	۱۲۲	(۸۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۶۰۶	۲,۶۱۵	۲,۶۵۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۵۵,۶۲۵	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۸۶,۵۷۴	۵۸۱,۱۲۴	۱۲۳,۲۲۳	(۳۳)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۱۰,۱۸۰	۱۹۱,۷۷۸	۳۷۷,۹۹۶	۱۱۴
موجودي مواد و کالا	۳۵۵,۶۵۸	۴۹۱,۷۸۵	۱۰۴,۱۷۳	(۲۸)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۸۵۸,۱۸۸	۳,۱۷۴,۳۹۱	۲,۴۷۹,۰۹۰	۲۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹,۲۸۷	۳۱,۲۲۰	۱۶,۲۸۳	(۷۰)
	۴,۶۳۳,۳۱۳	۳,۸۸۹,۱۷۴	۲,۸۷۷,۵۴۲	۱۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۶۳۳,۳۱۳	۳,۸۸۹,۱۷۴	۲,۸۷۷,۵۴۲	۱۹
جمع دارايي‌ها	۵,۰۱۹,۸۸۷	۴,۴۷۰,۲۹۸	۳,۰۰۰,۷۶۵	۱۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۵۲,۷۲۹	۲۲۸,۸۲۵	۵۳۳,۶۱۱	(۳۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۸۸,۱۲۹	۴۶۴,۲۲۵	۷۶۹,۰۱۱	(۱۶)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۶۵۲,۸۱۷	۱,۷۵۷,۲۶۳	۱,۲۲۲,۰۲۷	۵۱
ماليات پرداختني	۳۱۲,۷۵۲	۳۸۷,۷۳۲	۲۵۰,۹۶۶	(۱۹)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۳۴۶,۱۷۵	۳۱۱,۹۸۳	۰	۱۱
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱,۳۲۰,۰۱۴	۱,۵۴۹,۰۹۵	۷۵۸,۷۶۱	(۱۵)
	۴,۶۳۱,۷۵۸	۴,۰۰۶,۰۷۳	۲,۲۳۱,۷۵۴	۱۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۶۳۱,۷۵۸	۴,۰۰۶,۰۷۳	۲,۲۳۱,۷۵۴	۱۶
جمع بدهي‌ها	۴,۶۳۱,۷۵۸	۴,۰۰۶,۰۷۳	۲,۲۳۱,۷۵۴	۱۶
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۵,۰۱۹,۸۸۷	۴,۴۷۰,۲۹۸	۳,۰۰۰,۷۶۵	۱۲

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲۱۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۴۰۰	۰	۰	۰	۶۲۹,۷۷۳	۰	۸۶۵,۱۷۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۶,۱۶۲)	۰	(۹۶,۱۶۲)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲۱۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۴۰۰	۰	۰	۰	۵۳۳,۶۱۱	۰	۷۶۹,۰۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۳۴۰,۲۵۷		۳۴۰,۲۵۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۵,۰۴۳)	۰	(۶۵,۰۴۳)
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	۲۷۵,۲۱۴	۰	۲۷۵,۲۱۴
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	۲۷۵,۲۱۴	۰	۲۷۵,۲۱۴
سود سهام مصوب									(۵۸۰,۰۰۰)		(۵۸۰,۰۰۰)
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۱۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۴۰۰	۰	۰	۰	۲۲۸,۸۲۵	۰	۴۶۴,۲۲۵

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱۹۶,۱۰۹		۱۹۶,۱۰۹
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	۱۹۶,۱۰۹		۱۹۶,۱۰۹
سود سهام مصوب									(۲۷۲,۲۰۵)		(۲۷۲,۲۰۵)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه				۰						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	۲۱۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۴۰۰	۰	۰	۰	۱۵۲,۷۲۹	۰	۳۸۸,۱۲۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۲۵۹,۸۴۱)	۱,۶۶۰,۷۲۶	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۲۴,۹۳۳)	(۴۰,۰۰۰)	(۲۱۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳۸۴,۷۷۴)	۱,۶۲۰,۷۲۶	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸,۰۹۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۶۶,۵۶۳)	(۵۹۹,۵۸۲)	۵۶
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۳۸	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۱۰۵,۴۵۰	--
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	۰	(۸۱۰,۰۰۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۵۰۱,۶۴۰	۲۳۷,۴۲۱	۱۱۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۶۰۵	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۴۷	۱,۲۵۴	(۵۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲۴۳,۷۱۴	(۱,۰۶۴,۸۱۴)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۴۱,۰۶۰)	۵۵۵,۹۱۲	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۴۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۳۰۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۳۰,۸۷۳)	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	۱,۵۳۹,۰۲۵	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	(۱,۵۳۹,۰۲۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	(۲۶۰,۹۷۵)	--
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	(۵۸۰,۰۰۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۱۹,۱۲۷	(۵۴۰,۹۷۵)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۲۱,۹۳۳)	۱۴,۹۳۷	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۱,۲۲۰	۱۶,۲۸۳	۹۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۹,۲۸۷	۳۱,۲۲۰	(۷۰)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات 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
سرمايه گذاري ميراث فرهنگي و گردشگري ايران	سرمايه گذاري ميراث فرهنگي و گردشگري ايران	10103992454	مرتضي خامي	مرتضي خامي	4130466240	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	سايز	بله
تجارت بين الملل ميلاد آريا زيگورات	تجارت بين الملل ميلاد آريا زيگورات	10104079348	يوسف عليرضائي	يوسف عليرضائي	3130677917	مدير عامل	موظف	كارشناسي	سايز	بله
تجارت بين الملل ميلاد پارس زيگورات	تجارت بين الملل ميلاد پارس زيگورات	10104079688	نعمت الله قاسمي	نعمت الله قاسمي	5239863075	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	سايز	بله
توسعه گردشگري آريا زيگورات	توسعه گردشگري آريا زيگورات	10320143451	ابوالفضل گلزاري	ابوالفضل گلزاري	0037116721	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	سايز	بله
باشگاه گردشگري ايرانيان	باشگاه گردشگري ايرانيان	10320305458	اكبر بهنام جو	اكبر بهنام جو	3874865541	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	سايز	بله