

شرکت: فرش ایران	سرمایه ثبت شده: 257,040
نماد: عسکریه38	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	فرش ایران
بند مقدمه 1. صورت‌های مالی شرکت سهامی فرش ایران (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر ۱۴۰۲ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه، و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۳ 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 واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

3. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت سهامی فرش ایران (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 به طور 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 خطرها طراحی و اجراء، 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 زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف 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 افشاء شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده 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 افشاء، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در 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 راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آن‌ها می‌رسد.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی شرکت سهامی فرش ایران (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر 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. ابهام نسبت به دعاوی حقوقی و بدهی احتمالی به سازمان تامین اجتماعی توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به موضوعات مندرج در یادداشت توضیحی 3-10 صورتهای مالی که در آن، اقدامات حقوقی انجام شده نسبت به املاک شرکت توصیف گردیده و در جریان می باشد و همچنین موضوع مندرج در یادداشت 2-31 صورتهای مالی، که در آن بدهی احتمالی به سازمان تامین اجتماعی بیان گردیده، جلب می نماید. مفاد این بندتأثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است

سایر بندهای توضیحی

6. صورتهای مالی شرکت برای سال منتهی به 30 آذر 1401، توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ 24 فروردین 1402 حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

7. موارد عدم رعایت مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

(7-1) مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود به سهامداران در موعد مقرر.

7. (7-2) مفاد مواد ۱۲۴ و ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت و ماده 44 اساسنامه مبنی بر تعیین حدود اختیارات و حق الزحمه مدیرعامل توسط هیئت مدیره و ارسال نسخه‌ای از صورتجلسه مزبور به مرجع ثبت شرکت‌ها و آگهی آن در روزنامه رسمی.

(7-3) مفاد ماده ۱۴۸ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص رعایت حقوق کلیه صاحبان سهام بطور یکسان، در خصوص معاملات انجام شده در یادداشت 1-30 صورت‌های مالی (دریافت وجه و خرید و فروش املاک).

8. مفاد مواد 112 و 113 اصلاحیه قانون تجارت در مورد دعوت هیئت مدیره از مجمع عمومی در خصوص تکمیل اعضای هیئت مدیره به دلیل فوت رئیس هیئت مدیره طی سال مورد گزارش بطور کامل رعایت نگردیده است، مضافاً به همین دلیل صورت‌های مالی و تائیدیه مدیران نیز فاقد تائید متوفی می باشد.

9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-30، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و ماده 43 اساسنامه 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 به استثنای مفاد ماده 3-7 فوق، مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری، 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.

10. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بالاهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

11. در اجرای 23 ماده (4) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (46) آیین نامه اجرایی ماده 14 الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که به استثنای عدم رعایت برخی مفاد قانون مذکور از جمله تشکیل واحد مبارز با پولشویی در شرکت و معرفی آن به دبیرخانه ذیربط به منظور تایید صلاحیت، تهیه نرم افزار در خصوص اجرای قانون و برگزاری دوره آموزشی و تهیه دستورالعمل تشخیص عملیات و معاملات مشکوک، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Esfandyar Garshasbi [Sign	800669	1403/01/27 12:05:05
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Abolfazl Rezaei [Sign		1403/01/27 15:58:38
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	Mohammadtaghi Rezaei [[Sign		1403/01/27 16:04:00

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۴۳۵,۳۱۰	۸۵۲,۸۹۲	۶۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۹۸,۷۹۵)	(۴۳۶,۱۷۷)	(۴۱)
سود(زیان) ناخالص	۸۳۶,۴۱۵	۴۱۶,۷۱۵	۹۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۶۶,۷۰۳)	(۲۱۸,۶۹۶)	(۱۱۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۸,۶۱۱	۳۸,۰۹۰	۸۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴۳۸,۳۲۴	۲۴۶,۱۰۹	۷۸
هزینه های مالی	(۱,۱۰۳,۹۷۲)	(۲۰۸,۸۱۰)	(۴۳۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۴۴۷,۰۴۱	۱,۱۳۷,۵۶۰	۲۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۸۱,۳۹۳	۱,۱۷۴,۸۵۹	(۳۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳,۰۳۲)	(۱۸,۸۲۴)	۸۴
سالهای قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۷۸,۳۶۱	۱,۱۵۶,۰۳۵	(۳۳)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۷۸,۳۶۱	۱,۱۵۶,۰۳۵	(۳۳)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳,۰۲۸	۴,۴۹۷	(۳۳)
سرمایه	۲۵۷,۰۴۰	۲۵۷,۰۴۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	

