

شرکت: ایران ترانسفوری	سرمایه ثبت شده: 3,750,000
نماد: بترانس4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
ایران ترانسفو ری	

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت ایران ترانسفو ری(سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 دی 1402 و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34 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 هیأت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیأت 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.

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت 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 با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت 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 با اهمیت 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 با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت 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 با اهمیت 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 با اهمیت 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، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی 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. حسابرسى اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسى انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت ايران ترانسفو ري(سهامي عام) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسى كسب شده، به عنوان مبناي اظهار نظر، كافي و مناسب است.

به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت ايران ترانسفو ري (سهامي عام) در تاريخ 30 دي 1402، و عملکرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. اقلام سرمايه اي نزد انبار

توجه مجمع عمومي محترم را به مطالب مندرج در يادداشت توضيحي 6-13 صورتهاي مالي در رابطه با مبلغ 745 ميليارد ريال اقلام سرمايه اي شركت بابت ماشين آلات و تجهيزات آزمونگاه تست فشار قوي (سفارش شده در سال 1391) و تغيير برنامه هاي شركت در اين خصوص و نيز چگونگي تسويه طلب شركت آلماني "هاي ولت" و آخرين وضعيت و اقدامات شركت به منظور بهره برداري از دارايي هاي مذكور، جلب مي نمايد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-31 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری، رعایت شده است. مضافاً، به نظر این موسسه، معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فی مابین با شرکتهای گروه و سهامداران صورت پذیرفته است.
7. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 49 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 با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.
8. در اجرای ماده 4 رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، 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، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

19 اسفند 1402

موسسه حسابرسی بهراد مشار

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/12/28 18:11:48	841376	[Majidreza Birjandi [Sign	شریک موسسه بهراد مشار
1402/12/28 18:19:55	800458	[Fardieh Shirazi [Sign	مدیر موسسه بهراد مشار

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۲۸,۴۱۸,۷۸۰	۲۰,۳۰۳,۹۹۹	۴۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۲,۱۹۶,۵۷۳)	(۱۷,۳۵۱,۰۵۰)	(۲۹)
سود(زیان) ناخالص	۶,۲۲۲,۲۰۷	۲,۹۵۲,۹۴۹	۱۱۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۱۱,۹۴۰)	(۶۳۴,۵۹۱)	(۲۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۹۳,۴۱۳	۶۴۶,۹۰۹	۷
سایر هزینه ها	(۱۹,۹۳۴)	(۳۹,۱۶۶)	۴۹
سود(زیان) عملیاتی	۶,۰۸۲,۷۴۶	۲,۹۲۶,۱۰۱	۱۰۸
هزینه های مالی	(۱,۴۲۸,۹۰۸)	(۱,۰۷۳,۶۴۷)	(۳۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳۹,۲۷۶	۱۴۷,۳۳۸	۶۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۸۹۳,۱۱۴	۲,۰۰۰,۷۹۲	۱۴۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۶۸۴,۴۳۹)	(۱۸۰,۱۳۱)	(۲۸۰)
سالهای قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۲۰۸,۶۸۵	۱,۸۲۰,۶۶۱	۱۳۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۲۰۸,۶۸۵	۱,۸۲۰,۶۶۱	۱۳۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۱,۳۷۳	۶۷۳	۱۰۴
غیرعملیاتی (ریال)	(۲۵۱)	(۱۸۷)	(۳۴)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۱۲۲	۴۸۶	۱۳۱
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۱۲۲	۴۸۶	۱۳۱

