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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 29 اسفند 1402 و صورت تغييرات در خالص ارزش داراييهاي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 16، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى

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 ارومیه 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 فاصلاب آذربايجان غربي قابل بازيافت نبوده و در صورت تعديل حسابها مي بايستي معادل مبلغ مزبور سرفصل داراييهاي ثابت (داراييهاي در جريان تكميل) و خالص ارزش داراييها كاهش يابد. (ب) تعديل سرفصلهاي داراييهاي در جريان تكميل، پيش دريافتها، تسهيلات مالي و مازاد خالص داراييها 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 29 اسفند ماه 1402 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.

سایر بندهای توضیحی

6. صورتهاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 29 اسفند ماه 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 4 ارديبهشت ماه 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر "مشروط " ارايه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي در شركتهاي تجاري و موسسات غيرتجاري موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور درچارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	20ارديبهشت1403

موسسه حسابرسي هشيار بهمند	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	Hamid Yazdan Parasti [[Sign	800912	1403/03/26 12:33:48
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mohammadali Nazeri [Sign	831252	1403/03/26 12:36:36
مدیر موسسه هشیار بهمند	Mohammad Sakhaee Far [[Sign	811022	1403/03/26 12:41:15

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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	۰	(۱۳۴)	--
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۰	(۱۳۴)	--
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۹	۳۸	۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۹	(۹۶)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	(۹۱۶)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۹	(۱,۰۱۲)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۹	(۱,۰۱۲)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	(۶)	--
غیرعملیاتي (ریال)	۲	۲	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲	(۴)	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲	(۴)	--
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۹۵	(۵,۰۶۰)	--
سرمایه	۲۰۰	۲۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۹	(۱,۰۱۲)	--
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	۳۹	(۱,۰۱۲)	--
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۳۴,۰۵۷	۱۳۲,۵۹۲	۱۳۱,۱۸۵	۱
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	۱۳۴,۰۵۷	۱۳۲,۵۹۲	۱۳۱,۱۸۵	۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸۱۹	۸۱۹	۹۵۸	۰
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	۱,۰۰۵	۲۶۶	۵۵۵	۲۷۸
	۱,۸۲۴	۱,۰۸۵	۱,۵۱۳	۶۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۸۲۴	۱,۰۸۵	۱,۵۱۳	۶۸
جمع دارايي‌ها	۱۳۵,۸۸۱	۱۳۳,۶۷۷	۱۳۲,۶۹۸	۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
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	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۸۲۶	۷۸۷	۱,۷۹۹	۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۰۲۶	۹۸۷	۱,۹۹۹	۴
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	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۰,۵۷۸	۳۸,۴۱۳	۳۶,۴۲۲	۶
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴۴,۲۷۷	۴۴,۲۷۷	۴۴,۲۷۷	۰
	۱۳۴,۸۵۵	۱۳۲,۶۹۰	۱۳۰,۶۹۹	۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۳۴,۸۵۵	۱۳۲,۶۹۰	۱۳۰,۶۹۹	۲
جمع بدهی‌ها	۱۳۴,۸۵۵	۱۳۲,۶۹۰	۱۳۰,۶۹۹	۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۳۵,۸۸۱	۱۳۳,۶۷۷	۱۳۲,۶۹۸	۲

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۹۹	۰	۱,۹۹۹
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۹۹	۰	۱,۹۹۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۱,۰۱۲)		(۱,۰۱۲)
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۱۲)	۰	(۱,۰۱۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۱۲)	۰	(۱,۰۱۲)
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

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸۷	۰	۹۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۹		۳۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۳۹		۳۹
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
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲۶	۰	۱,۰۲۶

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۱۶۵	۱,۹۹۵	۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۹۱۶)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۱۶۵	۱,۰۷۹	۱۰۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۴۶۶)	(۱,۴۰۷)	(۴)
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
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	۴۰	۳۹	۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۴۲۶)	(۱,۳۶۸)	(۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۳۹	(۲۸۹)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
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
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۷۳۹	(۲۸۹)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۶۶	۵۵۵	(۵۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۰۰۵	۲۶۶	۲۷۸
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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
توسعه خط لوله هامون	توسعه خط لوله هامون	10103164962	فاقد نماینده	مهدي صادقي	1250167027	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
لوله وماشين سازي ايران	لوله وماشين سازي ايران	10100377816	فاقد نماینده	کيومرث کاظمي	4324212481	مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله