

شرکت: بازرگانی بین المللی ایدرو	سرمایه ثبت شده: 42,000
نماد: ورن‌10	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	بازرگانی بین المللی ایدرو
بند مقدمه	
1. صورت‌های مالی شرکت بازرگانی بین المللی ایدرو (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 دی 1402 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ الی 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 تحریفهای 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 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. 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 می شود. 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 می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.
- در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین :
- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
 - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- 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 می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری 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 می گردد.
- نتیجه گیری ها 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 باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی می شود.
- 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.
- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار جامعه حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت بازرگانی بین المللی ایدرو (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت های 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.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت بازرگانی بین المللی ایدرو (سهامی خاص) در تاریخ 30 دي 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. با توجه به یادداشت توضیحی 3-13 صورت‌های مالی، نقل و انتقال رسمی اسناد ساختمان آرزاتین تاکنون به نام شرکت صورت نپذیرفته است. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-31 به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، با عنایت به ترکیب خاص هیأت مدیره، رعایت تشریفات مقرر در ماده فوق امکانپذیر نبوده 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.
7. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 60 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 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 تأمین مالی تروریسم در شرکت‌های 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 لیست‌های 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 .

حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/12/27 16:43:50	901824	[Nima Jenab [Sign	شریک موسسه ایران مشهود
1402/12/27 16:45:26	800671	Mohammadreza [Golchinpour [Sign	شریک موسسه ایران مشهود
1402/12/27 16:48:25	800543	[Alireza Atoufi [Sign	مدیر موسسه ایران مشهود

صورت سود و زیان

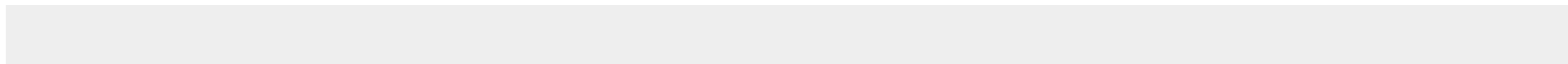
کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۱۰۰	۷۵۲,۲۸۴	۱,۵۰۱,۶۷۴	درآمدهای عملیاتی
(۱۲۶)	(۵۱۸,۹۶۰)	(۱,۱۷۲,۸۶۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۱	۲۳۳,۳۲۴	۳۲۸,۸۱۰	سود(زیان) ناخالص
(۱۳۱)	(۴۷,۰۳۶)	(۱۰۸,۵۰۲)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
--	(۱,۸۸۸)	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۴۶	۴۸,۶۶۲	۷۱,۰۷۴	سایر درآمدها
۵۷	(۵,۸۷۹)	(۲,۵۲۲)	سایر هزینه ها
۲۷	۲۳۷,۱۸۳	۲۸۸,۸۶۰	سود(زیان) عملیاتی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۱,۲۰۵)	(۲,۸۳۴)	۵۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۳,۴۴۸)	(۴,۵۹۷)	۲۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۸۴,۲۰۷	۲۱۹,۷۶۲	۲۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۶۰,۹۰۵)	(۵۰,۰۶۱)	(۲۲)
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۲۳,۳۰۲	۱۶۹,۷۰۱	۳۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۲۳,۳۰۲	۱۶۹,۷۰۱	۳۲
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	۵۳,۱۶۷	۴۰,۴۰۵	۳۲
سرمایه	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۰
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



شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
سود(زیان) خالص	۳۳۳,۳۰۲	۱۶۹,۷۰۱	۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:			
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	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:			
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	۳۳۳,۳۰۲	۱۶۹,۷۰۱	۳۳
توضیحات			

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
دارایی‌ها	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۱,۹۰۵	۷۵۴	۶۳۳	۲,۸۰۵

