اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: زیبا سازه توس گام	سرمایه ثبت شده: 3,500,000
نماد: عسکریه14	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 هیئت مدیره	زیبا سازه توس گام

بند مقدمه

1. 1-صورت¬ وضعيت مالي شركت زيبا سازه توس گام (سهامي خاص) به تاريخ 31 خردادماه 1405 و صورتهاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت¬صورتهاي مالي ميان دوره¬اي با هيأت ¬مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورتهاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-به استثناي محدوديت‌هاي مندرج در بندهاي (4) و (5)، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان¬دوره¬اي شامـــل پرس¬وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به¬كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي¬شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي-كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-براساس بررسي‌هاي بعمل آمده درآمد حق‌الزحمه كارگزاري به شرح يادداشت توضيحي 1-5 معادل حدود 215 ميليارد ريال و درآمد بهره‌برداري و اجاره به مبلغ حدود 18 ميليارد ريال مربوط به دوره مورد رسيدگي جاري شناسايي و صورتحساب نشده است. همچنين بهاي تمام شده درآمدهاي مذكور به مبلغ 561 ميليارد ريال در يادداشت توضيحي 3-5 منعكس بوده كه در اين خصوص تسهيم مبلغ فوق بطور صحيح مابين پروژه‌ها صورت نپذيرفته است. تعديلات از بابت موارد فوق‌الذكر براساس استانداردهاي حسابداري ضرورت داشته كه در صورت اعمال آنها سود خالص و حسابهاي دريافتني معادل مبلغ 233 ميليارد ريال افزايش مي‌يافت.

4. 4-همانطور كه در يادداشت توضيحي 2-15 مندرج است، جزو بهاي تمام شده پروژه در جريان ساخت آتي شهر تهران كه در دوره مورد رسيدگي به موسسه اعتباري ملل واگذار شده، مبلغ 9,000 ميليارد ريال شامل 6,000 ميليارد ريال خسارت تعييني توسط دادگاه قابل پرداخت به طرف مشاركت در ساخت پروژه لحاظ گرديده كه مستنداتي درخصوص چگونگي محاسبه و برآورد مزبور به اين مؤسسه ارائه نگرديده است. همچنين درخصوص پروژه ميدان غدير سهاهان اصفهان مستندي ازجمله درصد پيشرفت پروژه، برآورد مخارج آتي و برآورد زمان تكميلي ارائه و افشا نشده است. آثار تعديلاتي كه در صورت دستيابي به مستندات فوق اعمال آنها در حسابها ضرورت مي‌يافت امكان پذير نگرديده است.

5. 5-تا تاريخ اين گزارش تطبيق حساب فيمابين با شركت‌هاي موسسه اعتباري ملل، گروه توسعه اقتصاد ملل و گروه هتل‌هاي ميثاق جمعا با مانده مطالبات معادل حدود 36,473 ميليارد ريال به اين مؤسسه ارائه نشده است. آثار تعديلات احتمالي كه در صورت دريافت صورتهاي تطبيق و صورت مغايرات فوق اعمال آنها در حسابها ضرورت مي‌يافت امكان پذير نمي‌باشد.

6. 6-همانطور كه از صورتهاي مالي پيوست مشخص مي‌باشد، درآمد عملياتي شركت در دوره مورد رسيدگي بابت فروش زمين به اشخاص وابسته (موسسه اعتباري ملل) بوده و املاک در جريان ساخت راكد و اقداماتي جهت بهره‌برداري و آغاز عمليات ساخت زمين‌هاي نگهداري شده براي فروش صورت نگرفته است. در اين خصوص هيچگونه برنامه‌هاي آتي مديريت جهت برون رفت از شرايط فعلي در يادداشت‌هاي توضيحي ارائه و افشا نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

7. 7- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3) و (6) و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت¬هاي مندرج در بندهاي (4) و (5) ضرورت مي¬يافت، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

8. 8-مالكيت املاک فرامرز عباسي مشهد و ياقوت كرمان به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-11 و 3-15 تاكنون به نام شركت منتقل نشده است.
9. 9-توجه استفاده كنندگان از صورت هاي مالي را به يادداشت توضيحي 1-2-30 درخصوص آخرين وضعيت پرونده‌هاي حقوقي شركت جلب مي‌نمايد.

بندهای توضیحی

10. 10-صورتهاي مالي شركت مربوط به سال مالي منتهي به 30 آذر 1404 و دوره مياني شش ماهه منتهي به 31 خرداد 1404، توسط مؤسسه حسابرسي ديگري به ترتيب مورد حسابرسي و بررسي اجمالي قرار گرفته و گزارش¬هاي مربوطه در تاريخ¬هاي 20 دي 1404 و 15 شهريور 1404 به صورت اظهارنظر و نتيجه¬گيري "مقبول" صادر شده است.

سایر موارد

11. 11-صورتهاي مالي و تأييديه مديران با امضاي 3 عضو از 5 عضو هيأت مديره به اين مؤسسه ارائه گرديده است.

25مرداد1405

موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	[Hooman Hoshi [Sign	871573	1405/05/29 17:49:25
مدیر موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1405/05/29 18:19:52

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

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	۳۸,۰۱۷,۶۱۳	۶۳۲,۴۷۷	۱,۶۵۶,۷۵۵	۵,۹۰۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	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	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۳,۰۴۷,۸۹۲)	(۵۶۶,۲۳۵)	(۱,۴۰۳,۸۲۳)	(۲,۳۰۴)
سود (زیان) ناخالص	۲۴,۹۶۹,۷۲۰	۶۷,۲۴۲	۲۵۲,۹۲۲	۳۷,۰۳۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶۷,۶۷۵)	(۵۰,۲۰۴)	(۷۶,۷۹۶)	(۳۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۹,۱۸۰	۲,۶۸۱	۲۲,۲۲۰	۲۴۲
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲۴,۹۱۱,۲۲۵	۱۹,۷۱۹	۱۹۸,۴۵۶	۱۲۶,۲۳۱
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱,۳۱۶	۳۱۰	۱,۹۹۵	۳۲۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴,۹۱۲,۵۴۱	۲۰,۰۲۹	۲۰۰,۴۵۱	۱۲۴,۲۸۲
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۲۷,۳۱۲)	۰	(۷,۴۴۰)	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴,۸۷۵,۲۲۹	۲۰,۰۲۹	۱۹۳,۰۱۱	۱۲۴,۰۹۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۴,۸۷۵,۲۲۹	۲۰,۰۲۹	۱۹۳,۰۱۱	۱۲۴,۰۹۶
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۰	۱۹,۷۱۸	۵۴,۵۷۵	--
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۳۱۰	۵۷۰	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۲۰,۰۲۸	۵۵,۱۴۵	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۲۰,۰۲۸	۵۵,۱۴۵	--
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۷,۱۰۷,۲۰۸	۵,۷۲۳	۵۵,۱۴۶	۱۲۴,۰۸۷
سرمایه	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	
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 ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲۴,۸۷۵,۲۲۹	۲۰,۰۲۹	۱۹۳,۰۱۱	۱۲۴,۰۹۶
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	۲۴,۸۷۵,۲۲۹	۲۰,۰۲۹	۱۹۳,۰۱۱	۱۲۴,۰۹۶

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	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	۳۴۳,۳۴۲	۳۶۶,۶۵۷	۳۹۶,۹۱۵	(۶)
سرمایه‌گذاری در املاک	۲۳۸,۳۰۹	۲۳۸,۳۰۹	۲۲۰,۲۲۴	۰
دارایی‌های نامشهود	۴,۸۹۰	۵,۳۱۳	۶,۰۷۸	(۸)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۵۳,۲۵۰	۴۸۰,۰۰۱	۴۸۰,۰۰۰	(۶)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۰۳۹,۸۹۱	۱,۰۹۰,۲۸۰	۱,۱۰۲,۲۱۷	(۵)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۶,۲۱۸	۲۸,۰۳۷	۴۳,۶۵۱	۶۵
موجودی مواد و کالا	۱,۲۱۴,۹۱۳	۴,۶۵۴,۰۵۷	۴,۶۳۳,۵۶۷	(۷۴)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۷,۳۳۵,۱۰۸	۱,۲۵۷,۵۷۷	۱,۹۱۰,۸۳۱	۲,۸۶۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۵۹,۰۴۲	۱۴,۴۰۲	۹۳,۸۴۷	۳۱۰
	۳۸,۶۵۵,۲۸۱	۵,۹۵۴,۰۷۳	۶,۶۸۰,۸۹۶	۵۴۹
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳۸,۶۵۵,۲۸۱	۵,۹۵۴,۰۷۳	۶,۶۸۰,۸۹۶	۵۴۹
جمع دارایی‌ها	۳۹,۶۹۵,۱۷۲	۷,۰۴۴,۳۵۳	۷,۷۸۴,۱۱۳	۴۶۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	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	۲۴,۰۸۴,۰۱۴	(۷۹۱,۲۱۵)	(۴۸۴,۲۲۶)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۷,۶۸۴,۰۱۴	۲,۸۰۸,۷۸۵	۳,۱۱۵,۷۷۴	۸۸۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۷,۵۴۴	۲۴,۶۶۳	۳۱,۹۳۷	۵۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۷,۵۴۴	۲۴,۶۶۳	۳۱,۹۳۷	۵۲
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۵۷۰,۶۶۸	۲,۸۴۵,۵۷۰	۳,۳۰۰,۴۰۵	(۴۵)
مالیات پرداختنی	۴۴,۷۵۲	۷,۴۴۰	۷۸,۱۴۵	۵۰۲
سود سهام پرداختنی	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	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۱۰,۳۵۸,۱۹۴	۱,۳۵۷,۸۹۵	۱,۲۵۴,۱۶۷	۶۶۳
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۱۳,۶۸۵	۰
	۱۱,۹۷۳,۶۱۴	۴,۲۱۰,۹۰۵	۴,۶۴۶,۴۰۲	۱۸۴
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۱,۹۷۳,۶۱۴	۴,۲۱۰,۹۰۵	۴,۶۴۶,۴۰۲	۱۸۴
جمع بدهی‌ها	۱۲,۰۱۱,۱۵۸	۴,۲۳۵,۵۶۸	۴,۶۶۸,۳۳۹	۱۸۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۹,۶۹۵,۱۷۲	۷,۰۴۴,۳۵۳	۷,۷۸۴,۱۱۳	۴۶۴

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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۴۸۴,۲۲۶)	۰	۳,۱۱۵,۷۷۴
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۴۸۴,۲۲۶)	۰	۳,۱۱۵,۷۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۱۹۳,۰۱۱		۱۹۳,۰۱۱
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 مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۳,۰۱۱	۰	۱۹۳,۰۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۳,۰۱۱	۰	۱۹۳,۰۱۱
سود سهام مصوب									(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۲,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰			۰					(۲,۵۰۰,۰۰۰)
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	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۷۹۱,۲۱۵)	۰	۲,۸۰۸,۷۸۵
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۲۴,۸۷۵,۲۲۹		۲۴,۸۷۵,۲۲۹
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	۲۴,۸۷۵,۲۲۹	۰	۲۴,۸۷۵,۲۲۹
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰

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
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	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۸۴,۰۱۴	۰	۳۷,۶۸۴,۰۱۴

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	۴۵,۲۷۳	۶۶۷,۸۸۲	۳۴,۸۸۳	(۹۳)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۹۹,۷۵۲)	(۷۸,۱۴۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴۵,۲۷۳	۵۶۸,۱۳۰	(۴۳,۲۶۲)	(۹۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۰۴۹)	(۸,۵۰۸)	(۲۰,۰۰۳)	۷۶
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	(۷۱)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	(۱)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	(۱۸,۰۸۵)	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
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱,۰۰۷	۰	۱,۴۱۴	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۰۹	۳۱۰	۵۶۳	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷۳۳)	(۸,۱۹۸)	(۳۶,۱۸۳)	۹۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۴,۶۴۰	۵۵۹,۹۳۳	(۷۹,۴۴۵)	(۹۲)
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	۰	۰	۰	۰
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

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	
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	(۵۰۰,۰۰۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۰	(۵۰۰,۰۰۰)	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۴,۶۴۰	۵۹,۹۲۲	(۷۹,۴۴۵)	(۲۶)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۴,۴۰۲	۹۳,۸۴۷	۹۳,۸۴۷	(۸۵)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۹,۰۴۲	۱۵۳,۷۷۹	۱۴,۴۰۲	(۶۲)
معاملات غیرنقدی	۱,۷۴۹,۴۱۲	۰	۰	
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
گروه توسعه اقتصاد ملل	گروه توسعه اقتصاد ملل	10320352137	غفور خرامهر	غفور خرامهر	0828843805	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت کسب و کار	بله
تامين مالي توس سرمايه	تامين مالي توس سرمايه	14003803120	سيدحسين جوادي	سيدحسين جوادي	0946255393	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي معماري	خير
آرامش سازان پیشرو	آرامش سازان پیشرو	10104064811	صالح نقي پورويجويه	صالح نقي پورويجويه	1370552378	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مديريت مالي	خير
ابوالقاسم سيف الهي ده ميري	ابوالقاسم سيف الهي ده ميري	5359894164	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي كشاورزي	بله
گسترش انرژي ملل	گسترش انرژي ملل	14007140954	محمدامين مروجي	محمدامين مروجي	6359415690	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارداني	بازاريابي	بله
گروه هتل هاي ميثاق ملل	گروه هتل هاي ميثاق ملل	14004804506	محمدرضا آل شيخ	محمدرضا آل شيخ	0680174915	نایب رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	بله