درصد تغییر	تجدید ارزشهای دوره هفتگی به	حسابهای منتهی شده	شرح
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
(۳۳)	۱,۱۵۶,۰۳۵	۷۷۸,۳۶۱	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
•	•	•	مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود
•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
•	•	•	سایر
•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
•	•	•	سایر
•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	جمع
•	•	•	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۳۳)	۱,۱۵۶,۰۳۵	۷۷۸,۳۶۱	سود(زیان) جامع سال
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				داراییها
				داراییهای غیرجاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۳۹	۱,۷۹۰,۷۵۰	۱,۴۷۳,۵۳۴	۳,۵۱۷,۷۳۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۲۶۵	۵,۲۶۵	۵,۳۱۳	۱۹,۳۹۷	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۴۰)	۱۴,۶۲۸	۲۶,۳۰۰	۱۵,۸۵۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالي
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۳۶	۱,۸۱۰,۶۴۳	۱,۵۰۵,۰۴۷	۳,۵۵۲,۹۶۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۳۶)	۱۳,۹۹۷	۴,۸۰۸	۳,۰۹۸	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۳۶	۱,۷۸۳,۱۳۴	۲,۵۹۷,۲۲۸	۳,۵۳۰,۵۵۱	موجودی مواد و کالا
۴,۰۶۹	۱۴۷,۴۰۲	۲۵۸,۵۷۶	۱۰,۷۷۸,۸۰۸	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۸۴,۰۸۱	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲	۶۹,۱۰۸	۳۷,۳۷۱	۳۸,۳۰۰	موجودی نقد
۳۹۸	۲,۰۱۲,۶۳۱	۲,۸۹۷,۸۸۳	۱۴,۴۳۴,۷۳۸	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۳۹۸	۲,۰۱۲,۶۳۱	۲,۸۹۷,۸۸۳	۱۴,۴۳۴,۷۳۸	جمع دارایی‌های جاری
۳۰۹	۳,۸۳۳,۲۷۴	۴,۴۰۲,۹۳۰	۱۷,۹۸۷,۷۰۷	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۲۵۷,۰۴۰	۲۵۷,۰۴۰	۲۵۷,۰۴۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۲۵,۷۰۴	۲۵,۷۰۴	۲۵,۷۰۴	اندوخته قانونی

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغيير
				حسابرسی شده
سایر اندوخته‌ها	۱۴,۰۶۴	۱۴,۰۶۴	۱۴,۰۶۴	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۴,۲۲۵	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۹۴۳,۳۴۴	۱,۳۷۷,۴۵۵	۱۳۱,۷۰۲	۵۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۳۴۰,۰۵۲	۱,۵۷۴,۲۶۳	۴۳۲,۷۳۵	۴۲
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	۱۵۵,۴۳۸	۱۳۰,۷۰۹	۷۹,۳۹۰	۳۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۵۵,۴۳۸	۱۳۰,۷۰۹	۷۹,۳۹۰	۳۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۳,۱۶۴,۸۵۸	۲۸۲,۸۵۱	۲,۶۰۹,۶۵۸	۴,۵۵۴
مالیات پرداختنی	۱۳,۵۴۰	۱۵,۵۷۲	۱,۲۵۲	(۱۹)
سود سهام پرداختنی	۱۱۵,۷۴۹	۷۰۷,۷۹۸	۶۹۹,۹۳۲	(۸۴)
تسهیلات مالی	۲,۳۹۸,۱۵۳	۱,۷۰۰,۸۳۰	۰	۳۵
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۹۱۷	۹۱۷	۴۰۷	۰
	۱۵,۵۹۲,۲۱۷	۲,۷۰۷,۹۵۸	۳,۳۱۱,۳۴۹	۴۷۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۵,۵۹۲,۲۱۷	۲,۷۰۷,۹۵۸	۳,۳۱۱,۳۴۹	۴۷۶
جمع بدهی‌ها	۱۵,۷۴۷,۶۵۵	۲,۸۳۸,۶۶۷	۳,۳۹۰,۵۳۹	۴۵۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۷,۹۸۷,۷۰۷	۴,۴۰۲,۹۳۰	۳,۸۲۳,۲۷۴	۳۰۹

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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴	۱۴,۰۶۴	۰	۴,۲۲۵	۱۳۱,۷۰۲	۰	۴۳۲,۷۳۵
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴	۱۴,۰۶۴	۰	۴,۲۲۵	۱۳۱,۷۰۲	۰	۴۳۲,۷۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۱,۱۵۶,۰۳۵		۱,۱۵۶,۰۳۵
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۶,۰۳۵	۰	۱,۱۵۶,۰۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۶,۰۳۵	۰	۱,۱۵۶,۰۳۵
سود سهام مصوب									(۱۰,۲۸۲)		(۱۰,۲۸۲)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰	۰				۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	(۴,۲۲۵)	۰		(۴,۲۲۵)
تخصیص به اندوخته قانونی					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
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴	۱۴,۰۶۴	۰	۰	۱,۲۷۷,۴۵۵	۰	۱,۵۷۴,۲۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۷۸۱,۳۹۳		۷۸۱,۳۹۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸۱,۳۹۳	۰	۷۸۱,۳۹۳
سود سهام مصوب									(۱۱۵,۶۰۴)		(۱۱۵,۶۰۴)
افزایش سرمایه	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 قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۵۷,۰۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴	۱۴,۰۶۴	۰	۰	۱,۹۴۳,۲۴۴	۰	۲,۲۴۰,۰۵۲

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	(۳,۴۴۴,۸۲۷)	(۵۸۵,۵۳۴)	(۴۸۸)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳,۰۳۲)	(۴,۵۰۵)	۳۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۳,۴۴۷,۸۵۹)	(۵۹۰,۰۳۹)	(۴۸۴)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۳,۵۸۹)	(۱۸۰,۱۵۵)	۷۶
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۱۸۶)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۸۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۰۲	۱,۰۸۰	(۸۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۲۳,۳۸۷)	(۱۷۹,۲۶۱)	۳۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳,۵۷۱,۳۴۶)	(۷۶۹,۳۰۰)	(۳۶۴)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغيير
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۵,۳۸۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۶۲۷
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱,۰۸۳,۵۳۸)	۰	--
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۸,۹۳۲)	۰	--
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
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	(۷۰۷,۶۵۳)	(۲,۴۱۶)	(۲۹,۱۹۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالي	۳,۵۶۹,۸۸۷	۷۳۷,۵۸۴	۳۸۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۳۵۹)	(۳۱,۷۱۶)	۹۶
مانده موجودي نقد در ابتدای سال	۳۷,۲۷۱	۶۹,۱۰۸	(۴۶)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۲۸۸	(۱۲۱)	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۸,۲۰۰	۳۷,۲۷۱	۲
معاملات غیرنقدي	۷۰,۵۰۴	۲,۶۵۸,۵۰۰	(۹۷)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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
مجید محمدپناه	مجید محمدپناه	0942308042	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	خارج از هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	حسابداری	بله
عمران نوین توس جاودان	عمران نوین توس جاودان	10103923491	سیدحسین جوادی	سیدحسین جوادی	0946255393	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی معماری	بله
گروه توسعه اقتصاد ملل	گروه توسعه اقتصاد ملل	10320352137	غفور خرامهر	غفور خرامهر	0828843805	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	مدیریت و کسب و کار	بله
اعتباری ملل	اعتباری ملل	10380252343	محمدرضا مروجی	محمدرضا مروجی	6359415682	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مدیریت	خیر
ارزیاب سرمایه توس	ارزیاب سرمایه توس	14003803134	کوروش ذاکری فرد	کوروش ذاکری فرد	0052830829	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	اقتصاد	بله
گروه هتل های میثاق ملل	گروه هتل های میثاق ملل	14004804506	مهدي ابهری	مهدي ابهری	0870953052	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	سایر	بله