اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فرش ایران	سرمایه ثبت شده: 257,040
نماد: عسکریه38	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 در تاریخ : (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 فرش ایران

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت سهامي فرش ايران (سهامي خاص)، شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر ۱۴۰3 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه ، و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي ۱ تا 23 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، 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 صورت¬هاي مالي، 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 صورت¬هاي مالي 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 با اهميت صورت¬هاي مالي 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 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 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 صورت¬هاي مالي 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 شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت¬هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد. افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي 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.

اظهار نظر مشروط

4. هزينه استاندارد هاي ناظر بر گزارشگري در تهيه و تنظيم صورت هاي مالي در خصوص افشا و ارائه مناسب اقلام مندرج در صورت سود و زيان از جمله سر فصل هاي هاي فروش ، اداري و عمومي و هزينه هاي مالي (يادداشت هاي 6 و 8)، و همچنين صورت جريان وجه نقد و معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت، رعايت نگرديده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. مفاد مواد 25 تا 27 و 40 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 7 اساسنامه در مورد صدور برگ سهام و ثبت در دفتر نقل و انتقال سهام و بدنبال آن عدم رعايت مفاد مواد 114 و 115 همين قانون در مورد سهام وثيقه.

6. - مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت سود سهام مصوب ظرف مدت قانوني

7. 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 هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني برکسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه ، به شواهدي حاكي از اينكه معاملات با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. 9-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي صاحبان سهام تنظيم گرديده،مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است.با توجه به رسيدگي هاي انجام شده ،نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور مرتبط با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد ،جلب نشده است.

9. 11-صورتهاي مالي و گزارش فعاليت و تاييديه مديران دريافتي به تاييد يكي از اعضاي هيئت مديره نرسيده است

	12شهريور1404

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Esfandyar Garshasbi [Sign	800669	1404/06/31 15:30:41
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	Mohammad Taghi Rezaei [[Sign		1404/06/31 15:33:33

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	۱,۴۲۹,۹۰۵	۱,۴۳۵,۲۱۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۹۴,۸۳۵)	(۵۹۸,۷۹۵)	۱
سود(زیان) ناخالص	۸۳۵,۰۷۰	۸۳۶,۴۱۵	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۸۱,۸۷۸)	(۴۶۶,۷۰۲)	(۱۳۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۲۰,۴۸۹	۶۸,۶۱۱	۷۶
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱۲۶,۳۱۹)	۴۳۸,۳۲۴	--
هزینه های مالی	(۷۶۶,۸۲۸)	(۱,۱۰۳,۹۷۲)	۳۱
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۲,۲۴۹	۱,۴۴۷,۰۴۱	(۹۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۰۰,۸۹۸)	۷۸۱,۳۹۳	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۳,۰۳۲)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	(۸۰۰,۸۹۸)	۷۷۸,۳۶۱	--
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	(۸۰۰,۸۹۸)	۷۷۸,۳۶۱	--
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	(۳,۱۱۶)	۳,۰۲۸	--
سرمايه	۲۵۷,۰۴۰	۲۵۷,۰۴۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات 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(زيان) خالص	(۸۰۰,۸۹۸)	۷۷۸,۳۶۱	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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(زیان) جامع سال	(۸۰۰,۸۹۸)	۷۷۸,۳۶۱	--
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	۳,۵۰۱,۴۸۹	۳,۵۱۷,۷۲۲	۱,۴۷۳,۵۳۴	۰
سرمایه‌گذاري در املاک	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	
دارايي‌هاي نامشهود	۲۲,۲۹۰	۱۹,۳۹۷	۵,۳۱۳	۱۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۶,۲۴۹	۱۵,۸۵۰	۲۶,۲۰۰	(۶۱)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۵۳۰,۰۲۸	۳,۵۵۲,۹۶۹	۱,۵۰۵,۰۴۷	(۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴,۵۳۰	۳,۰۹۸	۴,۸۰۸	۴۶
موجودي مواد و كالا	۴,۵۸۷,۴۷۶	۳,۵۳۰,۵۵۱	۲,۵۹۷,۲۲۸	۳۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۱۸,۶۱۵	۱۰,۷۷۸,۸۰۸	۲۵۸,۵۷۶	(۹۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۷۶۲	۸۴,۰۸۱	۰	(۹۹)
موجودي نقد	۴۰,۵۳۰	۳۸,۲۰۰	۳۷,۲۷۱	۶
	۴,۹۵۱,۹۱۳	۱۴,۴۳۴,۷۳۸	۲,۸۹۷,۸۸۳	(۶۶)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۹۵۱,۹۱۳	۱۴,۴۳۴,۷۳۸	۲,۸۹۷,۸۸۳	(۶۶)
جمع دارايي‌ها	۸,۴۸۱,۹۴۱	۱۷,۹۸۷,۷۰۷	۴,۴۰۲,۹۳۰	(۵۳)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۵۷,۰۴۰	۲۵۷,۰۴۰	۲۵۷,۰۴۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۵,۷۰۴	۲۵,۷۰۴	۲۵,۷۰۴	۰
ساير اندوخته‌ها	۱۴,۰۶۳	۱۴,۰۶۳	۱۴,۰۶۴	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	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	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۰۶۱,۴۷۸	۱,۹۴۰,۲۱۲	۱,۲۷۷,۴۵۵	(۴۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۲۵۸,۲۸۵	۲,۲۳۷,۰۱۹	۱,۵۷۴,۲۶۳	(۳۹)
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	۲۰۰,۲۰۰	۱۵۵,۴۳۸	۱۲۰,۷۰۹	۲۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۰۰,۲۰۰	۱۵۵,۴۳۸	۱۲۰,۷۰۹	۲۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۴۵۰,۹۴۶	۱۳,۱۶۷,۸۹۰	۲۸۲,۸۵۱	(۷۴)
ماليات پرداختني	۱۲,۵۴۲	۱۲,۵۴۱	۱۵,۵۷۲	۰
سود سهام پرداختني	۱۹۳,۵۸۴	۱۱۵,۷۴۹	۷۰۷,۷۹۸	۶۷
تسهيلات مالي	۳,۲۶۴,۹۸۲	۲,۲۹۸,۱۵۳	۱,۷۰۰,۸۲۰	۴۲
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۴۰۲	۹۱۷	۹۱۷	۵۳
	۶,۹۲۳,۴۵۶	۱۵,۵۹۵,۲۵۰	۲,۷۰۷,۹۵۸	(۵۶)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۹۲۳,۴۵۶	۱۵,۵۹۵,۲۵۰	۲,۷۰۷,۹۵۸	(۵۶)
جمع بدهي‌ها	۷,۱۲۳,۶۵۶	۱۵,۷۵۰,۶۸۸	۲,۸۲۸,۶۶۷	(۵۵)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸,۴۸۱,۹۴۱	۱۷,۹۸۷,۷۰۷	۴,۴۰۲,۹۳۰	(۵۳)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴	۱۴,۰۶۳	۰	۰	۱,۲۷۷,۴۵۵	۰	۱,۵۷۴,۲۶۲
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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴	۱۴,۰۶۳	۰	۰	۱,۲۷۷,۴۵۵	۰	۱,۵۷۴,۲۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۷۷۸,۳۶۰		۷۷۸,۳۶۰
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۸,۳۶۰	۰	۷۷۸,۳۶۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۸,۳۶۰	۰	۷۷۸,۳۶۰
سود سهام مصوب									(۱۱۵,۶۰۳)		(۱۱۵,۶۰۳)
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴	۱۴,۰۶۳	۰	۰	۱,۹۴۰,۲۱۲	۰	۲,۲۳۷,۰۱۹

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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									(۸۰۰,۸۹۸)		(۸۰۰,۸۹۸)
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰۰,۸۹۸)	۰	(۸۰۰,۸۹۸)
سود سهام مصوب									(۷۷,۸۳۶)		(۷۷,۸۳۶)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴	۱۴,۰۶۳	۰	۰	۱,۰۶۱,۴۷۸	۰	۱,۳۵۸,۲۸۵

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	(۶۳۷,۷۴۶)	(۳,۴۴۴,۸۲۷)	۸۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۳,۰۳۲)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۶۳۷,۷۴۶)	(۳,۴۴۷,۸۵۹)	۸۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹۶	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۶,۶۲۹)	(۴۳,۵۸۹)	۶۲
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	(۴,۰۰۰)	۰	--
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	(۹۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۱۲)
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۰۰,۳۵۵	۲۰۲	۹۹,۰۸۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۸۹,۸۲۲	(۱۲۳,۳۸۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۴۷,۹۲۴)	(۳,۵۷۱,۲۴۶)	۸۵
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۰,۰۰۰	(۹۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۱,۰۸۳,۵۳۸)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۱۸,۹۲۲)	--
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	۳۵۰,۰۰۰	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	(۷۰۷,۶۵۳)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۵۰,۰۰۰	۳,۵۶۹,۸۸۷	(۸۵)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲,۰۷۶	(۱,۳۵۹)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۸,۲۰۰	۳۷,۲۷۱	۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۵۴	۲,۲۸۸	(۸۹)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۰,۵۳۰	۳۸,۲۰۰	۶
معاملات غيرنقدي	۰	۷۰,۵۰۴	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات 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
عمران نوين توس جاودان	عمران نوين توس جاودان	10103923491	سيدحسين جوادي	سيدحسين جوادي	0946255393	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي معماري	بله
گروه توسعه اقتصاد ملل	گروه توسعه اقتصاد ملل	10320352137	غفور خرامهر	مهدي ابراهيمي علويجه	1290654085	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	ساير	خير
اعتباري ملل	اعتباري ملل	10380252343	محمدرضا مروجي	پيمان قرباني عقيل آبادي	0066573637	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	اقتصاد	بله
ارزياب سرمايه توس	ارزياب سرمايه توس	14003803134	كورش ذاكري فرد	سيدغياث الدين طاهري	1532573642	مدير عامل	غير موظف	دكترا	مديريت مالي	بله
گروه هتل هاي ميثاق ملل	گروه هتل هاي ميثاق ملل	14004804506	مهدي ابهري	مهدي ابهري	0870953052	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	ساير	بله