اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تجارت گستران خوارزمي	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: خوارزمي9	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 مجمع عمومی صاحبان سهام
تجارت گستران خوارزمي

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت تجارت گستران خوارزمي (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره‌مياني شش‌ماهه منتهي‌به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي‌توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه قرار گرفته‌است. مسئوليت صورتهاي‌مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است و مسئوليت اين‌مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي‌مالي يادشده، براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، مي‌باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه، براساس استاندارد بررسي‌اجمالي 2410، انجام شده‌است. بررسي‌اجمالي اطلاعات‌مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امورمالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي‌اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي، به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي‌مالي است و در نتيجه، اين‌مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل‌شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 24 صورت‌هاي مالي منعكس مي‌باشد، ماليات عملكرد سال 1397 طبق برگ قطعي به مبلغ 5.692 ميليون ريال اصل و مبلغ 5.915 ميليون ريال جريمه و ماليات عملكرد سال‌هاي 1400 و 1401 طبق برگ تشخيص به ترتيب به مبالغ 21.601 ميليون ريال و 36.387 ميليون ريال تعيين گرديده كه به دليل اعتراض شركت، ذخيره‌اي در حسابها منظور نگرديده‌است. همچنين طبق يادداشت توضيحي 24 صورت‌هاي مالي برگ تشخيص ماليات عملكرد سال 1393 عليرغم زيان ابرازي، مبلغ 54.971 ميليون ريال تعيين شده كه نهايتا برگ قطعي مربوطه به مبلغ 142 ميليون ريال مورد تسويه قرار گرفته، ليكن حوزه مالياتي به برگ قطعي اعتراض نموده و پرونده در شوراي عالي مالياتي در حال بررسي مي‌باشد لذا از اين بابت ذخيره‌اي در حسابها منظور نشده و ماليات عملكرد سال 1402 و شش ماهه مورد گزارش بر طبق سود ابرازي در حسابها شناسايي شده‌است. با توجه به مراتب فوق، احتساب ذخيره حداقل به مبلغ 24.571 ميليون ريال در حسابها ضروري است، ليكن تعيين ميزان دقيق آن، منوط به صدور اوراق قطعي و حل و فصل موارد با مسئولين مالياتي است.

4. سرفصل‌هاي دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها به شرح يادداشت توضيحي 17 صورت‌هاي مالي شامل مبلغ 48.807 ميليون ريال اقلام راكد و انتقالي و اسناد دريافتني سر رسيد گذشته مي‌باشد كه تسويه آنها تاكنون به نتيجه نرسيده و از اين بابت ذخيره‌اي در حسابها منظور نشده‌است. با توجه به مراتب فوق احتساب ذخيره حداقل به ميزان 26.605 ميليون ريال در حسابها ضروري است.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، به استثناي آثار موارد مندرج بندهاي 3 و 4، اين مؤسسه به موارد حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد ننموده‌است.

ساير موارد

6. اقدامات صورت گرفته جهت انجام تكاليف مقرر مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 5 خردادماه 1403 در خصوص پيگيري پرونده‌هاي ماليات عملكرد 1393، 1397 و 1400 از سازمان امور مالياتي تا حصول نتيجه قطعي، پيگيري سود مازاد دريافتي تسهيلات 300 ميلياردي توسط بانک پاسارگاد و تعيين تكليف مغازه هروي سنتر منجر به نتيجه نهايي نگرديده‌است.

14آبان1403

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي)

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه داريا روش	Mohammadjafar Dehghan [Tarazjani [Sign		1403/08/28 17:24:07
مدير موسسه داريا‌روش	[Daryuosh Aminnejad [Sign	800090	1403/08/28 17:27:26

صورت سود و زيان

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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲۳۹,۰۹۲	۶۳۳,۶۲۵	۱,۶۲۵,۵۴۵	(۶۲)

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	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۶۸,۴۷۱)	(۴۰۰,۲۴۱)	(۱,۱۷۷,۶۷۶)	۵۸
سود(زیان) ناخالص	۷۰,۶۲۱	۲۳۳,۳۸۴	۴۴۷,۸۶۹	(۷۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۳,۰۹۱)	(۴۸,۵۳۳)	(۱۲۵,۵۳۰)	(۵۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶,۱۵۹	۲۰,۳۹۱	۲۴,۰۸۹	(۷۰)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳,۶۸۹	۲۰۵,۲۴۲	۳۴۶,۴۲۸	(۹۸)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰۷,۳۹۶	۴,۳۲۸	۵,۴۱۳	۲,۳۸۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱۱,۰۸۵	۲۰۹,۵۷۰	۳۵۱,۸۴۱	(۴۷)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۳,۵۷۰)	(۵۱,۳۸۴)	(۶۹,۴۴۵)	۹۳
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰۷,۵۱۵	۱۵۸,۱۸۶	۲۸۲,۳۹۶	(۳۲)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۰۷,۵۱۵	۱۵۸,۱۸۶	۲۸۲,۳۹۶	(۳۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۴	۵۱۳	۸۳۵	(۹۹)
غیرعملياتي (ریال)	۱۷۵	۱۴	۱۶	۱,۱۵۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۷۹	۵۲۷	۸۵۱	(۶۶)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۷۹	۵۲۷	۸۵۱	(۶۶)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۷۹	۵۲۷	۴۷۱	(۶۶)

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	
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰
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	۱۰۷,۵۱۵	۱۵۸,۱۸۶	۲۸۲,۳۹۶	(۳۲)
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
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

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	
سود(زيان) جامع سال	۱۰۷,۵۱۵	۱۵۸,۱۸۶	۲۸۲,۳۹۶	(۳۲)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۵,۳۰۲	۱۶,۰۸۱	۱۵,۸۹۶	(۵)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۲	۱۲	۱۲	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۰۱۵	۱,۷۶۵	۱,۷۵۴	۱۴
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۳,۵۰۰	۱۳,۵۰۰	۱۳,۵۰۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۰,۸۲۹	۳۱,۳۵۸	۳۱,۱۶۲	(۲)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵,۸۴۳	۱۴۷,۴۱۱	۳۶,۸۶۴	(۹۶)
موجودي مواد و کالا	۰	۱۸,۱۱۷	۱۵۰,۲۵۳	--
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۶۳,۳۷۹	۴۲۲,۱۷۶	۴۲۱,۰۱۴	(۶۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۹۴۳,۲۷۷	۳۲۶,۰۰۵	۱۱۹,۰۶۵	۱۸۹
موجودي نقد	۱۷,۳۳۴	۱۶۲,۱۶۵	۷,۵۱۳	(۸۹)
	۱,۱۲۹,۸۳۳	۱,۰۷۵,۸۷۴	۷۳۴,۷۰۹	۵

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	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱,۱۲۹,۸۳۳	۱,۰۷۵,۸۷۴	۷۳۴,۷۰۹	۵
جمع داراييها	۱,۱۶۰,۶۶۲	۱,۱۰۷,۲۳۲	۷۶۵,۸۷۱	۵
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۹,۵۰۹	۳۴,۱۳۳	۲۰,۰۱۳	۱۶
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	۲۰۵,۱۶۴	۳۵۳,۰۲۵	۹۴,۳۴۹	(۴۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۸۴۴,۶۷۳	۹۸۷,۱۵۸	۴۱۴,۳۶۲	(۱۴)
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	۱۱,۵۵۰	۹,۴۷۹	۳,۹۰۹	۲۲
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۱,۵۵۰	۹,۴۷۹	۳,۹۰۹	۲۲
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۵۰,۸۶۹	۴۱,۱۵۰	۳۱۸,۸۶۰	۲۴

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	
مالیات پرداختنی	۳,۵۷۰	۶۹,۴۴۵	۲۸,۷۴۰	(۹۵)
سود سهام پرداختنی	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۰۴,۴۳۹	۱۱۰,۵۹۵	۳۴۷,۶۰۰	۱۷۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳۰۴,۴۳۹	۱۱۰,۵۹۵	۳۴۷,۶۰۰	۱۷۵
جمع بدهی‌ها	۳۱۵,۹۸۹	۱۲۰,۰۷۴	۳۵۱,۵۰۹	۱۶۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۱۶۰,۶۶۲	۱,۱۰۷,۲۳۲	۷۶۵,۸۷۱	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 انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۱۳	۰	۰	۰	۹۴,۳۴۹	۰	۴۱۴,۳۶۲
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۱۳	۰	۰	۰	۹۴,۳۴۹	۰	۴۱۴,۳۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۸۲,۳۹۶		۲۸۲,۳۹۶
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

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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۲,۳۹۶	۰	۲۸۲,۳۹۶
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	۲۸۲,۳۹۶	۰	۲۸۲,۳۹۶
سود سهام مصوب									(۹,۶۰۰)		(۹,۶۰۰)
افزایش سرمایه	۳۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۳۰۰,۰۰۰
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					۱۴,۱۲۰				(۱۴,۱۲۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۱۳۳	۰	۰	۰	۳۵۳,۰۲۵	۰	۹۸۷,۱۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۱۰۷,۵۱۵		۱۰۷,۵۱۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							۰	۰	۱۰۷,۵۱۵		۱۰۷,۵۱۵
سود سهام مصوب									(۲۵۰,۰۰۰)		(۲۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										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
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					۵,۳۷۶				(۵,۳۷۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۵۰۹	۰	۰	۰	۲۰۵,۱۶۴	۰	۸۴۴,۶۷۳

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۳۷۲,۹۸۹	(۵۱,۲۱۰)	۳۸۴,۶۲۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	(۲۸,۷۴۰)	(۲۸,۷۴۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳۷۲,۹۸۹	(۷۹,۹۵۰)	۳۵۵,۸۸۰	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۲۵۰	۲۵۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۴۴)	(۶۰۶)	(۱,۶۲۶)	۹۳
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱)	(۱۱)	--

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	
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	۲۰,۴۶۲	۱۱۹,۴۱۸	۱۱۹,۰۶۰	(۸۳)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶۳۶,۲۹۳)	۰	(۳۲۶,۰۰۰)	--
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	۹۷,۱۳۰	۳,۳۲۰	۳,۳۲۲	۲,۸۲۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹۲۱	۸۹۰	۳,۴۰۰	۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۱۷,۸۲۴)	۱۲۳,۲۷۱	(۲۰۱,۶۰۵)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۴۴,۸۳۵)	۴۳,۳۲۱	۱۵۴,۲۷۵	--
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	۰	۰	۰	۰
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

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	
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	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۴۴,۸۳۵)	۴۳,۳۲۱	۱۵۴,۲۷۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۶۲,۱۶۵	۷,۵۱۳	۷,۵۱۳	۲,۰۵۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴	۴۵	۳۷۷	(۹۱)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۷,۳۳۴	۵۰,۸۷۹	۱۶۲,۱۶۵	(۶۶)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	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

پاياپاي ملي	پاياپاي ملي	10101788578	جواد علي پورصدري	جواد علي پورصدري	0054909112	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک و سيالات	بله
سرمايه گذاري خوارزمي	سرمايه گذاري خوارزمي	10101750182	ناصر امامي ميبدي	ناصر امامي ميبدي	0384147046	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
توسعه برق و انرژي خورشيدي كيميا	توسعه برق و انرژي خورشيدي كيميا	10320251125	علي حقيقت ستا	علي حقيقت ستا	4723278850	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
محمدتقي صالح ابوالقاسمي	محمدتقي صالح ابوالقاسمي	0054984203	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مديريت كسب و كار	بله