

شرکت: توکا تولید اسپادان	سرمایه ثبت شده: 182,000
نماد: وتوکا15	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	توکا تولید اسپادان
بند مقدمه 1. صورتهای مالی شرکت توکا تولید اسپادان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت توکا تولید اسپادان (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین: • خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است. • از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود. • مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود. • بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند. • کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود. همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت توکا تولید اسپادان (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند 1402 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. عدم انتقال مالکیت دارایی‌های ثابت مشهود : به شرح یادداشت توضیحی 2-12 صورتهای مالی، شرکت در سال 1399 به صورت قراردادی نسبت به خرید یک واحد نیروگاهی و متعلقات آن از شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد به ارزش دفتری 431,838 میلیون ریال اقدام نموده است که تا تاریخ این گزارش تعهدات فروشنده مذکور درخصوص انتقال رسمی مالکیت صورت نگرفته است مفاد این بند، تأثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

6. حسابرسی سال گذشته : صورتهای مالی شرکت برای سال منتهی به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ 29 فروردین 1402 حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. پیگیریهای شرکت جهت انجام تکلیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 13 / 02 / 1402 صاحبان سهام، در خصوص بندهای 3 و 10 این گزارش به نتیجه نرسیده است.

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-27، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 55 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

10. در اجرای ماده (4) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده (46) آیین نامه اجرایی ماده (14) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

03 اردیبهشت 1403

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1403/02/09 12:01:31	861479	[Farshid Mohebbi [Sign	شریک موسسه آزمون پرداز
1403/02/09 12:08:39	800747	Reza Maasoom Zadeh [[Sign	شریک موسسه آزمون پرداز
1403/02/09 17:00:07	800874	[Abbas Vafadar [Sign	مدیر موسسه آزمون پرداز

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۶۰	۷۳۴,۶۷۹	۱,۱۶۳,۰۵۰	درآمدهای عملیاتی
(۴۶)	(۱۹۰,۶۷۳)	(۳۷۸,۹۳۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۶	۵۳۴,۰۰۷	۸۸۴,۱۱۳	سود(زیان) ناخالص
(۵۴)	(۳۷,۴۳۷)	(۵۷,۵۳۵)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۱۳۴	۱,۷۳۱	۳,۸۶۱	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه ها
۶۷	۴۹۸,۳۰۱	۸۳۰,۴۴۹	سود(زیان) عملیاتی
--	(۱۷,۱۸۹)	۰	هزینه های مالی
--	(۲۳,۱۵۰)	۵۷,۸۵۶	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۹۴	۴۵۸,۹۶۳	۸۸۸,۳۰۵	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
--	۰	(۹۶۵)	سال جاری
--	۰	(۴,۳۳۸)	سالهای قبل
۹۳	۴۵۸,۹۶۳	۸۸۳,۱۱۳	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۹۳	۴۵۸,۹۶۳	۸۸۳,۱۱۳	سود(زیان) خالص
			سود(زیان) پایه هر سهم:
۶۶	۳,۷۳۸	۴,۵۳۴	عملیاتی (ریال)
--	(۲۱۶)	۳۱۸	غیرعملیاتی (ریال)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴,۸۵۲	۲,۵۲۲	۹۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴,۸۵۲	۲,۵۲۲	۹۲
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۴,۸۵۲	۲,۵۲۲	۹۲
سرمایه	۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۸۸۳,۱۱۲	۴۵۸,۹۶۲	۹۲
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

شرح	دوره منتهي به		درصد تغییر
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	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	۸۸۳,۱۱۲	۴۵۸,۹۶۲	۹۲
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها					
دارایی‌های غیرجاری					
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۵۹,۳۱۱	۴۵۳,۹۱۶	۴۸۰,۰۶۷	۱	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۸,۸۵۵	۳,۰۹۸	۲,۳۲۵	۱۸۶	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۵	۶	۶	۴۸۳	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰	
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۶۸,۲۰۱	۴۵۷,۰۲۰	۴۸۳,۴۰۸	۲	
دارایی‌های جاری					
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۷۴۹	۲,۰۲۶	۷۸۸	(۱۴)	
موجودی مواد و کالا	۱۸۰,۱۴۷	۱۸۳,۳۱۱	۴۰,۳۹۴	(۱)	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷۷۳,۹۴۸	۳۸۵,۶۷۳	۵۹۴,۵۶۹	۱۰۰	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۶۶۱,۹۴۱	۲۸۰,۰۶۳	۴۳	۱۳۶	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۸	۲۷,۰۷۰	۲۹,۸۹۶	۳۲,۴۱۲	موجودی نقد
۸۷	۶۶۲,۸۶۴	۸۷۹,۹۶۹	۱,۶۴۹,۱۹۷	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۸۷	۶۶۲,۸۶۴	۸۷۹,۹۶۹	۱,۶۴۹,۱۹۷	جمع دارایی‌های جاری
۵۸	۱,۱۴۶,۲۷۲	۱,۳۳۶,۹۸۹	۲,۱۱۷,۳۹۸	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱۸,۲۰۰	۱۸,۲۰۰	۱۸,۲۰۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۷۳	۷۷۵,۶۵۹	۱,۰۷۰,۸۲۱	۱,۸۵۳,۸۳۳	سود(زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۶۲	۹۷۵,۸۵۹	۱,۲۷۱,۰۲۱	۲,۰۵۴,۰۳۳	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۲۶,۸۰۳	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۴	۹۹۴	۵,۹۷۵	۶,۱۹۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴	۲۷,۷۹۷	۵,۹۷۵	۶,۱۹۷	جمع بدهی‌های غیرجاری

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	
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵۶,۲۰۳	۵۹,۹۸۴	۴۵,۲۶۵	(۶)
مالیات پرداختنی	۹۶۵	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۳۰,۸۶۳	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۶۶,۴۵۹	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۹	۲۹	--
	۵۷,۱۶۸	۵۹,۹۹۳	۱۴۲,۶۱۶	(۵)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۵۷,۱۶۸	۵۹,۹۹۳	۱۴۲,۶۱۶	(۵)
جمع بدهی‌ها	۶۳,۳۶۵	۶۵,۹۶۸	۱۷۰,۴۱۳	(۴)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۱۱۷,۳۹۸	۱,۳۳۶,۹۸۹	۱,۱۴۶,۲۷۲	۵۸

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	۱۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۳۰۰	۰	۰	۰	۷۷۵,۶۵۹	۰	۹۷۵,۸۵۹
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	۱۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۳۰۰	۰	۰	۰	۷۷۵,۶۵۹	۰	۹۷۵,۸۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴۵۸,۹۶۲		۴۵۸,۹۶۲

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
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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۸,۹۶۲	۰	۴۵۸,۹۶۲
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	۴۵۸,۹۶۲	۰	۴۵۸,۹۶۲
سود سهام مصوب									(۱۶۳,۸۰۰)		(۱۶۳,۸۰۰)
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		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۲۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۰,۸۲۱	۰	۱,۲۷۱,۰۲۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۸۸۳,۱۱۲		۸۸۳,۱۱۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۸۸۳,۱۱۲		۸۸۳,۱۱۲
سود سهام مصوب									(۱۰۰,۱۰۰)		(۱۰۰,۱۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۲۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۳,۸۳۳	۰	۲,۰۵۴,۰۳۳

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۹۸,۸۷۹	۶۵۰,۷۳۲	(۳۹)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴,۲۲۸)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۹۴,۶۵۱	۶۵۰,۷۳۲	(۳۹)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۶,۰۰۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۷,۴۰۳)	(۷۹,۶۰۳)	۴۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیر جاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۶,۰۶۳)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌های کوتاه‌مدت	۵۸۹,۹۱۳	۶۰,۰۰۰	۸۸۳
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاري‌های کوتاه‌مدت	(۸۸۵,۰۰۰)	(۲۸۰,۰۲۰)	(۲۱۶)
پرداخت‌های نقدي بابت تسهیلات اعطايي به دیگران	(۲۰۰,۰۰۰)	۰	--
دریافت‌های نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطايي به دیگران	۲۰۰,۰۰۰	۰	
دریافت‌های نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سهام	۳۴	۱۶	۱۱۳
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۵۶,۴۸۴	۱۳,۸۹۴	۳۰۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاري	(۲۹۳,۰۳۵)	(۲۷۹,۷۱۳)	(۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالي	۱۰۳,۶۱۶	۳۷۱,۰۱۹	(۷۲)
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالي:			
دریافت‌های نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	(۱۵۳,۲۶۳)	--
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	۰	(۲۰,۲۶۸)	--
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خريد دين	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	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۰۰,۱۰۰)	(۱۹۴,۶۶۳)	۴۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۰۰,۱۰۰)	(۲۶۸,۱۹۳)	۷۳
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۵۱۶	۲,۸۲۶	(۱۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۹,۸۹۶	۲۷,۰۷۰	۱۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۲,۴۱۲	۲۹,۸۹۶	۸
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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
مصطفی افشاری	مصطفی افشاری	1287128602	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف			بله
محمد نصیری	محمد نصیری	1141170981	فاقد نماینده	فاقد نماینده		رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی برق	بله
امیرمحمد مسجدی اصفهانی	امیرمحمد مسجدی اصفهانی	1270728040	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی صنایع	بله