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 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	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 صورت وضعيت مالي به تاريخ 30آذر ۱۴۰۲ و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي ۱ تا ۳۳ توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 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 بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت سهامي فرش ايران (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.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، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور 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 اجراء، 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 زير پاگذاري‌كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم‌كشف 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 شرايطي‌كه 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 صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاء شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي‌كسب شده 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 افشاء، 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 اطلاع رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي‌كه مي توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آن ها مي‌رسد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت سهامي فرش ايران (سهامي خاص) در تاريخ 30آذر 1402 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. ابهام نسبت به دعاوي حقوقي و بدهي احتمالي به سازمان تامين اجتماعي
توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به موضوعات مندرج در يادداشت توضيحي 3-10 صورتهاي مالي كه در آن، اقدامات حقوقي انجام شده نسبت به املاک شركت توصيف گرديده و در جريان مي باشد و همچنين موضوع مندرج در يادداشت 2-31 صورت هاي مالي، كه در آن بدهي احتمالي به سازمان تامين اجتماعي بيان گرديده، جلب مي نمايد.
مفاد اين بندتاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است

ساير بندهای توضیحی

6. صورتهاي مالي شركت براي سال منتهي به 30 آذر 1401، توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 24 فروردين 1402 حسابرس مذكور، اظهار نظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد عدم رعايت مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

7-1) مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت سود به سهامداران در موعد مقرر.

7-2) مفاد مواد ۱۲۴ و ۱۲۸ اصلاحيه قانون تجارت و ماده 44 اساسنامه مبني بر تعيين حدود اختيارات و حق الزحمه مديرعامل توسط هيئت مديره و ارسال نسخه‌اي از صورتجلسه مزبور به مرجع ثبت شركت‌ها و آگهي آن در روزنامه رسمي.

7-3) مفاد ماده ۱۴۸ اصلاحيه قانون تجارت درخصوص رعايت حقوق كليه صاحبان سهام بطور يكسان، در خصوص معاملات انجام شده در يادداشت 1-30 صورت هاي مالي (دريافت وجه و خريد و فروش املاک).

8. مفاد مواد 112و113 اصلاحيه قانون تجارت در مورد دعوت هيئت مديره از مجمع عمومي در خصوص تكميل اعضاي هيئت مديره به دليل فوت رئيس هيئت مديره طي سال مورد گزارش بطور كامل رعايت نگرديده است، مضافا به همين دليل صورت هاي مالي و تائيديه مديران نيز فاقد تائيد متوفي مي باشد.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي1-30، بعنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت و ماده 43 اساسنامه كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور به استثناي مفاد ماده 3-7 فوق، مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري، 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.

10. 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 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 ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

11. در اجراي23 ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي وتامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه به استثناي عدم رعايت برخي مفاد قانون مذكور از جمله تشكيل واحد مبارز با پولشويي در شرک و معرفي آن به دبيرخانه ذيربط به منظور تاييد صلاحيت، تهيه نرم افزار در خصوص اجراي قانون و برگزاري دوره آموزشي و تهيه دستورالعمل تشخيص عمليات و معاملات مشكوک، اين موسسه به موارد با اهميت ديگري حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

	20بهمن1402

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Esfandyar Garshasbi [Sign	800669	1403/01/27 12:05:05
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Abolfazl Rezaei [Sign		1403/01/27 15:58:38
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	Mohammadtaghi Rezaei [[Sign		1403/01/27 16:04:00

