اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پخش سراسري پاک	سرمایه ثبت شده: 65,110
نماد: غپاک4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	پخش سراسري پاک

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي شركت پخش سراسري پاک (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مالي مياني 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي ۱ تا 32 ، مورد بررسي اجمالي اين موسسه، قرار گرفته است.
مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعاتي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. 4- نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي ذيل تعديل نشده است:

4-1- دارايي هاي ثابت مشهود و موجودي مواد و كالا به بهاي تمام شده 1ر322 ميليارد ريال و مبلغ دفتري 1ر227 ميليارد ريال، به ارزش 953 ميليارد ريال (يادداشت هاي توضيحي 1-11 و 1-16 صورتهاي مالي) از پوشش بيمه اي برخوردار است.

4-2- به شرح يادداشت هاي توضيحي 5-1-22 و 3-24 صورتهاي مالي، سازمان امور مالياتي براساس برگه هاي تشخيص، قطعي و مطالبه صادره بابت ماليات عملكرد سنوات 1398 إلي 1401 و ماليات هاي ارزش افزوده، حقوق، تكليفي و جرائم ماده 169 مكرر قانون مالياتهاي مستقيم سنوات 1400 و 1401 شركت، جمعا مبلغ 4ر308 ميليارد ريال ماليات تعيين نموده كه از اين بابت مبلغ 1ر361 ميليارد ريال در سنوات قبل و دوره مورد گزارش پرداخت و يا ذخيره در دفاتر منظور شده و مازاد مطالبه به مبلغ 2ر947 ميليارد ريال مورد اعتراض شركت قرار گرفته كه پيگيري هاي انجام شده تاكنون به نتيجه نرسيده است. ضمن اينكه ماليات سال 1402 توسط آن سازمان مورد رسيدگي قرار نگرفته است. با عنايت به مطالب مطروحه، كفايت ذخيره مذكور موكول به اظهارنظر قطعي سازمان امور مالياتي مي باشد.

4-3- به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-6 و 3-1-30 صورتهاي مالي، حدود 100 درصد از كالاي خريداري شده در دوره مورد گزارش از سهامدار عمده و شركتهاي توليدي همگروه صورت گرفته است. همچنين نرخ خريد محصولات از سهامدار عمده و شركتهاي توليدي همگروه نسبت به دوره مشابه سال قبل، افزايش قابل توجهي داشته و علي رغم انتقال مبلغ 2ر378 ميليارد ريال از تخفيفات فروش و هزينه هاي مربوط به دوره مالي مورد گزارش شركت، طبق توافقات في مابين به حساب شركتهاي مذكور، برخي از محصولات شركت با زيان به فروش رسيده و عملكرد شركت منجر به زيان عملياتي شده است.

ساير موارد

5. 5- سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها (يادداشت توضيحي 17 صورتهاي مالي)، مشتمل بر مبلغ 1ر576 ميليارد ريال اقلام راكد و سنواتي (داراي مبلغ 124 ميليارد ريال كاهش ارزش) عمدتا شامل مبلغ 488 ميليارد ريال مطالبات از فروشگاه زنجيره اي رفاه مي باشد كه تا تاريخ اين گزارش، اقدام مناسبي جهت وصول يا تعيين تكليف آن صورت نگرفته است. همچنين افزايش هزينه هاي حق العمل كاري و پورسانت فروش متناسب با افزايش فروش نبوده و در برخي موارد درصد تخفيفات اعطايي بين مشتريان مختلف، متفاوت بوده است. بعلاوه حقوق و مزاياي كاركنان مسئول توزيع و فروش محصولات، بيشتر از حق العمل پرداختي به پيمانكاران مزبور مي باشد. ضمنا به دليل تاخير در ابلاغ قيمت جديد فروش محصولات به فروشگاه هاي زنجيره اي، محصولات فروش رفته به فروشگاه هاي مذكور تا يک ماه با قيمت قبلي انجام شده است كه توجيهات قانع كننده در خصوص موارد مذكور ارائه نگرديده است.

6. 6- مفاد آيين نامه فروش شركت در ارتباط با اخذ تضامين از برخي از مشتريان عمده رعايت نشده و امكان انجام بررسي هاي تحليلي از جمله بررسي سود و زيان فروش به تفكيک حوزه هاي فروش محصولات (مويرگي، زنجيره اي و ...) فراهم نگرديده است. همچنين صورت تطبيق حساب با مشتريان عمده در دوره هاي زماني منظم تهيه نشده است. اضافه مي نمايد شركت مشمول ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت مي باشد.

7. 7- مفاد قانون ماليات‌هاي مستقيم، قانون ماليات ارزش بر افزوده و قانون تامين اجتماعي در خصوص كسر و پرداخت ماليات حقوق از برخي از اقلام پرداختي، صدور و ارسال صورتحساب‌هاي الكترونيكي در سامانه موديان مالياتي و اعلام فهرست پيمانهاي خاتمه يافته پس از گذشت يكسال به سازمان تامين اجتماعي و پرداخت حق بيمه آن به سازمان مذكور، بطور كامل رعايت نگرديده است.

19آبان1403

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Mohammad Heidari [Sign	952322	1403/08/30 20:37:59
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Keyvan Eskandari [Sign	810975	1403/08/30 20:40:57
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/08/30 20:48:48

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳۱,۰۴۱,۲۳۹	۲۹,۹۲۷,۲۵۰	۸۴,۲۵۶,۱۰۱	۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۷,۹۲۹,۹۲۳)	(۲۶,۳۴۰,۹۸۳)	(۷۶,۲۱۷,۸۸۱)	(۶)
سود(زیان) ناخالص	۳,۱۱۱,۳۱۶	۳,۵۸۶,۲۶۷	۸,۰۳۸,۲۲۰	(۱۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۹۶۰,۲۴۰)	(۳,۵۳۶,۸۱۱)	(۸,۸۰۲,۴۱۸)	(۱۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	(۱۰۷,۴۸۹)	۰
سایر درآمدها	۰	۴,۵۲۳	۰	--
سایر هزینه‌ها	(۱۵۰,۴۹۳)	۰	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	(۹۹۹,۴۱۷)	۵۳,۹۷۹	(۸۷۱,۶۸۷)	--
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۹۴	۲۰,۰۲۰	۲۴,۱۴۱	(۹۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۹۹۹,۰۲۳)	۷۳,۹۹۹	(۸۴۷,۵۴۶)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۵۰۰)	۰	(۷۱۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱,۱۴۹,۰۲۳)	۵۵,۴۹۹	(۸۴۷,۵۴۶)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱,۱۴۹,۰۲۳)	۵۵,۴۹۹	(۸۴۷,۵۴۶)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	(۱۵۳,۴۹۷)	۸,۲۹۰	(۱۳۳,۸۷۹)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۲,۹۷۷)	۲۳۴	۳,۷۰۸	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۱۷۶,۴۷۴)	۸,۵۲۴	(۱۳۰,۱۷۱)	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۱۷۶,۴۷۴)	۸,۵۲۴	(۱۳۰,۱۷۱)	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۱۷۶,۴۷۴)	۸,۵۲۴	(۱۳۰,۱۷۱)	--
سرمایه	۶۵,۱۱۰	۶۵,۱۱۰	۶۵,۱۱۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۱,۱۴۹,۰۲۳)	۵۵,۴۹۹	(۸۴۷,۵۴۶)	--
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۱,۱۴۹,۰۲۳)	۵۵,۴۹۹	(۸۴۷,۵۴۶)	--
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۰۷,۲۲۱	۲۰۳,۸۹۲	۲۰۴,۰۲۰	۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۳۱,۲۵۵	۱۸,۳۲۰	۱,۸۶۷	۷۱
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۹	۹۹	۹۹	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۵,۹۰۸	۵,۹۰۸	۵,۹۰۸	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲۴۴,۴۸۳	۲۲۸,۲۱۹	۲۱۱,۸۹۴	۷
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۰۲,۳۷۳	۵۸,۴۵۵	۳۰,۰۵۶	۷۵
موجودي مواد و كالا	۱,۰۲۰,۲۸۹	۱,۶۶۳,۸۴۸	۱,۱۱۱,۰۱۵	(۳۹)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶,۸۸۷,۴۷۶	۹,۳۹۷,۴۲۰	۴,۳۲۴,۸۷۴	(۲۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۳۲,۹۲۲	۵۹۰,۵۵۴	۱,۳۸۰,۱۴۰	(۲۷)
	۸,۴۴۳,۰۶۰	۱۱,۷۱۰,۲۷۷	۶,۸۴۶,۰۸۵	(۲۸)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸,۴۴۳,۰۶۰	۱۱,۷۱۰,۲۷۷	۶,۸۴۶,۰۸۵	(۲۸)
جمع دارايي‌ها	۸,۶۸۷,۵۴۳	۱۱,۹۳۸,۴۹۶	۷,۰۵۷,۹۷۹	(۲۷)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۶۵,۱۱۰	۶۵,۱۱۰	۶۵,۱۱۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۲۶	۳۲۶	۳۲۶	۰
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	(۱,۹۹۵,۳۸۱)	(۸۴۶,۳۵۸)	۶,۱۸۸	(۱۳۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۱,۹۲۹,۹۴۵)	(۷۸۰,۹۲۲)	۷۱,۶۲۴	(۱۴۷)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴۸۳,۰۰۷	۳۳۱,۵۵۱	۲۴۲,۶۶۶	۴۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۸۳,۰۰۷	۳۳۱,۵۵۱	۲۴۲,۶۶۶	۴۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹,۲۳۸,۷۶۷	۱۲,۰۸۶,۱۴۹	۶,۳۶۵,۳۴۱	(۳۴)
ماليات پرداختني	۴۵۱,۷۱۸	۳۰۱,۷۱۸	۳۷۸,۳۴۸	۵۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴۴۳,۹۹۶	۰	۰	
	۱۰,۱۳۴,۴۸۱	۱۲,۳۸۷,۸۶۷	۶,۷۴۳,۶۸۹	(۱۸)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۰,۱۳۴,۴۸۱	۱۲,۳۸۷,۸۶۷	۶,۷۴۳,۶۸۹	(۱۸)
جمع بدهي‌ها	۱۰,۶۱۷,۴۸۸	۱۲,۷۱۹,۴۱۸	۶,۹۸۶,۳۵۵	(۱۷)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸,۶۸۷,۵۴۳	۱۱,۹۳۸,۴۹۶	۷,۰۵۷,۹۷۹	(۲۷)

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۵,۱۱۰	۰	۰	۰	۳۲۶	۰	۰	۰	۶,۱۸۸	۰	۷۱,۶۲۴
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

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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۵,۱۱۰	۰	۰	۰	۳۲۶	۰	۰	۰	۶,۱۸۸	۰	۷۱,۶۲۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۸۴۷,۵۴۶)		(۸۴۷,۵۴۶)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۴۷,۵۴۶)	۰	(۸۴۷,۵۴۶)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۴۷,۵۴۶)	۰	(۸۴۷,۵۴۶)
سود سهام مصوب									(۵,۰۰۰)		(۵,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه				۰						۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۵,۱۱۰	۰	۰	۰	۳۲۶	۰	۰	۰	(۸۴۶,۳۵۸)	۰	(۷۸۰,۹۳۲)
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۱,۱۴۹,۰۲۳)		(۱,۱۴۹,۰۲۳)

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
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							۰	۰	(۱,۱۴۹,۰۲۳)		(۱,۱۴۹,۰۲۳)
سود سهام مصوب									۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۵,۱۱۰	۰	۰	۰	۳۲۶	۰	۰	۰	(۱,۹۹۵,۳۸۱)	۰	(۱,۹۲۹,۹۴۵)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۶۲۴,۸۳۸)	(۷۳۸,۰۹۰)	(۶۷۹,۹۹۹)	۱۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۳۶,۸۱۵)	(۷۶,۶۳۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۶۲۴,۸۳۸)	(۷۷۴,۹۰۵)	(۷۵۶,۶۲۹)	۱۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۳,۱۶۵	۰	۶۳,۴۷۷	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۶۰)	(۴۲,۸۸۵)	(۷۱,۶۹۹)	۹۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱۵,۴۱۹)	(۱۱,۸۶۹)	(۱۹,۳۱۷)	(۳۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۰	۱۸	۵۲	۱۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۷,۲۰۶	(۵۴,۷۳۶)	(۲۸,۴۸۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۰۷,۶۳۲)	(۸۲۹,۶۴۱)	(۷۸۵,۱۱۶)	۲۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	(۵,۰۰۰)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۵۰,۰۰۰	۰	(۵,۰۰۰)	
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۵۷,۶۳۲)	(۸۲۹,۶۴۱)	(۷۹۰,۱۱۶)	۸۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۹۰,۵۵۴	۱,۳۸۰,۱۴۰	۱,۳۸۰,۱۴۰	(۵۷)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۵۳۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۳۲,۹۲۲	۵۵۰,۴۹۹	۵۹۰,۵۵۴	(۲۱)
معاملات غيرنقدي	۵۴,۹۰۲	۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

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
سیدوحید وحیدي	سیدوحید وحیدي	0046882316	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
داود خسروي	داود خسروي	0557769930	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	دکترا	مدیریت کسب و کار	بله
حمزه نوروزي سفیدچقائي	حمزه نوروزي سفیدچقائي	0075975556	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	حسابداري	بله