اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پایساز	سرمایه ثبت شده: 900,000
نماد: فاراک3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی
به هیئت مدیره
پایساز

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي، شركت پايساز (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره¬اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي مزبور براساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 6، 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 امورمالي و حسابداري و بكارگيري 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 موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. در تهيه و تنظيم صورتهاي مالي، استانداردهاي ناظر بر گزارشگري در مواردي به شرح زير رعايت نگرديده است:
- با توجه به تعديلات سنواتي، صورت وضعيت مالي بنحو مناسب تجديد ارائه نشده در نتيجه صورت تغييرات در حقوق مالكانه، صورت جريان هاي نقدي و يادداشت نقد حاصل از عمليات نيز به نحو مناسب تهيه و افشاء نشده است.
- وضعيت ارزي شركت (يادداشت توضيحي 29) به نحو مناسب ارائه و افشا نشده است.

4. شركت فاقد سيستم مناسب جهت محاسبه مخارج برآوردي پيمان ها به صورت ريالي و ارزي مي باشد و حسب رويه مورد عمل برآورد تكميل پروژه ها بدون در نظر گرفتن نوع و حجم فعاليت عملياتي، شاخص هاي تورم و ساير عواملي كه بر انجام بهترين برآورد در شرايط خاص لحاظ مي گردد محاسبه شده است. بعلاوه نتايج عمليات 4 پروژه منجر به مبلغ 34 ميليارد ريال زيان گرديده (يادداشت 5 توضيحي) كه از اين بابت ذخيره لازم در حسابها شناسايي نشده است، مضافا عليرغم خاتمه، تكميل و يا فسخ برخي از پروژه ها، نسبت به تعديل مانده حساب مبالغ قابل بازيافت پيمان ها به مبلغ 723 ميليارد ريال (يادداشت 2-15 توضيحي) و همچنين اقلام راكد حسابهاي پرداختني تجاري و ساير پرداختني ها و پيش دريافت ها (يادداشت توضيحي 21 و 25) به ترتيب شامل مبالغ 1.113 ميليارد ريال و 1.094 ميليارد ريال اقدام نشده است. با عنايت به مطالب مطروحه در فوق، تعيين تعديل هاي ضروري ناشي از موارد مذكور بر صورتهاي مالي مورد گزارش در شرايط حاضر، براي اين موسسه امكانپذير نمي باشد.

5. به استناد برگ هاي تشخيص و قطعي صادره توسط سازمان امور مالياتي، ماليات عملكرد سنوات 1398 تا 1401 جمعا به مبلغ 7/149 ميليارد ريال (يادداشت 22 توضيحي) تعيين گرديده كه مورد اعتراض شركت واقع و در اين رابطه صرفا مبلغ 17 ميليارد ريال ذخيره در حسابها منظور و مبلغ 40 ميليارد ريال نيز در وجه سازمان امور مالياتي پرداخت شده است، همچنين برگهاي تشخيص و قطعي صادره توسط سازمان امور مالياتي جهت عملكرد سال مالي 1402 به اين موسسه ارائه نشده است و جهت سنوات مالي 1402، 1403 و دوره مورد گزارش نيز بر اساس سود ابرازي جمعا مبلغ 215 ميليارد ريال ذخيره ماليات در حسابها منظور شده است. با عنايت به سوابق مالياتي شركت و موارد مطروحه فوق، اگر چه تخصيص ذخيره ماليات عملكرد اضافي در حسابها ضروري است، ليكن تعيين ميزان دقيق آن منوط به اعلام نظر نهايي مقامات سازمان امور مالياتي مي باشد.

6. نسبت به تهيه صورت تطبيق حساب فيمابين با شركت ماشين سازي اراک اقدام نشده در اين رابطه مانده حساب پيش پرداخت ها به مبلغ 60.916 ميليون ريال (يادداشت توضيحي 1-13)، موجودي كالاي در راه به مبلغ 38.147 ميليون ريال (يادداشت توضيحي 3-14)، حسابهاي دريافتني تجاري و ساير دريافتني ها (به مبلغ 157.773 ميليون ريال (يادداشت توضيحي 1-15) و حسابهاي پرداختني تجاري و ساير پرداختني ها به مبلغ 264.072 ميليون ريال (يادداشت توضيحي 2-21)، عمدتا راكد و انتقالي از سنوات قبل مي باشد. بدليل عدم دسترسي به شواهد و مدارک مورد نياز، تعيين آثار تعديلات احتمالي بر صورتهاي مالي براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

7. براساس بررسي اجمالي انجام شده به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 الي 5 و به استثناي آثار تعديلات احتمالي موارد مندرج در بند 6، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

نتیجه گیری

8. صورتهاي مالي و تائيديه مديران دوره مالي مورد گزارش توسط 3 عضو از 5 عضو هيئت مديره تائيد و امضا شده است.

22اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي و خدمات مالي حافظ گام

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه حافظ گام	[Kamran Khodayi [Sign		1404/03/10 17:27:16
مدير موسسه حافظ گام	[Hossein Sheikhi [Sign	800456	1404/03/10 17:39:15

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱,۰۱۱,۷۰۹	۱,۱۸۷,۳۹۱	۲,۲۳۵,۸۶۸	(۱۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۸۸,۲۸۷)	(۸۸۹,۰۸۳)	(۱,۶۰۷,۸۳۴)	۳۴
سود(زیان) ناخالص	۴۲۳,۴۲۲	۲۹۸,۳۰۸	۶۲۸,۰۳۴	۴۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۷,۹۰۳)	(۱۱۵,۶۲۱)	(۲۱۱,۶۹۴)	(۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸,۷۹۷	۴۰,۶۰۰	۵۱,۹۷۱	(۷۸)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳۱۴,۳۱۶	۲۲۳,۲۸۷	۴۶۸,۳۱۱	۴۱
هزینه های مالی	(۱۸,۳۵۱)	(۸,۰۶۶)	(۷,۹۰۳)	(۱۲۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶,۹۶۳	۶,۹۷۱	(۲۹,۲۱۶)	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۰۲,۹۲۸	۲۲۲,۱۹۲	۴۳۱,۱۹۲	۳۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۵۳,۲۷۴)	(۳۸,۷۴۰)	(۱۰۴,۳۸۰)	(۳۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴۹,۶۵۴	۱۸۳,۴۵۲	۳۲۶,۸۱۲	۳۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۴۹,۶۵۴	۱۸۳,۴۵۲	۳۲۶,۸۱۲	۳۶
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۲۸۶	۱۹۶	۳۴۹	۴۶
غیرعملياتي (ریال)	(۹)	۸	۱۴	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۷۷	۲۰۴	۳۶۳	۳۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۷۷	۲۰۴	۳۶۳	۳۶
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۷۷	۲۰۴	۳۶۳	۳۶
سرمایه	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۴۹,۶۵۴	۱۸۳,۴۵۲	۳۲۶,۸۱۲	۳۶
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
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۲۴۹,۶۵۴	۱۸۳,۴۵۲	۳۲۶,۸۱۲	۳۶
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۲۶۵,۳۶۷	۱,۲۵۹,۹۰۲	۱,۲۰۹,۱۶۶	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۳۵۳	۲,۳۵۳	۱,۸۸۲	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۲۶۷,۷۲۰	۱,۲۶۲,۲۵۵	۱,۲۱۱,۰۴۸	۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۶۵,۸۸۴	۴۰۹,۵۹۶	۱,۰۰۹,۷۲۶	(۶۰)
موجودي مواد و کالا	۴۲۹,۱۲۷	۳۱۷,۳۴۶	۴۴۴,۶۴۸	۳۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۲۴۰,۵۳۴	۱,۶۱۷,۷۳۲	۷۵۲,۰۷۵	۳۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۹	۹	۹	۰
موجودي نقد	۲۴,۷۵۰	۶۵,۶۰۲	۷۱,۷۵۳	(۶۲)
	۲,۸۶۰,۳۰۴	۲,۴۱۰,۲۸۵	۲,۲۷۸,۲۱۱	۱۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۸۶۰,۳۰۴	۲,۴۱۰,۲۸۵	۲,۲۷۸,۲۱۱	۱۹
جمع دارايي‌ها	۴,۱۲۸,۰۲۴	۳,۶۷۲,۵۴۰	۳,۴۸۹,۲۵۹	۱۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۴,۶۰۱	۴۲,۱۱۸	۲۵,۷۷۷	۳۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۱۲۹,۹۷۸	۱۲۹,۹۷۸	۱۲۹,۹۷۸	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۷۲۶,۷۴۲	۵۱۴,۰۲۸	۲۵۳,۹۵۷	۴۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۸۱۱,۳۲۱	۱,۵۸۶,۱۲۴	۱,۳۰۹,۷۱۲	۱۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۱۲,۱۳۹	۱۹۱,۶۹۵	۱۱۰,۰۹۳	۱۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۱۲,۱۳۹	۱۹۱,۶۹۵	۱۱۰,۰۹۳	۱۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۸۹,۹۵۵	۸۶۸,۱۰۰	۱,۱۸۳,۴۰۲	(۲۱)
ماليات پرداختني	۲۲۸,۵۳۵	۱۷۵,۲۶۱	۷۰,۸۸۱	۳۰
سود سهام پرداختني	۱۴۶,۳۴۹	۱۱۰,۳۴۸	۵۹,۹۴۹	۳۳
تسهيلات مالي	۰	۰	۱۲,۲۲۴	۰
ذخاير	۱۴۸,۰۴۲	۱۴۸,۰۴۲	۹۸,۰۴۲	۰
پيش‌دريافت‌ها	۸۹۱,۶۸۳	۵۹۲,۹۷۰	۶۴۴,۹۵۶	۵۰
	۲,۱۰۴,۵۶۴	۱,۸۹۴,۷۲۱	۲,۰۶۹,۴۵۴	۱۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۱۰۴,۵۶۴	۱,۸۹۴,۷۲۱	۲,۰۶۹,۴۵۴	۱۱
جمع بدهي‌ها	۲,۳۱۶,۷۰۳	۲,۰۸۶,۴۱۶	۲,۱۷۹,۵۴۷	۱۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴,۱۲۸,۰۲۴	۳,۶۷۲,۵۴۰	۳,۴۸۹,۲۵۹	۱۲

