اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: بازرگاني خدمات بندري ايران	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: شیران1	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
بازرگاني خدمات بندري ايران

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت بازرگاني و خدمات بندري ايران (سهامي خاص) شامل صورت هاي وضعيت‌هاي مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 37، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه 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 صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، 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 صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، 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 صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه 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 صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و 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 گروه و 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 گروه و 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 صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه 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 گروه يا شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركتهاي گروه يا فعاليتهاي تجاري درون گروه به منظور اظهار نظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي شركت كسب مي گردد.حسابرس مسئول هدايت،سرپرستي و عملكرد حسابرس گروه است.مسئوليت اظهار نظر حسابرس،تنها متوجه حسابرس است.

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 مؤسسه 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. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين خلاق و رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت 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. ابهام نسبت به وضعيت ماليات عملكرد شركت

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي 2-28 صورتهاي مالي جلب مي‌نمايد كه در آن، ابهام مربوط به وضعيت ماليات عملكرد سال مالي منتهي به 30 آذرماه 1400، توصيف شده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. تكاليف مجمع عمومي عادي مورخ 25 بهمن ماه 1402 در خصوص موارد زير علي رغم اقدامات صورت گرفته، به طور كامل به نتيجه نهايي منجر نگرديده است.

-ايجاد پمپ خانه آب شور و احداث رينگ آتش نشاني

-سرمايه گذاري در جزيره نگين بوشهر

-پيگيري هاي لازم جهت بدهي ماليات عملكرد سال مالي 1400

7. 7- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي34 صورتهاي مالي، 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 مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا معاملات انجام شده به شرح يادداشت فوق در روال عمليات في ما بين با شركتهاي گروه صورت گرفته است.

8. 8- گزارش هيئت مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره مي باشد،جلب نشده است.

9. 9- در اجراي ماده (4) رويه ي اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غيرتجاري،موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي،رعايت مفاد و مقررات مذكور در چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذير ربط و استاندارد هاي حسابرسي،در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته،كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارايي ارسال شده است.

25بهمن1403

موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه كاربرد تحقيق	Alireza Afraz Esfandarani [[Sign		1403/12/01 14:50:48
شريک موسسه كاربرد تحقيق	Jamshid Danesh Shahraki [[Sign	800289	1403/12/01 14:53:28
مدير موسسه كاربرد تحقيق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1403/12/01 14:58:27

صورت سود و زیان

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	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۹,۹۵۰,۱۸۹	۶,۵۱۶,۸۹۷	۲۰۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۵,۷۱۵,۵۹۳)	(۵,۲۰۵,۵۰۶)	(۲۰۲)
سود(زیان) ناخالص	۴,۲۳۴,۵۹۶	۱,۳۱۱,۳۹۱	۲۲۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۳۶,۴۳۷)	(۲۱۷,۱۳۷)	(۵۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۸۳۹,۱۸۳	۴۹,۵۷۰	۳,۶۱۰
سایر هزینه‌ها	(۱۳۷,۷۲۳)	(۳,۴۳۱)	(۳,۹۱۴)
سود(زیان) عملیاتی	۵,۵۹۹,۶۱۹	۱,۱۴۰,۳۹۳	۳۹۱
هزینه های مالی	(۷۳,۱۱۷)	(۵۵,۷۳۴)	(۳۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۲۳,۲۷۷	۱,۳۴۸,۹۲۵	(۴۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶,۲۴۹,۷۷۹	۲,۴۳۳,۵۸۴	۱۵۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۶۱,۰۰۴)	(۳۴۰,۹۵۷)	(۶۵)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۶۸۸,۷۷۵	۲,۰۹۲,۶۲۷	۱۷۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵,۶۸۸,۷۷۵	۲,۰۹۲,۶۲۷	۱۷۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ریال)	۲۵۵,۱۶۵	۴۰,۲۶۱	۵۳۴
غیرعملياتي (ریال)	۲۹,۲۷۴	۶۴,۳۷۰	(۵۵)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۸۴,۴۳۹	۱۰۴,۶۳۱	۱۷۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۸۴,۴۳۹	۱۰۴,۶۳۱	۱۷۲
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۸۴,۴۳۹	۱۰۴,۶۳۱	۱۷۲
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵,۶۸۸,۷۷۵	۲,۰۹۲,۶۲۷	۱۷۲
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:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۵,۶۸۸,۷۷۵	۲,۰۹۲,۶۲۷	۱۷۲
توضیحات			

صورت وضعیت 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				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳,۲۱۳,۶۹۲	۱,۷۰۸,۸۵۲	۱,۶۳۹,۶۷۳	۸۸
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۴۳	۴۳	۴۲	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۵۳۱	۱,۴۲۹	۲۰,۶۲۱	۷
دریافتني‌هاي بلندمدت	۲,۹۲۴	۱۴,۴۵۳	۲۵,۴۱۳	(۸۰)
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۶,۶۰۰	۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۳۲
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۳,۲۲۴,۷۹۰	۱,۷۲۹,۷۷۷	۱,۷۱۰,۷۴۹	۸۶
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶۳,۸۰۲	۲۰,۳۲۹	۲۰,۴۵۵	۲۱۴
موجودي مواد و کالا	۲۱۱,۴۸۰	۲۲۶,۴۶۳	۱,۳۸۸,۸۷۷	(۷)