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۳۱	۴۸۶	۱,۱۲۲	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۳۱	۱,۸۲۰,۶۶۱	۴,۲۰۸,۶۸۵	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
	۰	۱۳,۱۷۱,۲۳۳	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
	۰	۱۳,۱۷۱,۲۳۳	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
	۰	۱۳,۱۷۱,۲۳۳	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۸۵۵	۱,۸۲۰,۶۶۱	۱۷,۳۷۹,۹۱۸	سود(زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۶,۸۴۸,۵۷۲	۳,۲۵۸,۱۲۷	۳,۲۴۷,۷۸۳	۴۱۷
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۱,۱۷۵	۱۲,۵۳۷	۱۲,۵۳۸	(۱۱)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹۷۴,۳۵۳	۶۷۶,۸۰۶	۵۲۶,۳۲۵	۴۴
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۷,۸۳۴,۰۹۹	۳,۹۴۷,۴۷۰	۳,۷۸۶,۵۴۶	۳۵۲
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳,۰۷۶,۶۵۷	۲,۱۱۹,۳۲۸	۱,۹۷۵,۶۶۳	۴۵
موجودی مواد و کالا	۱۴,۰۵۴,۵۶۵	۸,۵۳۷,۶۶۳	۷,۸۳۱,۴۹۰	۶۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷,۷۷۴,۷۱۶	۶,۸۱۸,۵۵۲	۵,۲۵۴,۸۲۸	۱۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۲۵۵,۷۱۵	۲۵۰,۵۸۳	۲۶۷,۵۲۰	۴۳
	۲۵,۲۶۱,۶۵۳	۱۷,۷۳۶,۱۲۶	۱۵,۳۲۹,۵۰۱	۴۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲۵,۲۶۱,۶۵۳	۱۷,۷۳۶,۱۲۶	۱۵,۳۲۹,۵۰۱	۴۳
جمع دارایی‌ها	۴۳,۰۹۵,۷۵۲	۲۱,۶۷۳,۵۹۶	۱۹,۱۱۶,۰۴۷	۹۹

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			درصد تغيير
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۷۵,۰۰۰	۲۸۷,۹۹۴	۱۹۶,۹۶۱	۳۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزيابي دارايي‌ها	۱۳,۱۷۱,۲۳۳	۰	۰	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۵,۹۴۰,۳۴۷	۳,۳۱۸,۶۶۸	۲,۶۳۹,۰۴۰	۷۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۵,۴۸۶,۵۸۰	۷,۳۵۶,۶۶۲	۶,۵۸۶,۰۰۱	۲۴۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۰۰,۵۵۸	۱۷۶,۷۱۶	۱,۵۸۷,۳۱۲	(۴۳)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان	۵۴۲,۷۰۶	۴۲۱,۷۱۷	۳۱۲,۹۹۰	۲۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۴۳,۲۶۴	۵۹۸,۴۳۳	۱,۹۰۰,۳۰۲	۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۳,۴۹۶,۷۴۵	۹,۷۸۲,۹۵۵	۸,۵۶۷,۴۶۲	۲۸
ماليات پرداختني	۸۷۶,۷۶۳	۷۳۰,۲۷۳	۵۵۳,۵۳۳	۲۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۳,۵۸۵,۷۵۵	۲,۲۰۴,۸۸۸	۱,۵۰۸,۲۵۸	۱۲

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغيير
				حسابرسی شده
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۶,۶۴۵	۳۸۵	۴۹۱	۱,۶۳۶
	۱۶,۹۶۵,۹۰۸	۱۳,۷۱۸,۵۰۱	۱۰,۶۳۹,۷۴۴	۳۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۶,۹۶۵,۹۰۸	۱۳,۷۱۸,۵۰۱	۱۰,۶۳۹,۷۴۴	۳۴
جمع بدهي‌ها	۱۷,۶۰۹,۱۷۳	۱۴,۳۱۶,۹۳۴	۱۲,۵۳۰,۰۴۶	۲۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۴۳,۰۹۵,۷۵۳	۲۱,۶۷۳,۵۹۶	۱۹,۱۱۶,۰۴۷	۹۹

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانوني	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۳,۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹۶,۹۶۱	۰	۰	۰	۲,۶۳۹,۰۴۰	۰	۶,۵۸۶,۰۰۱
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۳,۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹۶,۹۶۱	۰	۰	۰	۲,۶۳۹,۰۴۰	۰	۶,۵۸۶,۰۰۱
تغييرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۱,۸۳۰,۶۶۱		۱,۸۳۰,۶۶۱
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 تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۳۰,۶۶۱	۰	۱,۸۳۰,۶۶۱

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۱,۸۳۰,۶۶۱	•	۱,۸۳۰,۶۶۱
سود سهام مصوب									(۱,۰۵۰,۰۰۰)		(۱,۰۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•	•		•		•
افزایش سرمایه در جریان		•	•	•		•					•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه			•	•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			•	•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۹۱,۰۳۳				(۹۱,۰۳۳)		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	•	•	•	۳۸۷,۹۹۴	•	•	•	۳,۳۱۸,۶۶۸	•	۷,۳۵۶,۶۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۴,۲۰۸,۶۸۵		۴,۲۰۸,۶۸۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۱۳,۱۷۱,۲۳۳	•			۱۳,۱۷۱,۲۳۳
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	•	•	•	•	•	•	۱۳,۱۷۱,۲۳۳	•	۴,۲۰۸,۶۸۵	•	۱۷,۳۷۹,۹۱۸
سود سهام مصوب									(۱,۵۰۰,۰۰۰)		(۱,۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	•		•						•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	۳,۲۵۰,۰۰۰									۳,۲۵۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه				•						•	•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۸۷,۰۰۶				(۸۷,۰۰۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۳۷۵,۰۰۰	۰	۱۳,۱۷۱,۲۳۳	۰	۵,۹۴۰,۳۴۷	۰	۲۵,۴۸۶,۵۸۰

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۱,۲۹۱,۸۷۸)	(۲,۳۳۴,۶۶۱)	۴۲
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴۹۰,۷۱۹)	(۱۰۰,۰۱۳)	(۳۹۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۷۸۲,۵۹۷)	(۲,۳۳۴,۶۷۴)	۲۴
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۳۷,۸۰۱)	(۱۹,۵۴۰)	(۱,۵۷۸)
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	۰	۰	۰
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

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	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	۴۶,۸۹۱	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹۴,۹۵۹	۱۲۲,۳۴۴	(۲۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۸۵,۹۵۱)	۱۰۲,۸۰۴	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۹۶۸,۵۴۸)	(۲,۲۳۱,۸۷۰)	۱۲
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
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۳,۶۴۳,۶۶۳	۵,۶۷۰,۸۲۴	۱۴۱
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۰,۳۵۷,۰۰۷)	(۳,۱۹۹,۳۵۵)	(۲۲۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۲۳۲,۲۳۲)	(۲۶۳,۹۷۶)	(۳۶۷)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
خریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۲,۰۵۳,۴۳۳	۲,۲۰۷,۵۹۳	(۷)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸۴,۸۷۵	(۲۴,۳۷۷)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۵۰,۵۸۳	۲۶۷,۵۳۰	(۶)
اثیر تغییرات نرخ ارز	۲۰,۳۵۷	۷,۳۴۰	۱۷۶
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۵۵,۷۱۵	۲۵۰,۵۸۳	۴۲
عاملات غیرنقدی	۵,۷۴۹,۷۳۸	۳,۶۹۳,۹۱۵	۵۶
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

ایرج فکور	ایرج فکور	1465314611	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	خارج از هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	بله
ایران ترانسفو	ایران ترانسفو	10100433825	مسعود سالاری راد	مسعود سالاری راد	3780537273	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	بله
ترانس پست پارس	ترانس پست پارس	10460080786	مجتبی شمسی	مجتبی شمسی	1500572179	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی برق	بله
توسعه فاوا صنعت	توسعه فاوا صنعت	10320548578	فریدون آقاییگی	فریدون آقاییگی	0321309820	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	حسابداری	بله
بازرگانی ایران ترانسفو	بازرگانی ایران ترانسفو	10460086802	بابک ماندگانی	بابک ماندگانی	2391889666	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مهندسی عمران	بله
عایق های الکتریکی پارس	عایق های الکتریکی پارس	10460089123	امیر آقائی	امیر آقائی	0073406589	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	بله