اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ایتوک آبرسان ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 200
نماد: فلوله7	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ایتوک آبرسان ایرانیان

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت ايتوک آبرسان ايرانيان (با مسئوليت محدود)- در حال توقف شامل صورت خالص ارزش داراييها به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت تغييرات در خالص ارزش داراييهاي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 17، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري و رهنمود تهيه و تنظيم صورتهاي مالي شركتهاي در حال تصفيه، با هيات مديره شركت است، اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه‌اي كه اين صورتها عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي و رهنمود رسيدگي به صورتهاي مالي شركتهاي در حال تصفيه است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين موسسه الزامات آيين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.
حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارايه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيات مديره و نيز ارزيابي كليت ارايه صورتهاي مالي است.
اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. بطوريكه در يادداشت توضيحي 1-3 درج گرديده سرفصل داراييهاي ثابت مشهود (داراييهاي در جريان تكميل) در تاريخ صورت وضعيت مالي به مبلغ 134 ميليارد ريال عمدتا در ارتباط با مخارج ساخت تاسيسات مدول دوم خط انتقال آب شهر بوكان طبق قرارداد خريد تضميني آب از تاسيسات مزبور در قالب قرارداد طراحي، ساخت، بهره برداري و انتقال (BOT) با شركت آب و فاضلاب آذربايجان غربي مي باشد. طبق توضيحات مندرج در يادداشت توضيحي ۴-۱ پروژه مزبور متوقف گرديده و به موجب صورتجلسه مورخ 19/05/1398مبلغ 119 ميليارد ريال از مخارج انجام شده مورد تاييد طرفين قرار گرفته و مقرر گرديده پس از كسر پيش دريافت و تسهيلات دريافتي به ترتيب به مبالغ ۴۴ و۵۰ ميليارد ريال (موضوع يادداشتهاي توضيحي 4 و 5) و همچنين ۵۰ درصد مبلغ حق الزحمه هيات كارشناسان رسمي مابقي طي ۱۲ قسط مساوي ماهانه به شركت مورد گزارش پرداخت گردد، مضافا طبق تبصره ۲ صورتجلسه مزبور مفاد مورد توافق بعد از اخذ تاييديه يا بلامانع بودن اجراي آن از طرف شركت مهندسي آب و فاضلاب كشور قابل اجرا مي باشد. متعاقبا طبق شكايت شركت مورد گزارش از شركت آب و فاضلاب استان آذربايجان غربي مبني بر عدم پرداخت مبلغ ۳۴ ميليارد ريال تفاوت بهاي اجراي پروژه شعبه ۲۱ دادگاه عمومي حقوقي شهرستان اروميه در تاريخ 19/02/1400 راي به نفع شركت مورد گزارش صادر نموده ولي با توجه به اعتراض شركت آب و فاضلاب استان آذربايجان غربي طبق راي صادره در تاريخ 14/12/1400 توسط شعبه ۳ دادگاه تجديد نظر استان آذربايجان غربي راي صادره در دادگاه بدوي را نقض نموده و راي به اجراي كامل صورتجلسه مورخ 19/05/1398 از جمله دريافت تاييديه يا بلامانع بودن اجراي آن از طرف شركت مهندسي آب و فاضلاب كشور صادر نموده است. بنا به مراتب فوق، (الف) مبلغ 15 ميليارد ريال مخارج مازاد منظور شده در سرفصل داراييهاي ثابت نسبت به مبلغ مورد توافق در صورتجلسه مورخ 19/05/1398با شركت آب و فاضلاب آذربايجان غربي قابل بازيافت نبوده و در صورت تعديل حسابها مي بايستي معادل مبلغ مزبور سرفصل داراييهاي ثابت (داراييهاي در جريان تكميل) كاهش و حصه غير قابل پرداخت به بستانكاران افزايش يابد. (ب) تعديل سرفصلهاي داراييهاي ثابت مشهود (دارايي در جريان تكميل)، پيش دريافتها و تسهيلات مالي ضروري بوده ولي با توجه به اينكه تا تاريخ اين گزارش تاييديه شركت مهندسي آب و فاضلاب كشور درخصوص تبصره ۲ صورتجلسه مورخ 19/05/1398 به شرح فوق صادر نشده تعيين مبلغ آن بر اقلام صورتهاي مالي مقدور نشده است.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند (4)، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، خالص ارزش داراييهاي شركت ايتوک آبرسان ايرانيان (با مسئوليت محدود) - در حال توقف در تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت تغييرات در خالص ارزش داراييهاي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت طبق استانداردهاي حسابداري و رهنمود تهيه و تنظيم صورتهاي مالي شركتهاي در حال تصفيه به نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

22خرداد1404

موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه هشيار بهمند	[Hamid Yazdanparasti [Sign	800912	1404/04/09 16:48:07
شريک موسسه هشيار بهمند	[Mohammadali Nazeri [Sign	831252	1404/04/09 16:59:09
مدير موسسه هشيار بهمند	[Mohammad Sakhaee Far [Sign	811022	1404/04/09 17:21:16

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۵۴۱)	۰	--
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲,۵۴۱)	۰	--
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۸	۴۰	۲۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲,۴۹۳)	۴۰	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۰)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲,۵۰۳)	۴۰	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۲,۵۰۳)	۴۰	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	(۱۲,۷۰۵)	۰	--
غيرعملياتي (ريال)	۱۹۰	۲۰۰	(۵)
ناشي از عمليات در حال تداوم	(۱۲,۵۱۵)	۲۰۰	--
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	(۱۲,۵۱۵)	۲۰۰	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۱۲,۵۱۵)	۲۰۰	--
سرمایه	۲۰۰	۲۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۲,۵۰۳)	۴۰	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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	(۲,۵۰۳)	۴۰	--

توضیحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۳۴,۰۵۸	۱۳۴,۰۵۸	۱۳۲,۵۹۲	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	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	۱۳۴,۰۵۸	۱۳۴,۰۵۸	۱۳۲,۵۹۲	۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۹	۸۱۹	۸۱۹	(۹۹)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۰	۰	۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹۵۵	۱,۰۰۵	۲۶۶	(۵)
	۹۶۴	۱,۸۲۴	۱,۰۸۵	(۴۷)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹۶۴	۱,۸۲۴	۱,۰۸۵	(۴۷)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارايي‌ها	۱۳۵,۰۲۲	۱۳۵,۸۸۲	۱۳۳,۶۷۷	(۱)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰	۲۰	۲۰	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	(۱,۶۹۶)	۸۰۷	۷۶۷	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۱,۴۷۶)	۱,۰۲۷	۹۸۷	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۲,۲۲۱	۴۰,۵۷۸	۳۸,۴۱۳	۴
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴۴,۲۷۷	۴۴,۲۷۷	۴۴,۲۷۷	۰
	۱۳۶,۴۹۸	۱۳۴,۸۵۵	۱۳۲,۶۹۰	۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۳۶,۴۹۸	۱۳۴,۸۵۵	۱۳۲,۶۹۰	۱
جمع بدهي‌ها	۱۳۶,۴۹۸	۱۳۴,۸۵۵	۱۳۲,۶۹۰	۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۳۵,۰۲۲	۱۳۵,۸۸۲	۱۳۳,۶۷۷	(۱)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال 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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۰۰	۰	۰	۰	۲۰	۰	۰	۰	۷۶۷	۰	۹۸۷
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۰۰	۰	۰	۰	۲۰	۰	۰	۰	۷۶۷	۰	۹۸۷
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴۰		۴۰
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	۴۰	۰	۴۰

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 سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰	۰	۴۰
سود سهام مصوب									۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰۰	۰	۰	۰	۲۰	۰	۰	۰	۸۰۷	۰	۱,۰۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۲,۵۰۳)		(۲,۵۰۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	(۲,۵۰۳)		(۲,۵۰۳)
سود سهام مصوب									۰		۰
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	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 اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۲۰	۰	۰	۰	(۱,۶۹۶)	۰	(۱,۴۷۶)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۰	۲,۱۶۵	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹۸)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۹۸)	۲,۱۶۵	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	(۱,۴۶۶)	--
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	۰	۰
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	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۴۸	۴۰	۲۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۴۸	(۱,۴۲۶)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۰)	۷۳۹	--
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۵۰)	۷۳۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۰۰۵	۲۶۶	۲۷۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۵۵	۱,۰۰۵	(۵)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
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
لوله وماشين سازي ايران	لوله وماشين سازي ايران	10100377816	كيومرث كاظمي	كيومرث كاظمي	4324212481	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله