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 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	خورشید درخشان هشتم توس

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت خورشيد درخشان هشتم توس (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 27، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى

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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت خورشيد درخشان هشتم توس (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 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 تحريف هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها 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 بااهميت 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 كسب 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 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 برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رساني 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

4. به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت خورشيد درخشان هشتم توس (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1402 و عملكرد مالي و جريان ¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬ هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. توجه مجمع عمومي محترم شركت را به تعيين تكليف پيش پرداخت هاي انجام شده به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-10 و 2-10 صورت هاي مالي به ترتيب به شهرداري مشهد در خصوص پروانه ساختماني زمين 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.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. شواهدي مبني بر تعيين وضعيت يا اجراي كامل قراردادهاي منعقده با شركت هاي چيمن تيلور (طراح سايت "الف" و "ب" پروژه جهان مال بوده و تاييديه ارسالي واصل نشده) و فني مجريان هدف (عليرغم خاتمه مدت قرارداد با شركت مزبور جهت اجراي خط گازرساني به پروژه جهان مال)، وضعيت نهايي عمليات گازرساني مشترک واحد مورد گزارش با شركت ستاره تابناک هشتم توس به پروژه هاي جهان مال و مشهدمال و مطالبات از شركت مزبور به مبلغ 24ر272 ميليون ريال و طلب از آستان قدس رضوي بابت جرائم كميسيون ماده 77 شهرداري مشهد به مبلغ 32ر140 ميليون ريال و همچنين انتقال پروانه ساختمان زمين سايت "الف" پروژه (پروانه در سال 1393 بنام آستان قدس رضوي صادر و تاكنون تمديد نگرديده) به نام واحد مورد گزارش بدست نيامده است. همچنين مساحت كل پروژه جهان مال به تفكيک كاربري و متراژ قابل فروش آن به شرح يادداشت توضيحي 1-6 صورت هاي مالي، متكي به پروانه ساختماني نمي باشد. ضمن آنكه با توجه به خاتمه پيمان با پيمانكار اصلي ساخت و اجراي سازه بتني سايت "الف" پروژه جهان مال (شركت كيسون)، بخش عمده اي از عمليات ساخت پروژه مزبور از تاريخ خاتمه پيمان با شركت ياد شده متوقف گرديده است.

7. اقدامات هيات مديره شركت جهت انجام تكاليف مقرر شده از سوي مجمع عمومي عادي مورخ 1402/01/19 صاحبان سهام در خصوص موارد مندرج در بندهاي 3 و 6 اين گزارش و پوشش بيمه اي مناسب موجودي املاک (با توجه به ناپايداري ديواره هاي پروژه و مخاطرات احتمالي براي ساختمان هاي مجاور پروژه) به همراه موجودي مواد و كالا و دارايي هاي ثابت مشهود (به شرح يادداشت توضيحي 4-11 صورت هاي مالي)، به نتيجه نرسيده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 24 صورت هاي مالي، بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت 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، ليكن معاملات مزبور در چارچوب روابط بين اشخاص وابسته صورت گرفته است.

9. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت كه بمنظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

10. رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست رعايت مفاد آيين نامه اجرائي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي و استاندارد هاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص ضوابط مذكور در مواردي از جمله آموزش مستمر كاركنان، بطور كامل اجرائي نشده است.

30بهمن1402

رهيافت و همكاران

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه رهيافت و همكاران	[Seyed Khezrollah Valizadeh [Sign		1402/12/19 15:43:26
شريک موسسه رهيافت و همكاران	[Morteza Asgari [Sign	800537	1402/12/19 15:46:38
مدير موسسه رهيافت و همكاران	[Vahid Khosravi [Sign	942203	1402/12/19 15:48:43

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	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	(۴۴,۸۰۲)	--
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	۰	(۴۴,۸۰۲)	--
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲,۱۵۹	۹۸,۲۱۴	(۹۸)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۱۵۹	۵۳,۴۱۲	(۹۶)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۱۵۹	۵۳,۴۱۲	(۹۶)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲,۱۵۹	۵۳,۴۱۲	(۹۶)
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	۲۲	۵۳۴	(۹۶)
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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 منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲,۱۵۹	۵۳,۴۱۲	(۹۶)
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	۲,۱۵۹	۵۳,۴۱۲	(۹۶)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۵۴,۳۸۲	۲۷۷,۱۰۵	۳۰۰,۶۳۹	(۸)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۶۰۶	۶۰۰	۶۰۰	۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۱,۹۱۵	۱۲,۲۹۵	۱۱,۵۵۱	(۳)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۶۶,۹۰۳	۲۹۰,۰۰۰	۳۱۲,۷۹۰	(۸)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۴۶,۱۶۰	۳۸۵,۴۹۲	۳۱۸,۲۳۲	(۱۰)
موجودی مواد و کالا	۱۶,۶۳۷,۴۸۴	۱۵,۷۶۹,۵۰۵	۱۵,۰۹۰,۷۱۲	۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۰۳,۹۳۴	۱۴۰,۱۱۴	۶۸,۱۵۱	(۲۶)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴۰,۰۹۹	۹۹	۴۸,۸۸۱	۴۰,۴۰۴
موجودی نقد	۵,۹۰۳	۳۲,۴۳۹	۲۲,۴۳۱	(۸۲)
	۱۷,۱۲۳,۵۸۰	۱۶,۳۲۷,۶۴۹	۱۵,۵۴۸,۴۰۸	۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۷,۱۲۳,۵۸۰	۱۶,۳۲۷,۶۴۹	۱۵,۵۴۸,۴۰۸	۵
جمع دارایی‌ها	۱۷,۴۰۰,۴۸۳	۱۶,۶۱۷,۶۴۹	۱۵,۸۶۱,۱۹۸	۵
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	۴,۴۳۲	۱,۷۶۱	۲
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۶۶,۳۰۵	۶۹,۵۹۵	۳۰,۴۱۵	(۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۷۰,۸۴۵	۱۷۴,۰۲۷	۱۲۲,۱۷۶	(۲)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۱۶,۸۳۲,۵۰۳	۱۶,۱۲۰,۸۵۸	۱۵,۵۶۰,۰۰۸	۴
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۶,۸۳۲,۵۰۳	۱۶,۱۲۰,۸۵۸	۱۵,۵۶۰,۰۰۸	۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۰۷,۱۲۵	۳۲۲,۷۶۴	۱۷۹,۰۱۴	۲۶
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۰۷,۱۳۵	۳۲۲,۷۶۴	۱۷۹,۰۱۴	۲۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴۰۷,۱۳۵	۳۲۲,۷۶۴	۱۷۹,۰۱۴	۲۶
جمع بدهی‌ها	۱۷,۲۲۹,۶۳۸	۱۶,۴۴۳,۶۲۲	۱۵,۷۳۹,۰۲۲	۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۷,۴۰۰,۴۸۳	۱۶,۶۱۷,۶۴۹	۱۵,۸۶۱,۱۹۸	۵

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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۱	۰	۰	۰	۲۰,۴۱۵	۰	۱۲۲,۱۷۶
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۱	۰	۰	۰	۲۰,۴۱۵	۰	۱۲۲,۱۷۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۵۳,۴۱۲		۵۳,۴۱۲
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۴۱۲	۰	۵۳,۴۱۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۴۱۲	۰	۵۳,۴۱۲
سود سهام مصوب									(۱,۵۶۱)		(۱,۵۶۱)
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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲,۶۷۱				(۲,۶۷۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۴۳۲	۰	۰	۰	۶۹,۵۹۵	۰	۱۷۴,۰۲۷
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۲,۱۵۹		۲,۱۵۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه 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
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
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
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					۱۰۸				(۱۰۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۵۴۰	۰	۰	۰	۶۶,۳۰۵	۰	۱۷۰,۸۴۵

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۵۰۴,۱۱۴)	(۴۲۷,۶۳۱)	(۱۸)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۵۰۴,۱۱۴)	(۴۲۷,۶۳۱)	(۱۸)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۷۸۹)	(۶۱۶)	(۱۹۰)
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	(۶)	۰	--
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	۲۷,۴۰۳	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰,۰۰۰	۴۹,۲۶۰	(۸۰)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۵۰,۰۰۰)	(۴۷۸)	(۱۰,۲۶۰)
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	۲,۱۵۹	۲,۰۷۰	۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۹,۶۳۶)	۷۷,۶۳۹	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۵۴۳,۷۵۰)	(۳۴۹,۹۹۳)	(۵۵)
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	۵۱۷,۲۱۴	۳۶۰,۰۰۰	۴۴
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۵۱۷,۲۱۴	۳۶۰,۰۰۰	۴۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۶,۵۳۶)	۱۰,۰۰۸	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۲,۴۳۹	۲۲,۴۳۱	۴۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵,۹۰۳	۳۲,۴۳۹	(۸۲)
معاملات غیرنقدی	۱۷۹,۰۹۰	۳۰۹,۴۴۵	(۴۲)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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
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	بله
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	بله
محمدرضا پويان	محمدرضا پويان	0652073069	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	دكترا	مديريت استراتژيک	بله