اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: خورشید درخشان هشتم توس	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: عسکریه17	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام خورشید درخشان هشتم توس

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورتهای مالی شرکت خورشید درخشان هشتم توس (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 خرداد 1405 و صورت¬های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان¬های نقدی شرکت، برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا 28 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت¬های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- به استثنای محدودیت‌های مندرج در بندهای 3 الی 5، بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به¬کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت¬های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری مشروط

3. مبانی نتیجه‌گیری مشروط

3- تطبیق حساب درخواستی از شرکتهای گروه شامل گروه توسعه اقتصاد ملل و آستان قدس رضوی و تاییدیه وکیل حقوقی شرکت واصل نشده است. با توجه به مراتب فوق این موسسه نتوانسته از طریق اجرای سایر روش‌های حسابرسی، آثار احتمالی ناشی از رفع محدودیت‌های ناشی از موارد فوق بر صورت‌های مالی مورد گزارش را تعیین نماید.

4- سرفصل افزایش سرمایه در جریان به شرح مندرج در یادداشت 17 صورت‌های مالی مشتمل بر 19.900 میلیارد ریال مبالغ منظور شده از مطالبات سهامداران بابت افزایش سرمایه در سال قبل و دوره جاری بوده که مستندات مرتبط بابت مجوز انتقال مطالبات به سرمایه مشاهده نگردید. به دلیل عدم ارائه مستندات تاییدیه کتبی سهامداران بابت انتقال مطالبات یا اعمال آن در تطبیق حسابهای فی مابین و سایر مستندات مورد لزوم، تعیین آثار احتمالی ناشی از رفع محدودیت‌های فوق الذکر بر صورتهای مالی مورد گزارش در شرایط حاضر برای این موسسه میسر نگردید.

5- سرفصل پیش پرداختها به شرح یادداشت 10 صورتهای مالی مشتمل بر مبلغ 839 میلیارد ریال پرداختی بابت پروانه بهره‌برداری سایت "ب" در سال 1396 به شهرداری مشهد و مبلغ 225 میلیارد ریال پرداختی بابت ایجاد زیرساخت اتصال به شبکه برق در سال 1397 به شرکت برق منطقه‌ای خراسان رضوی بوده که تا تاریخ صورت وضعیت مالی تعیین تکلیف نشده و مستندات مورد لزوم جهت حصول اطمینان از نحوه بازیافت اقلام فوق ارائه نشده و این موسسه نتوانسته از طریق اجرای سایر روشهای حسابرسی آثار احتمالی ناشی از محدودیت فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش را تعیین نماید.

6- اظهارنامه مالیات بر عملکرد سال 1404 پس از انقضای مهلت مقرر قانونی ارسال شده است. افزون بر این مالیات بر عملکرد سال 1401 به مبلغ 3.790 میلیون ریال اعلام شده که به دلیل اعتراض از بابت آن ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است. در رعایت استاندارد های حسابداری و ضوابط و مقررات مالیات تخصیص ذخیره حداقل به مبلغ 9.130 میلیون ریال ضرورت دارد. در صورت اصلاح حسابها در این ارتباط سرفصل مالیات پرداختنی و زیان انباشته هریک به مبلغ 9.130 میلیون ریال افزایش خواهند یافت.

نتیجه‌گیری مشروط

7- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 6 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالا در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای 3 الی 5 ضرورت می‌یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت¬های مالی یاد شده، از تمام جنبه¬های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

4. نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای 8 الی 10، تعدیل نشده است:

وضعیت پیشرفت پروژه‌های شرکت

8- به شرح یادداشت 11 صورتهای مالی، فعالیت شرکت از بدو تاسیس (خرداد 1393) صرفا محدود به ساخت پروژه جهان مال (سایت الف) بوده و پیشرفت فیزیکی پروژه مزبور (به دلیل راکد بودن عملیات ساخت) در تاریخ صورت وضعیت مالی 10.46% برآورد شده است. همچنین تاکنون هیچگونه اقدام اجرائی ساخت بر روی زمین سایت "ب" انجام نشده است.

وضعیت پوشش بیمه‌ای موجودی املاک در جریان و دارایی¬های ثابت مشهود

9- به شرح یادداشت‌های 7-1 و 11-5 صورتهای مالی، موجودی املاک در جریان و داراییهای ثابت مشهود با بهای تمام شده 7.249 میلیارد ریال تا سقف 7.058 میلیارد ریال (پس از کسر بهای زمین و پروانه‌های ساختمانی) دارای پوشش بیمه‌ای می‌باشد.

ابهام نسبت به پیامدهای آتی دعاوی حقوقی

10- توجه اعضای محترم هیات مدیره را به یادداشت توضیحی 27-2-3 صورتهای مالی جلب می نماید که در آن، دعوی حقوقی شرکت فلار بابت مطالبه خسارت و ضرر و زیان ناشی از تاخیر در واگذاری املاک و تسویه الباقی مطالبات توصیف شده است.

سایر الزامات گزارشگری

5. 11- اقدامات هیئت مدیره در رابطه با ثبت صورتجلسه تعیین سمت اعضای هیات مدیره مورخ 03/04/1404 در مرجع ثبت شرکتها، تاکنون به نتیجه نهایی منتج نشده است.

12- زیان انباشته شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی بیش از 5 برابر سرمایه آن است، لذا شرکت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت بوده و ضروری است هیات مدیره مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام را دعوت تا درخصوص انحلال و یا بقای آن در چارچوب مقررات قانون تجارت تصمیم‌گیری نماید.

13- علی رغم اتمام مدت ماموریت مدیران به تاریخ 10/03/1405، اقدامات لازم جهت تمدید مدت ماموریت مدیران انجام نشده است.

14- صورتهای مالی و تاییدیه مدیران توسط 5 عضو از 7 عضو هیئت مدیره تایید شده است.

	14مرداد1405

موسسه حسابرسي آزمون پرداز	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه آزمون پرداز	[Hossein Fatehgoosh [Sign	002830	1405/07/12 10:05:45
شريک موسسه آزمون پرداز	[Hamid Khadem [Sign	942194	1405/07/12 10:08:17
مدير موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1405/07/12 10:12:15

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۲,۳۰۳)	(۱۱۲,۴۹۸)	(۲۳۸,۹۴۸)	۰
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتي	(۱۱۲,۳۰۳)	(۱۱۲,۴۹۸)	(۲۳۸,۹۴۸)	۰
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۳	۲۱,۴۱۹	۲۱,۴۸۱	(۱۰۰)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۱۲,۲۷۰)	(۹۱,۰۷۹)	(۲۰۷,۴۶۷)	(۲۳)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۱۲,۲۷۰)	(۹۱,۰۷۹)	(۲۰۷,۴۶۷)	(۲۳)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۱۱۲,۲۷۰)	(۹۱,۰۷۹)	(۲۰۷,۴۶۷)	(۲۳)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۱۱۲,۲۷۰)	(۹۱,۰۷۹)	(۲۰۷,۴۶۷)	(۲۳)
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۱۱۲,۲۷۰)	(۹۱,۰۷۹)	(۲۰۷,۴۶۷)	(۲۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	(۱۱۲,۲۷۰)	(۹۱,۰۷۹)	(۲۰۷,۴۶۷)	(۲۳)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۹۶,۹۸۶	۲۰۸,۲۵۱	۲۳۲,۰۵۶	(۵)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۶۰۶	۶۰۶	۶۰۶	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۳,۶۵۸	۳,۶۵۸	۱۵,۵۳۷	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۰۱,۲۵۰	۲۱۲,۵۱۵	۲۴۸,۱۹۹	(۵)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۰۸۳,۵۱۷	۱,۰۷۹,۹۴۹	۲۹۳,۳۸۹	۰
موجودی مواد و کالا	۱۹,۱۳۰,۱۶۱	۱۹,۰۹۹,۶۸۰	۱۸,۷۱۶,۹۰۹	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۰۱,۰۶۷	۱۰۶,۶۰۰	۹۹,۹۱۷	(۵)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۹۹	۹۹	۹۹	۰
موجودی نقد	۱۸,۲۲۷	۷,۷۵۰	۱,۸۳۳	۱۳۶
	۲۰,۳۳۲,۱۷۱	۲۰,۲۹۴,۰۷۸	۱۹,۱۱۲,۱۴۷	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲۰,۳۳۲,۱۷۱	۲۰,۲۹۴,۰۷۸	۱۹,۱۱۲,۱۴۷	۰
جمع دارایی‌ها	۲۰,۵۳۳,۴۲۱	۲۰,۵۰۶,۵۹۳	۱۹,۳۶۰,۳۴۶	۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۹۲,۲۰۲	۰	۳
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
اندوخته قانونی	۴,۵۴۰	۴,۵۴۰	۴,۵۴۰	۰
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	(۵۳۴,۴۹۹)	(۴۱۲,۲۳۹)	(۲۰۴,۷۶۲)	(۲۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۹,۴۸۰,۰۴۱	۱۸,۹۸۴,۵۱۳	(۱۰۰,۲۲۲)	۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۳۵۵,۲۷۷	۷۸۹,۸۱۴	۱۸,۹۳۶,۶۸۵	(۵۵)
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۵۵,۲۷۷	۷۸۹,۸۱۴	۱۸,۹۳۶,۶۸۵	(۵۵)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶۹۸,۱۰۳	۷۳۲,۲۶۶	۵۲۳,۸۸۳	(۵)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۶۹۸,۱۰۳	۷۳۲,۲۶۶	۵۲۳,۸۸۳	(۵)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶۹۸,۱۰۳	۷۳۲,۲۶۶	۵۲۳,۸۸۳	(۵)
جمع بدهی‌ها	۱,۰۵۳,۳۸۰	۱,۵۲۲,۰۸۰	۱۹,۴۶۰,۵۶۸	(۳۱)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۰,۵۳۳,۴۲۱	۲۰,۵۰۶,۵۹۳	۱۹,۳۶۰,۳۴۶	۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۵۴۰	۰	۰	۰	(۲۰۴,۷۶۳)	۰	(۱۰۰,۲۲۳)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۵۴۰	۰	۰	۰	(۲۰۴,۷۶۳)	۰	(۱۰۰,۲۲۳)
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									(۲۰۷,۴۶۷)		(۲۰۷,۴۶۷)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۷,۴۶۷)	۰	(۲۰۷,۴۶۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۷,۴۶۷)	۰	(۲۰۷,۴۶۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱۹,۲۹۲,۲۰۲	۰			۰					۱۹,۲۹۲,۲۰۲

