## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: خورشید درخشان هشتم توس | سرمایه ثبت شده: 100,000 |
| نماد: عسکریه17 | 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 |
|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام |
| خورشید درخشان هشتم توس |

**بند مقدمه**

1. 1. صورت هاي مالي شركت خورشيد درخشان هشتم توس (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي در تاريخ 30 آذر 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 27، توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

**بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى**

2. 7. 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 هيئت مديره است.
در تهيه صورتهاي 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. 8. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي 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 صورتهاي 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 بااهميت صورتهاي 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 مي‌تواندترديدي 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 صورتهاي 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 صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
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 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. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت خورشيد درخشان هشتم توس (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1403 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.

**مبانی عدم اظهارنظر**

5. 2. به شرح يادداشت هاي توضيحي 5 و 11 همراه صورتهاي مالي، هزينه هاي اداري و تشكيلاتي و حق بيمه و جرائم متعلق به صدور پروانه پروژه تماما به حساب موجودي املاک منظور شده است و در غياب دسترسي به مباني تسهيم و مستندات مربوط به حق بيمه صدور پروانه، تعيين آثار احتمالي آن بر صورت هاي مالي مشخص نمي باشد.

**تاکید بر مطالب خاص**

6. 4- به شرح يادداشت توضيحي 7 صورتهاي مالي، دارايي هاي ثابت مشهود واحد تحت رسيدگي (با توجه به گزارشات مبني بر ناپايداري سازه و مخاطرات احتمالي براي ساختمان هاي مجاور از پوشش بيمه اي كافي برخوردار نبوده است.

7. 5. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به تعيين تكليف پيش پرداخت‌هاي سنواتي انجام شده به شرح يادداشت توضيحي 1-10 و 2-10 صورتهاي مالي، به ترتيب به شهرداري مشهد بابت پروانه ساختماني سايت (ب) پروژه جهان مال و شركت توزيع برق خراسان رضوي جهت ايجاد زيرساخت اتصال پروژه جهان مال به شبكه برق، جلب مي نمايد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

**سایر بندهای توضیحی**

8. 6. صورتهاي مالي براي دوره گزارشگري به امضاء 5 نفر از هفت نفر عضو هيات مديره رسيده است.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی**

9. 9-1. مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص اخذ و توديع سهام وثيقه هيأت مديره و مدير عامل نزد صندوق شركت.

9-2. مفاد ماده 140 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تخصيص يک بيستم سود خالص هر سال به عنوان اندوخته قانوني.

9-3. مفاد مواد 89 اصلاحيه قانون تجارت و 24 اساسنامه در خصوص تشكيل مجمع عمومي عادي ساليانه در موعد مقرر.

9-4. مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومي عادي بطور فوق العاده مورخ 10/03/1403 در اداره ثبت شركتها.

9-6. مفاد ماده 124 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص انتخاب مديرعامل جديد.

10. 9-5. اقدامات هيات مديره شركت جهت انجام تكاليف مقرر شده از سوي مجمع عمومي فوق العاده مورخ 10/03/1403 در خصوص تعيين تكليف پيش پرداخت سنواتي شهرداري مشهد و برق منطقه اي خراسان حداكثر ظرف مدت 3 ماه (موضوع يادداشت 1-10 و 2-10 صورت‌هاي مالي) همچنين تعيين وضعيت و اجراي كامل قراردادهاي منعقده با شركت هاي چيمن تيلور، فني مجريان هدف و كيسون و همچنين تعيين تكليف در خصوص عدم تطبيق مساحت كل پروژه با پروانه اخذ شده و بخش فني به نتيجه نرسيده است.