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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 در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۷۷	۰	۱۲۹,۹۷۸	۰	۲۵۳,۹۵۷	۰	۱,۳۰۹,۷۱۲
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

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۷۷	۰	۱۲۹,۹۷۸	۰	۲۵۳,۹۵۷	۰	۱,۳۰۹,۷۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۳۲۶,۸۱۲		۳۲۶,۸۱۲
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۶,۸۱۲	۰	۳۲۶,۸۱۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۶,۸۱۲	۰	۳۲۶,۸۱۲
سود سهام مصوب									(۵۰,۴۰۰)		(۵۰,۴۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۶,۳۴۱				(۱۶,۳۴۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۲,۱۱۸	۰	۱۲۹,۹۷۸	۰	۵۱۴,۰۲۸	۰	۱,۵۸۶,۱۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲۴۹,۶۵۴		۲۴۹,۶۵۴

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۲۴۹,۶۵۴		۲۴۹,۶۵۴
سود سهام مصوب									(۳۶,۰۰۰)		(۳۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۱۱,۵۴۳		۱۱,۵۴۳
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۲,۴۸۳				(۱۲,۴۸۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۴,۶۰۱	۰	۱۲۹,۹۷۸	۰	۷۲۶,۷۴۲	۰	۱,۸۱۱,۳۲۱

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۹,۷۴۲)	۶۲,۲۶۵	۵۴,۵۴۷	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۹,۷۴۲)	۶۲,۲۶۵	۵۴,۵۴۷	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۰,۵۳۷)	(۵۶,۲۸۸)	(۵۵,۸۴۴)	۶۴
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	۰	۰	(۴۷۱)	۰
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	۶,۹۶۳	۶,۹۷۱	۱۳,۶۷۱	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۳,۵۷۴)	(۴۹,۳۱۷)	(۴۲,۶۴۴)	۷۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۳,۳۱۶)	۱۲,۹۴۸	۱۱,۹۰۳	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۱۲,۲۲۴)	(۱۲,۲۲۴)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۸,۳۵۱)	(۷,۹۰۲)	(۷,۹۰۳)	(۱۳۲)
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	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۸,۳۵۱)	(۲۰,۱۲۶)	(۲۰,۱۲۷)	۹
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۴۱,۶۶۷)	(۷,۱۷۸)	(۸,۲۲۴)	(۴۸۰)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۵,۶۰۲	۷۱,۷۵۳	۷۱,۷۵۳	(۹)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸۱۵	۸۹۱	۲,۰۷۳	(۹)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۴,۷۵۰	۶۵,۴۶۶	۶۵,۶۰۲	(۶۲)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

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
عنايت اله عادلي مقدم	عنايت اله عادلي مقدم	4251129148	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دکترا	مديريت	بله
مهدي خرداد	مهدي خرداد	0056151152	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	بله
علي مشايخ نيا	علي مشايخ نيا	0532394119	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت	خير
روح اله درخشي	روح اله درخشي	4231203210	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	علوم سياسي	خير