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۹۲,۲۰۲	۰	۰	۴,۵۴۰	۰	۰	۰	(۴۱۲,۲۲۹)	۰	۱۸,۹۸۴,۵۱۳
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									(۱۱۲,۲۷۰)		(۱۱۲,۲۷۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۲,۲۷۰)	۰	(۱۱۲,۲۷۰)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۶۰۷,۷۹۸									۶۰۷,۷۹۸
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۵۴۰	۰	۰	۰	(۵۲۴,۴۹۹)	۰	۱۹,۴۸۰,۰۴۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۱۰۹,۷۱۶)	(۱۶۴,۳۷۷)	(۳۰۷,۴۱۴)	۳۳
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۰۹,۷۱۶)	(۱۶۴,۳۷۷)	(۳۰۷,۴۱۴)	۳۳
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۳۱,۳۶۴	۳۱,۳۶۳	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۳	۵۵	۱۱۸	(۴۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۳۳	۲۱,۴۱۹	۲۱,۴۸۱	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۰۹,۶۸۳)	(۱۴۳,۹۵۸)	(۲۸۵,۹۳۳)	۳۳
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۲۰,۲۶۰	۱۴۵,۵۰۰	۲۹۱,۸۵۰	(۱۷)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۲۰,۲۶۰	۱۴۵,۵۰۰	۲۹۱,۸۵۰	(۱۷)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰,۵۷۷	۲,۵۴۲	۵,۹۱۷	۳۱۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷,۷۵۰	۱,۸۳۳	۱,۸۳۳	۳۲۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۸,۳۲۷	۴,۳۷۵	۷,۷۵۰	۳۱۹
معاملات غیرنقدی	۶۰۷,۷۹۸	۶۳,۶۶۶	۱۹,۳۵۵,۸۶۸	۸۵۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

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

عمران نوين توس جاودان									عمران نوين توس جاودان	خير
فرهنگي ورزشي آستان قدس رضوي	10103923491	سيدمهدي جوادي	سيدمهدي جوادي						اقتصاد	خير
گروه توسعه اقتصاد ملل	10380078383	سيدمهدي پژم	سيدمهدي پژم	4430730342	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دکترا	کارشناسي	اقتصاد	بله
زيبا سازه توس گام	10320352137	غفور خرامهر	غفور خرامهر	0828843805	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دکترا	کارشناسي	مديريت کسب و کار	خير
گروه هتل هاي ميثاق ملل	10380543660	محمدرضا آل شيخ	محمدرضا آل شيخ	0680174915	مدير عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	بله
آستان قدس رضوي	14004804506	محمدامين مروجي	محمدامين مروجي	6359415690	عضو هيئت‌مديره	موظف	کارشناسي	ساير	بله
صنايع معادن و عمران رضوي	14004342173	محسن نوروزي	محسن نوروزي	0067724639	عضو هيئت‌مديره	موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
	10380277634	عليرضا اسمعيل زاده	عليرضا اسمعيل زاده	0919534031	رئيس هيئت‌مديره	موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله