اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: معادن زغال سنگ شرق	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: سشرق2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/05/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/05/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام معادن زغال سنگ شرق

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت معادن زغال سنگ شرق (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 مرداد 1403، صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30 توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارايه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري ازتحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيأت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت معادن زغال سنگ شرق (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود.

اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارايه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

- از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

 بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواندترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

 كليت ارايه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارايه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت معادن زغال سنگ شرق (سهامي خاص) به تاريخ 31 مرداد 1403، عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت، در موارد زير رعايت نگرديده است:

5-1- علي‌رغم اقدامات هيأت‌مديره درجهت رعايت مفاد قسمت اخير ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، بخشي از سود سهام پرداختني (عدم مراجعه سهامداران و در دسترس نبودن شماره حساب بانكي سهامداران) مورد مطالبه قرار نگرفته است.

5. 5-2- پي‌گيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 18 مهر 1402 صاحبان سهام، در رابطه با مورد گفته شده در بند 8 اين گزارش و همچنين "بهره‌برداري از معدن هماتيت" به نتيجه نهايي نرسيده است.

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 27، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، با توجه به چگونگي تركيب هيأت‌مديره، رعايت مفاد ماده فوق مبني بر عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري ميّسر نبوده، ليكن نظر اين مؤسسه، به شواهدي حاكي از اين كه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

7. گزارش هيأت‌مديره درباره‌ي فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به مورد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيأت‌مديره باشد، جلب نشده است.

8. در اجراي مفاد ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و مؤسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذي‌ربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارايي ارسال شده است.

22مهر1403

موسسه حسابرسي دش و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه دش	[Ali Eslami Ganzagh [Sign	901790	1403/09/03 10:32:05
مدير موسسه دش	Seyed Hosein Arabzadeh [[Sign	800528	1403/09/03 10:33:59

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲,۸۱۶,۳۶۲	۱,۹۹۱,۰۹۵	۴۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۶۸۸,۴۷۴)	(۱,۲۳۵,۱۰۹)	(۳۷)
سود(زیان) ناخالص	۱,۱۲۷,۸۸۸	۷۵۵,۹۸۶	۴۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۷,۴۵۲)	(۵۵,۱۰۴)	(۷۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱,۵۳۸)	(۲۸,۵۵۸)	۹۵
سود(زیان) عملیاتی	۱,۰۲۸,۸۹۸	۶۷۲,۳۲۴	۵۳
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۲,۷۳۰	(۱۵,۴۸۹)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۰۶۱,۶۲۸	۶۵۶,۸۳۵	۶۲
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۵۹,۱۲۴)	(۱۳۰,۹۹۱)	(۹۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۰۲,۵۰۴	۵۲۵,۸۴۴	۵۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۰۲,۵۰۴	۵۲۵,۸۴۴	۵۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۰,۱۲۵	۲۶,۲۹۲	۵۳
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۸۰۲,۵۰۴	۵۲۵,۸۴۳	۵۳
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۸۰۲,۵۰۴	۵۲۵,۸۴۳	۵۳
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۵۹۷,۸۷۶	۳۹۲,۳۵۴	۳۱۲,۰۳۴	۵۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۴۰,۲۹۴	۱۴۹,۴۴۸	۱۵۷,۱۱۲	(۶)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۲۷	۱۲۷	۱۲۷	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۷۳۸,۲۹۷	۵۴۱,۹۲۹	۴۶۹,۲۷۳	۳۶
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۵,۸۹۹	۲۵,۳۴۵	۳,۵۵۳	(۳۷)
موجودي مواد و کالا	۲۱۷,۷۹۲	۱۱۲,۸۴۵	۷۵,۲۹۵	۹۳
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۹۰۰,۷۵۲	۶۷۲,۴۹۰	۳۳۹,۶۶۰	۳۴
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۵۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۳,۷۵۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۱۴۱,۳۷۵	۱۴۹,۱۹۸	۱۲,۹۶۷	(۵)
	۱,۴۳۹,۸۱۸	۹۶۳,۸۷۸	۴۳۵,۴۷۵	۴۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۴۳۹,۸۱۸	۹۶۳,۸۷۸	۴۳۵,۴۷۵	۴۸
جمع دارايي‌ها	۲,۱۶۸,۱۱۵	۱,۵۰۵,۸۰۷	۹۰۴,۷۴۸	۴۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	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	۹۲۲,۸۶۸	۵۹۲,۳۶۴	۳۱۶,۵۲۰	۵۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۱۴۲,۸۶۸	۸۱۲,۳۶۴	۵۳۶,۵۲۰	۴۱
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	۱۱,۱۴۳	۶,۰۱۸	۳,۷۳۰	۸۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۱,۱۴۳	۶,۰۱۸	۳,۷۳۰	۸۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷۱۷,۷۸۹	۵۳۸,۲۳۱	۲۵۷,۲۴۱	۳۳
ماليات پرداختني	۲۹۵,۶۹۶	۱۴۷,۰۰۲	۱۰۶,۳۳۴	۱۰۱
سود سهام پرداختني	۶۱۹	۲,۱۹۲	۹۲۳	(۷۲)
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۰۱۴,۱۰۴	۶۸۷,۴۲۵	۳۶۴,۴۹۸	۴۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۰۱۴,۱۰۴	۶۸۷,۴۲۵	۳۶۴,۴۹۸	۴۸
جمع بدهي‌ها	۱,۰۲۵,۲۴۷	۶۹۳,۴۴۳	۳۶۸,۲۲۸	۴۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲,۱۶۸,۱۱۵	۱,۵۰۵,۸۰۷	۹۰۴,۷۴۸	۴۴

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 ۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۱۶,۵۲۰	۰	۵۳۶,۵۲۰
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 ۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۱۶,۵۲۰	۰	۵۳۶,۵۲۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۵/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۵/۳۱									۵۲۵,۸۴۴		۵۲۵,۸۴۴

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
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 ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۵,۸۴۴	۰	۵۲۵,۸۴۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۵,۸۴۴	۰	۵۲۵,۸۴۴
سود سهام مصوب									(۲۵۰,۰۰۰)		(۲۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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 ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۹۲,۳۶۴	۰	۸۱۲,۳۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱									۸۰۲,۵۰۴		۸۰۲,۵۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۲,۵۰۴	۰	۸۰۲,۵۰۴
سود سهام مصوب									(۴۷۲,۰۰۰)		(۴۷۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	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
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 ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۲۲,۸۶۸	۰	۱,۱۴۲,۸۶۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۵۴۶,۴۶۲	۳۷۳,۲۷۰	۴۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۱۰,۴۳۱)	(۹۰,۳۲۴)	(۲۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۳۶,۰۳۱	۲۸۳,۹۴۶	۵۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۱۴,۲۳۴)	(۱۴۸,۵۹۲)	(۱۱۱)
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	(۳,۳۲۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۵۰,۰۰۰)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۷۸	۶۰۰	(۸۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۳,۶۲۲	۱,۲۷۷	۱,۷۵۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۴۳,۸۵۴)	(۱۴۶,۷۱۵)	(۲۰۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷,۸۲۳)	۱۳۶,۲۳۱	--
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 مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۷,۸۲۳)	۱۳۶,۲۳۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۴۹,۱۹۸	۱۲,۹۶۷	۱,۰۵۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۴۱,۳۷۵	۱۴۹,۱۹۸	(۵)
معاملات غيرنقدي	۴۷۶,۷۰۴	۳۴۸,۷۳۱	۹۲
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱			

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
سام کریمي جیرنده	سام کریمي جیرنده	5809527965	فاقد نماینده	فاقد نماینده		رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	بله
آریوبرزن مافي	آریوبرزن مافي	0938771108	فاقد نماینده	فاقد نماینده		نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	بله
محمد محمدي	محمد محمدي	0943005280	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	خارج از هیئت مدیره	کارشناسي ارشد	مدیریت	بله