11. 10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 24، 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 بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت نشده است. مضافا آنكه ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. 11. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، 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 بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

| موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آگاهان تراز توس(حسابداران رسمي) | | | |
|---|---|---|---|
| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
| شریک موسسه آگاهان تراز توس | [Masoud Afzalianmand [Sign | | 1404/02/03 14:36:31 |
| مدیر موسسه آگاهان تراز توس | [Hassan Saeedi Bilondi [Sign | 800389 | 1404/02/03 14:54:38 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهای عملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) ناخالص | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) عملیاتي | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه‌های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه | ۱,۴۹۵ | ۲,۱۵۹ | (۳۱) |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱,۴۹۵ | ۲,۱۵۹ | (۳۱) |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| سال‌های قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱,۴۹۵ | ۲,۱۵۹ | (۳۱) |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص | ۱,۴۹۵ | ۲,۱۵۹ | (۳۱) |
| سود (زیان) پایه هر سهم | | | |
| عملیاتی (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| غیرعملیاتی (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشی از عملیات در حال تداوم | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۱۵ | ۲۲ | (۳۲) |
| سرمایه | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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 منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص | ۱,۴۹۵ | ۲,۱۵۹ | (۳۱) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع: | | | |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) جامع سال | ۱,۴۹۵ | ۲,۱۵۹ | (۳۱) |

**صورت وضعیت مالی**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایی‌ها | | | | |
| دارایی‌های غیرجاری | | | | |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۳۳۲,۰۵۶ | ۲۵۴,۳۸۲ | ۲۷۷,۱۰۵ | (۹) |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های نامشهود | ۶۰۶ | ۶۰۶ | ۶۰۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافتنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایی‌ها | ۱۵,۵۳۷ | ۱۱,۹۱۵ | ۱۲,۲۹۵ | ۳۰ |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۳۴۸,۱۹۹ | ۲۶۶,۹۰۳ | ۲۹۰,۰۰۰ | (۷) |
| دارایی‌های جاری | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۲۹۲,۳۸۹ | ۳۴۶,۱۶۰ | ۳۸۵,۴۹۳ | (۱۵) |
| موجودی مواد و کالا | ۱۸,۹۸۶,۰۵۱ | ۱۶,۶۳۷,۴۸۴ | ۱۵,۷۶۹,۵۰۵ | ۱۴ |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۹۹,۹۱۷ | ۱۰۳,۹۳۴ | ۱۴۰,۱۱۴ | (۴) |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۹۹ | ۴۰,۰۹۹ | ۹۹ | (۱۰۰) |
| موجودی نقد | ۱,۸۳۳ | ۵,۹۰۳ | ۳۲,۴۳۹ | (۶۹) |
| | ۱۹,۳۸۱,۲۸۹ | ۱۷,۱۳۳,۵۸۰ | ۱۶,۳۲۷,۶۴۹ | ۱۳ |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارایی‌های جاری | ۱۹,۳۸۱,۲۸۹ | ۱۷,۱۳۳,۵۸۰ | ۱۶,۳۲۷,۶۴۹ | ۱۳ |
| جمع دارایی‌ها | ۱۹,۶۳۹,۴۸۸ | ۱۷,۴۰۰,۴۸۳ | ۱۶,۶۱۷,۶۴۹ | ۱۳ |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانونی | ۴,۵۴۰ | ۴,۵۴۰ | ۴,۴۳۲ | ۰ |
| سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته | ۶۴,۲۸۰ | ۶۶,۳۰۵ | ۶۹,۵۹۵ | (۳) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۱۶۸,۹۳۰ | ۱۷۰,۸۴۵ | ۱۷۴,۰۲۷ | (۱) |
| بدهی‌ها | | | | |
| بدهی‌های غیرجاری | | | | |
| پرداختنی‌های بلندمدت | ۱۸,۹۳۶,۶۸۵ | ۱۶,۸۲۲,۵۰۳ | ۱۶,۱۲۰,۸۵۸ | ۱۳ |
| تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌های غیرجاری | ۱۸,۹۳۶,۶۸۵ | ۱۶,۸۲۲,۵۰۳ | ۱۶,۱۲۰,۸۵۸ | ۱۳ |
| بدهی‌های جاری | | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۵۲۳,۸۸۳ | ۴۰۷,۱۳۵ | ۳۲۲,۷۶۴ | ۲۹ |
| 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 |
| | ۵۲۳,۸۸۳ | ۴۰۷,۱۳۵ | ۳۲۲,۷۶۴ | ۲۹ |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌های جاری | ۵۲۳,۸۸۳ | ۴۰۷,۱۳۵ | ۳۲۲,۷۶۴ | ۲۹ |
| جمع بدهی‌ها | ۱۹,۴۶۰,۵۶۸ | ۱۷,۲۲۹,۶۳۸ | ۱۶,۴۴۳,۶۲۲ | ۱۳ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | ۱۹,۶۲۹,۴۸۸ | ۱۷,۴۰۰,۴۸۳ | ۱۶,۶۱۷,۶۴۹ | ۱۳ |