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	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۷۶۱,۸۰۴	۷۸۷,۵۷۸	۱,۴۶۵,۴۸۸	۱,۲۶۶
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۳,۶۱۳,۰۲۹	۳,۹۴۴,۶۹۵	۴,۸۰۰,۲۳۳	(۸)
موجودي نقد	۲,۳۶۳,۵۵۱	۹۴۸,۲۸۴	۷۳,۲۸۹	۱۴۹
	۱۷,۰۱۳,۶۶۶	۵,۹۲۷,۳۴۹	۷,۷۴۸,۳۴۲	۱۸۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۷,۰۱۳,۶۶۶	۵,۹۲۷,۳۴۹	۷,۷۴۸,۳۴۲	۱۸۷
جمع دارايي‌ها	۲۰,۲۳۸,۴۵۶	۷,۶۵۷,۱۲۶	۹,۴۵۹,۰۹۱	۱۶۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۷۸۱	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	۷,۰۲۰,۲۵۸	۳,۷۳۱,۴۸۳	۲,۴۴۸,۰۷۵	۸۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۱,۲۲۰,۲۵۸	۵,۹۳۱,۴۸۳	۴,۶۳۸,۸۵۶	۸۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	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	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۴۱,۴۹۰	۲۳۸,۴۷۱	۱۳۶,۳۲۱	۴۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۴۱,۴۹۰	۲۳۸,۴۷۱	۱۳۶,۳۲۱	۴۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷,۶۳۲,۴۵۲	۱,۲۴۷,۴۵۸	۳,۱۹۰,۳۵۹	۵۱۲
ماليات پرداختني	۵۱۷,۳۶۱	۲۳۰,۹۹۷	۱۰۱,۵۷۴	۱۲۴
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۵۱۱,۵۰۰	۰	۱,۳۸۸,۱۰۱	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۵,۳۹۵	۸,۷۱۷	۳,۸۸۰	۷۷
	۸,۶۷۶,۷۰۸	۱,۴۸۷,۱۷۲	۴,۶۸۳,۹۱۴	۴۸۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۸,۶۷۶,۷۰۸	۱,۴۸۷,۱۷۲	۴,۶۸۳,۹۱۴	۴۸۳
جمع بدهي‌ها	۹,۰۱۸,۱۹۸	۱,۷۲۵,۶۴۳	۴,۸۲۰,۲۳۵	۴۲۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۰,۲۳۸,۴۵۶	۷,۶۵۷,۱۲۶	۹,۴۵۹,۰۹۱	۱۶۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹۰,۷۸۱	۰	۰	۰	۲,۴۴۸,۰۷۵	۰	۴,۶۳۸,۸۵۶
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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹۰,۷۸۱	۰	۰	۰	۲,۴۴۸,۰۷۵	۰	۴,۶۳۸,۸۵۶
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											

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
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۲,۰۹۲,۶۲۷		۲,۰۹۲,۶۲۷
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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۲,۶۲۷	۰	۲,۰۹۲,۶۲۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۲,۶۲۷	۰	۲,۰۹۲,۶۲۷
سود سهام مصوب									(۸۰۰,۰۰۰)		(۸۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
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					۹,۲۱۹				(۹,۲۱۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۷۳۱,۴۸۳	۰	۵,۹۳۱,۴۸۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۵,۶۸۸,۷۷۵		۵,۶۸۸,۷۷۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							۰	۰	۵,۶۸۸,۷۷۵		۵,۶۸۸,۷۷۵

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
سود سهام مصوب									(۱,۴۰۰,۰۰۰)		(۱,۴۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			(۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه در جريان	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰									۲,۰۰۰,۰۰۰
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۰۲۰,۲۵۸	۰	۱۱,۲۲۰,۲۵۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۸۶۳,۶۶۳	۵۹۶,۴۷۰	۲۱۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۷۴,۶۴۰)	(۲۱۱,۵۳۴)	(۳۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۵۸۹,۰۲۳	۳۸۴,۹۳۶	۳۱۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۶۳۹,۴۳۶)	(۲۰۷,۳۳۷)	(۶۹۱)
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	(۱)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۲۶,۵۸۴	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۰۲)	(۹۹۸)	۹۰
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	۷۸۵,۳۸۵	۱,۶۳۲,۰۱۳	(۵۲)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۳۰۸,۴۶۰)	(۱۳۰,۷۴۲)	(۱۳۶)
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	۴۳۴,۰۹۸	۴۲۵,۹۳۸	۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۱۵,۷۴۴	۱۸۷,۵۳۷	(۳۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶۱۲,۷۷۱)	۱,۹۳۲,۹۹۴	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹۷۶,۲۵۲	۲,۳۱۷,۹۳۰	(۵۸)
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	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۸,۱۰۱)	۲۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷۳,۱۱۷)	(۵۵,۷۳۴)	(۳۱)
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	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	
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	۴۲۶,۸۸۳	(۱,۴۴۳,۸۳۵)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۴۰۳,۱۳۵	۸۷۴,۰۹۵	۶۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹۴۸,۲۸۴	۷۳,۲۸۹	۱,۱۹۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۲,۱۳۲	۹۰۰	۱,۲۴۸
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۳۶۳,۵۵۱	۹۴۸,۲۸۴	۱۴۹
معاملات غيرنقدي	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات 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

امين بمانعلي	امين بمانعلي	1282740725	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
سرمايه گذاري صنايع شيميائي ايران	سرمايه گذاري صنايع شيميائي ايران	10100970248	علي داود تركمان	علي داود تركمان	3960895038	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله
مهشيد مزروعي سبداني	مهشيد مزروعي سبداني	1290622396	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله