اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: نیک رز چناران	سرمایه ثبت شده: 504,000
نماد: عالیس2	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 و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	نیک رز چناران

بند مقدمه

1. 1) صورت هاي مالي شركت نيک رز چناران (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه وجريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 33، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 4) مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيات مديره 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 راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 5) 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 بگذارد.

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 مباني اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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 توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي 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 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 بازبماند.

•كليت ارائه، 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 ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

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

همچنين اين موسسه 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 موسسه، صورت هاي مالي ياد شده وضعيت مالي شركت نيک رز چناران (سهامي خاص) به تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مباني اظهارنظر

2) حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت نيک رز چناران (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3) درآمدهاي عملياتي

به شرح يادداشت توضيحي 1-5 كليه درآمدهاي عملياتي شركت، محدود به فروش محصولات، به شركت توسن پخش ستاره كيش (اشخاص وابسته) كه عمليات پخش محصولات گروه را بر عهده دارد، مي‌باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6) موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

6-1)مفاد مواد 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت و 44 اساسنامه در خصوص تعيين حدود اختيارات مديرعامل توسط هيات‌مديره و ارسال يک نسخه از صورت جلسه تعيين حدود اختيارات به مرجع ثبت شركت‌ها جهت ثبت و آگهي در روزنامه رسمي.

6. 2-6)مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام حداكثر ظرف مهلت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام.

7. 7) معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 30-1، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت نشده است. در اين خصوص كليه دريافت ها و پرداخت ها با اشخاص وابسته به صورت قرض الحسنه و بدون ارائه و يا اخذ تضامين صورت پذيرفته است. مضافا ساير معاملات با اشخاص وابسته در چارچوب روابط خاص في مابين صورت پذيرفته است.

8. 8) گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

9. 9) در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب 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.

16تير1403

موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه وانيا نيک تدبير	[Morteza Seyedabadi [Sign		1403/04/20 14:28:38
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	Mohammadreza Talaeepoor [[Sign	942161	1403/04/20 14:48:56
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1403/04/20 14:55:49

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	۱۱,۰۵۶,۲۰۶	۸,۹۸۶,۱۸۸	۲۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۸۹۳,۴۶۳)	(۶,۳۷۸,۲۲۵)	(۸)
سود(زیان) ناخالص	۴,۱۶۲,۷۴۳	۲,۶۰۷,۹۶۳	۶۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۹۶,۲۷۵)	(۴۰۹,۰۶۳)	۲۸
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۲,۹۰۷	۱۶,۱۶۵	(۲۰)
سایر هزینه‌ها	(۵,۵۹۴)	(۱,۳۵۸)	(۳۱۲)
سود(زیان) عملیاتی	۳,۸۷۳,۷۸۱	۲,۲۱۳,۷۰۷	۷۵
هزینه های مالی	(۲۶,۵۸۷)	(۵,۰۶۶)	(۴۲۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۴۴,۳۹۴	۹۵,۶۷۳	۵۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۹۹۱,۵۸۸	۲,۳۰۴,۳۱۴	۷۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۱۶,۸۴۹)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۹۹۱,۵۸۸	۲,۲۸۷,۴۶۵	۷۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۹۹۱,۵۸۸	۲,۲۸۷,۴۶۵	۷۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۱,۰۷۶,۰۵۰,۲۰۸	۶۱۴,۹۱۸,۵۴۴	۷۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	۳۲,۷۲۴,۱۹۳	۲۰,۴۸۸,۵۱۹	۶۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۱۰۸,۷۷۴,۴۰۱	۶۳۵,۴۰۷,۰۶۳	۷۴
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۱۰۸,۷۷۴,۴۰۱	۶۳۵,۴۰۷,۰۶۳	۷۴
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۱۰۸,۷۷۴,۴۴۴	۶۳۵,۴۰۶,۹۴۴	۷۴
سرمایه	۵۰۴,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
افزایش سود(زیان) عملیاتی ناشی از افزایش نرخ محصولات می باشد.			
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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۹۹۱,۵۸۸	۲,۲۸۷,۴۶۵	۷۴
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:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳,۹۹۱,۵۸۸	۲,۲۸۷,۴۶۵	۷۴
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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۳۹,۲۴۲	۱۶۹,۱۸۱	۱۹۹,۶۸۰	(۱۸)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶,۳۰۴	۶۰۰	۶۰۰	۹۵۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۴۵,۵۴۶	۱۶۹,۷۸۱	۲۰۰,۲۸۰	(۱۴)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۶۷,۳۷۰	۲۷۵,۷۰۳	۱۴۲,۶۹۹	۱۷۸
موجودي مواد و کالا	۴,۹۱۳,۰۷۶	۳,۳۱۰,۷۲۶	۱,۷۸۰,۶۴۶	۴۸

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	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴,۳۱۴,۲۷۷	۴,۴۴۶,۱۳۴	۲,۱۹۰,۹۷۱	(۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷۸,۶۱۶	۴۹,۷۲۴	۳۰,۶۳۵	۵۸
	۱۰,۰۷۳,۳۳۹	۸,۰۸۲,۲۸۷	۴,۱۳۴,۹۵۱	۲۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۰,۰۷۳,۳۳۹	۸,۰۸۲,۲۸۷	۴,۱۳۴,۹۵۱	۲۵
جمع دارايي‌ها	۱۰,۲۱۸,۸۸۵	۸,۲۵۲,۰۶۸	۴,۳۳۵,۲۳۱	۲۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۰۴,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۰,۴۰۰	۵۰,۴۰۰	۵۰,۴۰۰	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	۵,۲۸۱,۴۱۵	۳,۳۴۸,۵۴۶	۱,۸۱۴,۷۳۰	۵۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۸۳۵,۸۱۵	۳,۹۰۲,۹۴۶	۲,۳۶۹,۱۳۰	۵۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	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	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱,۶۳۵	۱۲,۲۴۰	۳۱,۸۵۲	(۵)
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۱,۶۳۵	۱۲,۲۴۰	۳۱,۸۵۲	(۵)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۹۴۶,۰۰۳	۳,۴۷۷,۳۲۷	۱,۸۰۰,۶۱۱	(۱۵)
مالیات پرداختنی	۱۶,۸۴۸	۲۶,۴۴۲	۹,۵۹۳	(۳۶)
سود سهام پرداختنی	۱,۴۰۸,۵۸۴	۷۴۶,۱۱۳	۰	۸۹
تسهیلات مالی	۰	۸۷,۰۰۰	۱۲۴,۰۴۵	--
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴,۳۷۱,۴۳۵	۴,۳۳۶,۸۸۲	۱,۹۳۴,۲۴۹	۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴,۳۷۱,۴۳۵	۴,۳۳۶,۸۸۲	۱,۹۳۴,۲۴۹	۱
جمع بدهی‌ها	۴,۳۸۳,۰۷۰	۴,۳۴۹,۱۲۲	۱,۹۶۶,۱۰۱	۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۰,۲۱۸,۸۸۵	۸,۲۵۲,۰۶۸	۴,۲۳۵,۲۳۱	۲۴

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۰۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۴,۷۳۰	۰	۲,۳۶۹,۱۳۰
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۰۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۴,۷۳۰	۰	۲,۳۶۹,۱۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي داراييها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۲۸۷,۴۶۵		۲,۲۸۷,۴۶۵
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۸۷,۴۶۵	۰	۲,۲۸۷,۴۶۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۸۷,۴۶۵	۰	۲,۲۸۷,۴۶۵
سود سهام مصوب									(۷۵۳,۶۴۹)		(۷۵۳,۶۴۹)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالکانه 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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۰۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۳,۳۴۸,۵۴۶	۰	۳,۹۰۲,۹۴۶
تغييرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳,۹۹۱,۵۸۸		۳,۹۹۱,۵۸۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۹۱,۵۸۸	۰	۳,۹۹۱,۵۸۸

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 سهام مصوب									(۲,۰۵۸,۷۱۹)		(۲,۰۵۸,۷۱۹)
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	۵۰۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۵,۲۸۱,۴۱۵	۰	۵,۸۳۵,۸۱۵

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	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۸۹۷,۲۱۵	(۳۶۱,۶۴۶)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۹,۵۹۳)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۸۸۷,۶۲۲	(۳۶۱,۶۴۶)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳۸,۷۱۶	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۳,۷۵۲)	(۳,۴۹۱)	(۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	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	
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	(۵,۷۰۴)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۹۶,۹۲۸)	(۱۱,۰۹۱)	(۷۷۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۶۴۱,۲۱۲	۴۲۵,۷۵۴	۵۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۷۶,۴۵۳	۲۸,۲۷۹	۱۷۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹۴۷	۳۹۱	۱۴۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۶۵۰,۹۴۴	۴۳۹,۸۴۲	۴۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۵۳۸,۵۶۶	۷۸,۱۹۶	۱,۸۶۸
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	۴۵,۳۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۷,۰۰۰)	(۸۲,۳۴۵)	(۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۶,۵۸۷)	(۵,۰۶۶)	(۴۲۵)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۱,۳۹۶,۲۴۸)	(۷,۵۳۶)	(۱۸,۴۲۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۵۰۹,۸۳۵)	(۴۹,۶۴۷)	(۲,۹۴۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۸,۷۳۱	۲۸,۵۴۹	۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۹,۷۲۳	۲۰,۶۳۵	۱۴۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۶۳	۵۴۰	(۷۰)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۸,۶۱۶	۴۹,۷۲۴	۵۸
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 حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / كد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	كد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا كننده صورت مالی

علي اصغر فياض	علي اصغر فياض	6449665637	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	ديپلم	علوم تجربي	بله
محمدرضا فياض	محمدرضا فياض	6449720867	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	ديپلم	صنايع دستي	بله
محمدتقي فياض	محمدتقي فياض	6449687649	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	ديپلم	علوم اقتصادي	بله