اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت مطالعاتي توليدي نانو پودر توس	سرمایه ثبت شده: 59,000
نماد: عسکریه25	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 شرکت مطالعاتي توليدي نانو پودر توس

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شرکت مطالعاتي توليدي نانو پودر توس (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 30 ، 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. 4-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 مطالعاتي توليدي نانو پودر توس (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده بعنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت مطالعاتي توليدي نانو پودر توس (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد 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 مي دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. 5-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-27 صورت هاي مالي بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت در جريان رسيدگي ها به اطلاع اين مؤسسه 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 رأي گيري رعايت شده است. معاملات انجام شده در چارچوب روابط فيمابين انجام گرديده است.

6. 6-گزارش هيئت 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره، جلب نشده است.

7. 7-در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارائي ارسال شده است.

	16بهمن1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت شهود امين

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شهود امین	[Hosein Jafari [Sign	972461	1403/12/22 15:14:48
مدیر موسسه شهود امین	Mohammadsafa Dehghan [[Sign	811012	1403/12/22 15:24:53

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	۵۹۴,۰۳۲	۱۸۳,۸۳۶	۲۲۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۵۸,۹۵۷)	(۱۱۷,۷۹۳)	(۲۰۵)
سود(زیان) ناخالص	۲۳۵,۰۷۵	۶۶,۰۴۳	۲۵۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۵,۰۲۷)	(۳۰,۶۶۸)	(۴۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۹۰,۰۴۸	۳۵,۳۷۵	۴۳۷
هزینه های مالی	(۲۷)	(۱۶۰)	۸۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۱۲۷	۱,۸۹۲	(۴۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۹۱,۱۴۸	۳۷,۱۰۷	۴۱۵

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	(۳۹,۴۰۴)	(۷,۸۷۴)	(۴۰۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵۱,۷۴۴	۲۹,۲۳۳	۴۱۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۵۱,۷۴۴	۲۹,۲۳۳	۴۱۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲,۵۷۲	۴۹۵	۴۲۰
سرمایه	۵۹,۰۰۰	۵۹,۰۰۰	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	۱۵۱,۷۴۴	۲۹,۲۳۳	۴۱۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	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	۱۵۱,۷۴۴	۲۹,۲۳۳	۴۱۹
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	۲۷,۶۲۲	۱۶,۷۴۶	۱۰,۲۲۵	۶۵
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	۱۲۷,۱۲۸	۱۱۱,۰۱۶	۹۵,۸۳۸	۱۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۵۴,۸۵۰	۱۲۷,۸۶۲	۱۰۶,۱۶۳	۲۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵,۷۵۸	۷,۲۹۶	۱۲,۷۳۸	(۲۱)
موجودي مواد و کالا	۸۶,۷۲۷	۳۵,۱۵۷	۱۹,۲۶۰	۱۴۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۶۷,۶۹۹	۵۵,۶۵۵	۴۳,۷۷۶	۳۸۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲,۲۸۴	۳,۶۹۰	۶,۴۴۸	(۳۸)
موجودي نقد	۹,۰۳۵	۶۲۸	۵,۹۲۶	۱,۳۳۹
	۳۷۱,۵۰۳	۱۰۲,۴۲۶	۸۸,۱۴۸	۲۶۳
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳۷۱,۵۰۳	۱۰۲,۴۲۶	۸۸,۱۴۸	۲۶۳
جمع داراييها	۵۲۶,۳۵۳	۲۳۰,۲۸۸	۱۹۴,۳۱۱	۱۲۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۹,۰۰۰	۵۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰,۱۱۳	۲,۵۲۶	۱,۰۶۴	۳۰۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	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(زیان) انباشته	۱۷۶,۰۴۰	۴۱,۸۸۳	۱۵,۷۴۳	۳۲۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۴۵,۱۵۳	۱۰۳,۴۰۹	۷۵,۸۰۷	۱۳۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۵,۵۰۴	۱۲,۷۹۳	۷,۹۲۹	۲۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۱,۵۰۴	۲۸,۷۹۳	۲۳,۹۲۹	۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۰۳,۵۵۳	۳۲,۷۳۱	۳۰,۱۱۱	۲۱۶
ماليات پرداختني	۳۷,۷۵۰	۶,۶۴۲	۳,۷۹۵	۴۶۸
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۴,۱۳۳	۴,۱۳۳	--
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۰۸,۳۹۳	۵۴,۵۸۰	۵۶,۵۳۶	۹۹
	۲۴۹,۶۹۶	۹۸,۰۸۶	۹۴,۵۷۵	۱۵۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۴۹,۶۹۶	۹۸,۰۸۶	۹۴,۵۷۵	۱۵۵
جمع بدهي‌ها	۲۸۱,۲۰۰	۱۲۶,۸۷۹	۱۱۸,۵۰۴	۱۲۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۵۲۶,۳۵۳	۲۳۰,۲۸۸	۱۹۴,۳۱۱	۱۲۹

