اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: آرامش سازان پیشرو	سرمایه ثبت شده: 500,000
نماد: عسکریه10	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 آرامش سازان پیشرو

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت آرامش سازان پيشرو (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به 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 31 ، توسط اين مؤسسه، 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 كنترل هاي 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 6-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، بعنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب بعنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترلهاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

•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 مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري 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 مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين مؤسسه بعنوان 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. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت آرامش سازان پيشرو (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده بعنوان مبناي اظهارنظر مشروط ، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. 2-به شرح يادداشت توضيحي 3-1-16 صورتهاي مالي مبلغ 36 ميليارد ريال بابت ماليات نقل و انتقال املاک توسط سازمان امور مالياتي از شرکت مطالبه گرديده بود که همزمان با پرداخت ماليات در تاريخ بهمن ماه 1402، شرکت معادل مبلغ مذکور را به حساب طلب از شرکت همگروه ليزينگ توسعه صنعت و تجارت توس منظور نموده است. در اين ارتباط بدليل عدم تهيه و ارائه صورت تطبيق حساب في مابين و عدم دسترسي به مدارک و مستندات مورد لزوم مبني بر پذيرش و نحوه و زمان تسويه مبلغ مزبور، تعيين تعديلات لازم از اين بابت بر صورتهاي مالي مورد گزارش، براي اين موسسه امکانپذير نمي‌باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهانظر مشروط ، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شرکت آرامش سازان پيشرو (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملکرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکيد بر مطالب خاص

6. 4-به شرح يادداشت توضيحي 2-1-22 صورت هاي مالي، طبق قرارداد تنظيم شده، ملک هرمزان واقع در شهرک غرب تهران (به شرح يادداشت توضيحي 12) به مبلغ توافق شده واگذار گرديده است. بر اين اساس طبق ماده 2 قرارداد همزمان با پرداخت 35 درصد ثمن معامله، قرارداد نافذ خواهد گرديد که تا تاريخ تائيد صورت هاي مالي اين امر محقق نشده است. پيگيري هاي شرکت در رابطه با تعيين وضعيت ملک مذکور طبق مفاد قرارداد در جريان است. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7-پيگيري هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 29 بهمن 1402 ، در خصوص بند 4 اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده است.

8. 8-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-28 صورت هاي مالي بعنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شرکت در جريان رسيدگي ها به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبني برکسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. معاملات انجام شده در چارچوب روابط فيمابين انجام گرديده است.

9. 9-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره، جلب نشده است.

10. 10-در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شرکت‌هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، که موارد عدم رعايت به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارائي ارسال شده است.

16بهمن1403

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت شهود امين

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه شهود امين	[Hosein Jafari [Sign	972461	1403/12/22 15:22:48
مدير موسسه شهود امين	Mohammadsafa Dehghan [[Sign	811012	1403/12/22 15:27:00

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال 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	۱,۷۱۵,۳۳۹	۹۰۹,۳۴۶	۸۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۴۴۷,۵۸۵)	(۷۶۲,۳۳۲)	(۹۰)
سود(زیان) ناخالص	۲۶۷,۷۵۴	۱۴۷,۰۱۴	۸۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۹,۶۷۳)	(۵۶,۳۰۷)	(۴۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۰۱,۶۸۵	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۸۹,۷۶۶	۹۰,۷۰۷	۲۱۹
هزینه های مالی	۰	(۶,۴۲۹)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۴,۴۹۶	۲۰۸,۱۶۴	(۷۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۳۴,۲۶۲	۲۹۲,۴۴۲	۱۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۶,۱۷۶)	(۱۰۲,۳۴۷)	۳۵
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۶۸,۰۸۶	۱۹۰,۰۹۵	۴۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۶۸,۰۸۶	۱۹۰,۰۹۵	۴۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	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	
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵۳۶	۳۸۰	۴۱
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	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	۲۶۸,۰۸۶	۱۹۰,۰۹۵	۴۱
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	۲۶۸,۰۸۶	۱۹۰,۰۹۵	۴۱

توضيحات

صورت وضعيت 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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۹۶۲	۱۱,۱۶۸	۱۶۷	(۸۲)
سرمايه‌گذاري در املاک	۶۵۳,۷۶۰	۶۵۳,۷۶۰	۶۵۳,۷۶۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۶۷	۲۵۵	۰	(۳۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۲,۶۵۷	۱۲,۵۷۷	۱۳,۳۲۷	۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶۶۸,۵۴۶	۶۷۷,۷۶۰	۶۶۷,۲۵۴	(۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹۴,۴۶۳	۰	۰	
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۶۶,۱۲۸	۴۴۲,۷۳۷	۵,۱۷۰,۳۵۰	۵۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۸۰,۸۹۷	۰	۰	
موجودي نقد	۱۷,۸۱۲	۱,۰۸۹,۰۴۰	۴,۷۳۷	(۹۸)
	۱,۴۵۹,۳۰۰	۱,۵۳۱,۷۷۷	۵,۱۷۵,۰۸۷	(۵)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۴۵۹,۳۰۰	۱,۵۳۱,۷۷۷	۵,۱۷۵,۰۸۷	(۵)
جمع دارايي‌ها	۲,۱۲۷,۸۴۶	۲,۲۰۹,۵۳۷	۵,۸۴۲,۳۴۱	(۴)

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	
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۷,۹۰۹	۲۴,۵۰۵	۱۵,۰۰۰	۵۵
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	۲۶۰,۳۴۱	۲۰۵,۶۵۹	۶۷۵,۰۶۹	۲۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۷۹۸,۲۵۰	۷۳۰,۱۶۴	۸۴۰,۰۶۹	۹
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	۴,۶۱۲	۲,۹۹۸	۱,۹۷۱	۵۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴,۶۱۲	۲,۹۹۸	۱,۹۷۱	۵۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۲۵۸,۸۰۸	۱,۳۳۲,۲۰۲	۱,۲۰۴,۹۴۹	(۶)
ماليات پرداختني	۶۶,۱۷۶	۱۴۴,۱۷۳	۶۷,۸۱۲	(۵۴)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۴۲۰,۰۰۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۳,۳۰۷,۵۴۰	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	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۳۲۴,۹۸۴	۱,۴۷۶,۳۷۵	۵,۰۰۰,۳۰۱	(۱۰)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۳۲۴,۹۸۴	۱,۴۷۶,۳۷۵	۵,۰۰۰,۳۰۱	(۱۰)
جمع بدهي‌ها	۱,۳۲۹,۵۹۶	۱,۴۷۹,۳۷۳	۵,۰۰۲,۲۷۲	(۱۰)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲,۱۲۷,۸۴۶	۲,۲۰۹,۵۳۷	۵,۸۴۲,۳۴۱	(۴)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۷۵,۰۶۹	۰	۸۴۰,۰۶۹
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	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۷۵,۰۶۹	۰	۸۴۰,۰۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱۹۰,۰۹۵		۱۹۰,۰۹۵
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	۱۹۰,۰۹۵	۰	۱۹۰,۰۹۵

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 کل
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۰,۰۹۵	۰	۱۹۰,۰۹۵
سود سهام مصوب									(۶۵۰,۰۰۰)		(۶۵۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۳۵۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۳۵۰,۰۰۰
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 مالکانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۹,۵۰۵				(۹,۵۰۵)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴,۵۰۵	۰	۰	۰	۲۰۵,۶۵۹	۰	۷۳۰,۱۶۴
تغييرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۲۶۸,۰۸۶		۲۶۸,۰۸۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							۰	۰	۲۶۸,۰۸۶		۲۶۸,۰۸۶
سود سهام مصوب									(۲۰۰,۰۰۰)		(۲۰۰,۰۰۰)
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

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
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۳,۴۰۴				(۱۳,۴۰۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۷,۹۰۹	۰	۰	۰	۲۶۰,۳۴۱	۰	۷۹۸,۲۵۰

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	(۹۱۸,۰۸۲)	۵,۱۷۶,۸۸۸	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۴۴,۱۷۳)	(۵۴,۲۵۰)	(۱۶۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۰۶۲,۲۵۵)	۵,۱۲۲,۶۳۸	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸,۵۴۶	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
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	۰	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
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	۸,۱۹۰	۸,۳۵۳	(۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۶,۷۳۶	۸,۳۵۳	۱۰۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۰۴۵,۵۱۹)	۵,۱۳۰,۹۹۱	--
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	۱۸۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۰,۰۰۰)	(۳,۴۴۳,۹۶۵)	۱۰۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۵۰۴,۵۴۰)	--
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
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	(۲۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۰,۰۰۰)	(۴,۰۴۸,۵۰۵)	۹۹
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱,۰۷۵,۵۱۹)	۱,۰۸۲,۴۸۶	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۰۸۹,۰۴۰	۴,۷۳۷	۲۲,۸۹۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴,۲۹۱	۱,۸۱۷	۱۳۶
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۷,۸۱۲	۱,۰۸۹,۰۴۰	(۹۸)
معاملات غيرنقدي	۰	۳۵۰,۰۰۰	--
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
گروه توسعه اقتصاد ملل	گروه توسعه اقتصاد ملل	10320352137	غفور خرامهر	غفور خرامهر	0828843805	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت کسب و کار	بله
گسترش انرژي ملل	گسترش انرژي ملل	14007140954	فاقد نماینده	هرمز حدادپور	0036304018	مدیر عامل	موظف	دکترا	مدیریت بازرگاني	بله
سلوي درمان لوتوس	سلوي درمان لوتوس	14005319021	فاقد نماینده	غلامعلي طاهري	0703141791	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	مدیریت مالي	بله