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۴۳۵,۲۱۰	۸۵۲,۸۹۲	۶۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۹۸,۷۹۵)	(۴۲۶,۱۷۷)	(۴۱)
سود(زیان) ناخالص	۸۳۶,۴۱۵	۴۲۶,۷۱۵	۹۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۶۶,۷۰۲)	(۲۱۸,۶۹۶)	(۱۱۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۸,۶۱۱	۳۸,۰۹۰	۸۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴۳۸,۳۲۴	۲۴۶,۱۰۹	۷۸
هزینه های مالی	(۱,۱۰۳,۹۷۲)	(۲۰۸,۸۱۰)	(۴۲۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۴۴۷,۰۴۱	۱,۱۳۷,۵۶۰	۲۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۸۱,۳۹۳	۱,۱۷۴,۸۵۹	(۳۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳,۰۳۲)	(۱۸,۸۲۴)	۸۴
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۷۸,۳۶۱	۱,۱۵۶,۰۳۵	(۳۳)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۷۸,۳۶۱	۱,۱۵۶,۰۳۵	(۳۳)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (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
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳,۰۲۸	۴,۴۹۷	(۳۳)
سرمایه	۲۵۷,۰۴۰	۲۵۷,۰۴۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۷۷۸,۳۶۱	۱,۱۵۶,۰۳۵	(۳۳)
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	۷۷۸,۳۶۱	۱,۱۵۶,۰۳۵	(۳۳)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۳,۵۱۷,۷۲۲	۱,۴۷۳,۵۳۴	۱,۷۹۰,۷۵۰	۱۳۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۹,۳۹۷	۵,۳۱۳	۵,۲۶۵	۲۶۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۵,۸۵۰	۲۶,۲۰۰	۱۴,۶۲۸	(۴۰)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳,۵۵۲,۹۶۹	۱,۵۰۵,۰۴۷	۱,۸۱۰,۶۴۳	۱۳۶
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳,۰۹۸	۴,۸۰۸	۱۳,۹۹۷	(۳۶)
موجودي مواد و کالا	۳,۵۳۰,۵۵۱	۲,۵۹۷,۲۲۸	۱,۷۸۲,۱۲۴	۳۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۷۷۸,۸۰۸	۲۵۸,۵۷۶	۱۴۷,۴۰۲	۴,۰۶۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۸۴,۰۸۱	۰	۰	
موجودي نقد	۳۸,۲۰۰	۳۷,۲۷۱	۶۹,۱۰۸	۲
	۱۴,۴۳۴,۷۳۸	۲,۸۹۷,۸۸۳	۲,۰۱۲,۶۳۱	۳۹۸
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۴,۴۳۴,۷۳۸	۲,۸۹۷,۸۸۳	۲,۰۱۲,۶۳۱	۳۹۸
جمع داراييها	۱۷,۹۸۷,۷۰۷	۴,۴۰۲,۹۳۰	۳,۸۲۳,۲۷۴	۳۰۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
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

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۱۴,۰۶۴	۱۴,۰۶۴	۱۴,۰۶۴	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۴,۲۲۵	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۹۴۳,۲۴۴	۱,۲۷۷,۴۵۵	۱۳۱,۷۰۲	۵۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۲۴۰,۰۵۲	۱,۵۷۴,۲۶۳	۴۳۲,۷۳۵	۴۲
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵۵,۴۳۸	۱۲۰,۷۰۹	۷۹,۲۹۰	۲۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۵۵,۴۳۸	۱۲۰,۷۰۹	۷۹,۲۹۰	۲۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۳,۱۶۴,۸۵۸	۲۸۲,۸۵۱	۲,۶۰۹,۶۵۸	۴,۵۵۴
مالیات پرداختنی	۱۲,۵۴۰	۱۵,۵۷۲	۱,۲۵۲	(۱۹)
سود سهام پرداختنی	۱۱۵,۷۴۹	۷۰۷,۷۹۸	۶۹۹,۹۳۲	(۸۴)
تسهیلات مالی	۲,۲۹۸,۱۵۳	۱,۷۰۰,۸۲۰	۰	۳۵
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۹۱۷	۹۱۷	۴۰۷	۰
	۱۵,۵۹۲,۲۱۷	۲,۷۰۷,۹۵۸	۳,۳۱۱,۲۴۹	۴۷۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۵,۵۹۲,۲۱۷	۲,۷۰۷,۹۵۸	۳,۳۱۱,۲۴۹	۴۷۶
جمع بدهی‌ها	۱۵,۷۴۷,۶۵۵	۲,۸۲۸,۶۶۷	۳,۳۹۰,۵۳۹	۴۵۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۷,۹۸۷,۷۰۷	۴,۴۰۲,۹۳۰	۳,۸۲۳,۲۷۴	۳۰۹

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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴	۱۴,۰۶۴	۰	۴,۲۲۵	۱۳۱,۷۰۲	۰	۴۳۲,۷۳۵
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴	۱۴,۰۶۴	۰	۴,۲۲۵	۱۳۱,۷۰۲	۰	۴۳۲,۷۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۱,۱۵۶,۰۳۵		۱,۱۵۶,۰۳۵
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۶,۰۳۵	۰	۱,۱۵۶,۰۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۶,۰۳۵	۰	۱,۱۵۶,۰۳۵
سود سهام مصوب									(۱۰,۲۸۲)		(۱۰,۲۸۲)
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	(۴,۲۲۵)	۰		(۴,۲۲۵)
تخصیص به اندوخته قانوني					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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴	۱۴,۰۶۴	۰	۰	۱,۲۷۷,۴۵۵	۰	۱,۵۷۴,۲۶۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۷۸۱,۳۹۳		۷۸۱,۳۹۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸۱,۳۹۳	۰	۷۸۱,۳۹۳
سود سهام مصوب									(۱۱۵,۶۰۴)		(۱۱۵,۶۰۴)
افزايش سرمايه	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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴	۱۴,۰۶۴	۰	۰	۱,۹۴۳,۲۴۴	۰	۲,۲۴۰,۰۵۲

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۳,۴۴۴,۸۲۷)	(۵۸۵,۵۳۴)	(۴۸۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳,۰۳۲)	(۴,۵۰۵)	۳۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳,۴۴۷,۸۵۹)	(۵۹۰,۰۳۹)	(۴۸۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۳,۵۸۹)	(۱۸۰,۱۵۵)	۷۶
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	(۱۸۶)	--
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	(۸۰,۰۰۰)	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	۲۰۲	۱,۰۸۰	(۸۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۲۳,۳۸۷)	(۱۷۹,۲۶۱)	۳۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۵۷۱,۲۴۶)	(۷۶۹,۳۰۰)	(۳۶۴)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۵,۳۸۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۶۲۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱,۰۸۳,۵۳۸)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۸,۹۲۲)	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	(۷۰۷,۶۵۳)	(۳,۴۱۶)	(۲۹,۱۹۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۳,۵۶۹,۸۸۷	۷۳۷,۵۸۴	۳۸۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۳۵۹)	(۳۱,۷۱۶)	۹۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۷,۲۷۱	۶۹,۱۰۸	(۴۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۲۸۸	(۱۲۱)	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۸,۲۰۰	۳۷,۲۷۱	۲
معاملات غیرنقدي	۷۰,۵۰۴	۲,۶۵۸,۵۰۰	(۹۷)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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
مجید محمدپناه	مجید محمدپناه	0942308042	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	خارج از هیئت مدیره	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
عمران نوین توس جاودان	عمران نوین توس جاودان	10103923491	سیدحسین جوادي	سیدحسین جوادي	0946255393	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي معماري	بله
گروه توسعه اقتصاد ملل	گروه توسعه اقتصاد ملل	10320352137	غفور خرامهر	غفور خرامهر	0828843805	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت کسب و کار	بله
اعتباري ملل	اعتباري ملل	10380252343	محمدرضا مروجي	محمدرضا مروجي	6359415682	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مدیریت	خیر
ارزیاب سرمایه توس	ارزیاب سرمایه توس	14003803134	کورش ذاکري فرد	کورش ذاکري فرد	0052830829	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	اقتصاد	بله
گروه هتل هاي میثاق ملل	گروه هتل هاي میثاق ملل	14004804506	مهدي ابهري	مهدي ابهري	0870953052	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	سایر	بله