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۴۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۶۴	۰	۰	۰	۱۵,۷۴۳	۰	۷۵,۸۰۷
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	۴۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۶۴	۰	۰	۰	۱۵,۷۴۳	۰	۷۵,۸۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۲۹,۲۳۳		۲۹,۲۳۳
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	۲۹,۲۳۳	۰	۲۹,۲۳۳
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	۲۹,۲۳۳	۰	۲۹,۲۳۳
سود سهام مصوب									(۱,۶۳۱)		(۱,۶۳۱)
افزایش سرمایه	۱۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱۰,۰۰۰)	۰	۰		۰					(۱۰,۰۰۰)
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					۱,۴۶۲				(۱,۴۶۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۲۶	۰	۰	۰	۴۱,۸۸۳	۰	۱۰۳,۴۰۹

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سايراندوخته‌ها	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									۱۵۱,۷۴۴		۱۵۱,۷۴۴
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	۱۵۱,۷۴۴	۰	۱۵۱,۷۴۴
سود سهام مصوب									(۱۰,۰۰۰)		(۱۰,۰۰۰)
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
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۷,۵۸۷				(۷,۵۸۷)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۵۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۱۳	۰	۰	۰	۱۷۶,۰۴۰	۰	۲۴۵,۱۵۳

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	۷۲,۷۵۴	۲۸,۳۵۸	۱۵۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۸,۲۹۶)	(۳,۷۹۵)	(۱۱۹)

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	۶۴,۴۵۸	۲۴,۵۶۳	۱۶۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۴,۳۱۶)	(۹,۸۷۰)	(۴۵)
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	(۲۰,۲۱۷)	(۱۸,۴۴۰)	(۱۰)
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	۴,۵۶۳	--
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	۸۸۷	۱۰	۸,۷۷۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۳,۶۴۶)	(۲۳,۷۳۷)	(۴۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۰,۸۱۲	۸۲۶	۳,۶۳۰
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	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱۴,۱۸۵	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲۶,۴۶۸)	(۴,۳۴۹)	(۵۰۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۶۰)	(۱۶۰)	۰
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۱)	(۵۱۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۲۲,۴۴۳)	(۶,۱۴۰)	(۲۶۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۸,۳۶۹	(۵,۳۱۴)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۲۸	۵,۹۲۶	(۸۹)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۳۸	۱۶	۱۳۸
مانده موجودي نقد در پایان سال	۹,۰۳۵	۶۲۸	۱,۳۳۹
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات 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
غلامعلي طاهري	غلامعلي طاهري	0703141791	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت مالي	بله
زيبا سازه توس گام	زيبا سازه توس گام	10380543660	ابوالقاسم سيف الهي ده ميري	ابوالقاسم سيف الهي ده ميري	5359894164	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي کشاورزي	بله
گروه توسعه اقتصاد ملل	گروه توسعه اقتصاد ملل	10320352137	غفور خرامهر	غفور خرامهر	0828843805	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت کسب و کار	بله
رضا فلسفي	رضا فلسفي	0064301958	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دکترا	مديريت	بله
سيدمحمود فاطمي عقداء	سيدمحمود فاطمي عقداء	4449350758	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	زمين شناسي	بله