**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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۴۳۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۹,۵۹۵ | ۰ | ۱۷۴,۰۲۷ |
| 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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۴۳۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۹,۵۹۵ | ۰ | ۱۷۴,۰۲۷ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۲,۱۵۹ | | ۲,۱۵۹ |
| 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۱۵۹ | ۰ | ۲,۱۵۹ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۱۵۹ | ۰ | ۲,۱۵۹ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۵,۳۴۱) | | (۵,۳۴۱) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | 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 | | | | | ۱۰۸ | | | | (۱۰۸) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۵۴۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۶,۳۰۵ | ۰ | ۱۷۰,۸۴۵ |
| تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۱,۴۹۵ | | ۱,۴۹۵ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۹۵ | ۰ | ۱,۴۹۵ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۳,۴۲۰) | | (۳,۴۲۰) |
| 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 |
| 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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۵۴۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۴,۳۸۰ | ۰ | ۱۶۸,۹۲۰ |

**صورت جریان‌های نقدی**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | (۵۸۸,۵۷۰) | (۵۰۴,۱۱۴) | (۱۷) |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | (۵۸۸,۵۷۰) | (۵۰۴,۱۱۴) | (۱۷) |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۱,۹۹۵) | (۱,۷۸۹) | (۱۲) |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود | ۰ | (۶) | -- |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۴۰,۰۳۱ | ۱۰,۰۰۰ | ۳۰۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۰ | (۵۰,۰۰۰) | -- |
| پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها | ۱,۴۶۴ | ۲,۱۵۹ | (۳۲) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | ۳۹,۵۰۰ | (۳۹,۶۳۶) | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی | (۵۴۹,۰۷۰) | (۵۴۳,۷۵۰) | (۱) |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات | ۵۴۵,۰۰۰ | ۵۱۷,۲۱۴ | ۵ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | ۵۴۵,۰۰۰ | ۵۱۷,۲۱۴ | ۵ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | (۴,۰۷۰) | (۲۶,۵۳۶) | ۸۵ |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۵,۹۰۳ | ۳۲,۴۳۹ | (۸۲) |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | ۱,۸۳۳ | ۵,۹۰۳ | (۶۹) |
| معاملات غیرنقدی | ۴۶۳,۰۶۴ | ۱۷۹,۰۹۰ | ۱۵۹ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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 و توسعه رضوي | عمران و توسعه رضوي | 10380053599 | عليرضا اسمعيل زاده | عليرضا اسمعيل زاده | 0919534031 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت اجرايي | بله |
| عمران نوين توس جاودان | عمران نوين توس جاودان | 10103923491 | سيدمهدي جوادي | سيدمهدي جوادي | 0922760357 | نايب رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي | اقتصاد | خير |
| فرهنگي ورزشي آستان قدس رضوي | فرهنگي ورزشي آستان قدس رضوي | 10380078383 | خليل اكبري شانديز | خليل اكبري شانديز | 0934932379 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت اجرايي | بله |
| گروه توسعه اقتصاد ملل | گروه توسعه اقتصاد ملل | 10320352137 | غفور خرامهر | غفور خرامهر | 0828843805 | عضو هيئت مديره | غير موظف | دكترا | مديريت كسب و كار | بله |
| زيبا سازه توس گام | زيبا سازه توس گام | 10380543660 | محمدرضا آل شيخ | محمدرضا آل شيخ | 0680174915 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي | مهندسي عمران | بله |
| گروه هتل هاي ميثاق ملل | گروه هتل هاي ميثاق ملل | 14004804506 | محمدامين مروجي | محمدامين مروجي | 6359415690 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي | ساير | بله |
| آستان قدس رضوي | آستان قدس رضوي | 14004342173 | مهدي عالي گلستان | مهدي عالي گلستان | 0942793293 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي | حسابداري مالي | خير |
| محمدرضا پويان | محمدرضا پويان | 0652073069 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | خارج از هيئت مديره | دكترا | مديريت استراتژيک | خير |