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 نشده	
سرمایه‌گذاری در املاک	۳۲,۱۶۲	۳۳,۶۸۲	۳۵,۲۰۲	(۵)
دارایی‌های نامشهود	۲۶۶	۲۲	۹۲	۱,۱۰۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۶	۲۶	۲۶	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۶,۶۱۴	۶,۷۴۱	۵۷۳	(۲)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۹,۷۴۰	۸,۴۷۰	۷,۳۶۰	۱۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷۰,۷۱۳	۴۹,۶۹۵	۴۳,۸۸۶	۴۲
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۰۰	۴,۱۰۰	۹۱۴	(۹۵)
موجودی مواد و کالا	۰	۲۰	۱۲۶	--
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸۴,۱۴۹	۲۸۷,۱۱۲	۷۳,۲۴۲	(۷۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵۵,۶۳۶	۵۲,۰۰۱	۷۵,۲۶۳	۷
موجودی نقد	۴۸۲,۴۳۲	۱۲۴,۹۱۷	۱۱,۵۲۴	۲۸۶
	۶۳۳,۴۱۷	۴۶۸,۱۵۰	۱۶۱,۰۶۹	۳۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۶۳۳,۴۱۷	۴۶۸,۱۵۰	۱۶۱,۰۶۹	۳۳
جمع دارایی‌ها	۶۹۳,۱۳۰	۵۱۷,۸۴۵	۲۰۴,۹۵۵	۳۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴۳,۰۰۰	۴۳,۰۰۰	۴۳,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
ندوخته قانونی	۴,۲۰۰	۴,۲۰۰	۴,۲۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

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	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۵۲,۴۱۱	۱۶۹,۱۱۲	۱۱,۴۱۱	۴۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۹۸,۶۱۱	۲۱۵,۳۱۲	۵۷,۶۱۱	۳۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۱,۶۵۴	۹,۵۳۸	--
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲,۳۵۹	۸,۳۷۱	۴,۳۳۸	۴۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲,۳۵۹	۱۰,۰۲۵	۱۳,۸۷۶	۲۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۰۹,۱۴۵	۲۱۵,۵۳۸	۹۹,۴۷۴	۴۳
مالیات پرداختنی	۷۳,۰۱۵	۶۸,۸۰۵	۱۹,۵۷۹	۶
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۸,۱۶۵	۱۴,۴۱۵	--
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۸۲,۱۶۰	۲۹۳,۵۰۸	۱۳۳,۴۶۸	۳۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۸۲,۱۶۰	۲۹۳,۵۰۸	۱۳۳,۴۶۸	۳۱
جمع بدهی‌ها	۳۹۴,۵۱۹	۳۰۳,۵۳۳	۱۴۷,۳۴۴	۳۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶۹۳,۱۳۰	۵۱۷,۸۴۵	۲۰۴,۹۵۵	۳۴

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 اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۴۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۳۰۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۱۱	۰	۵۷,۶۱۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۴۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۳۰۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۱۱	۰	۵۷,۶۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۱۶۹,۷۰۱		۱۶۹,۷۰۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۷۰۱	۰	۱۶۹,۷۰۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۷۰۱	۰	۱۶۹,۷۰۱
سود سهام مصوب									(۱۳,۰۰۰)		(۱۳,۰۰۰)
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
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۴۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۳۰۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۱۱۳	۰	۳۱۵,۳۱۳

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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۲۲۲,۳۰۲		۲۲۲,۳۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰							۰	۰	۲۲۲,۳۰۲		۲۲۲,۳۰۲
سود سهام مصوب									(۱۴۰,۰۰۳)		(۱۴۰,۰۰۳)
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 قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۴۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۲۰۰	۰	۰	۰	۲۵۲,۴۱۱	۰	۲۹۸,۶۱۱

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 نقدي حاصل از فعاليتهاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۴۳۰,۳۳۹	۱۲۲,۸۲۵	۲۴۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۶,۶۹۵)	(۸۳۵)	(۶,۶۹۰)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۶۳,۶۴۴	۱۳۱,۹۹۰	۱۹۸
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۳,۷۶۳)	(۳۴۴)	(۶,۸۰۸)
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	(۲۵۰)	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
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	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۳۵	۸۶۱	(۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۳,۴۷۸)	۵۱۷	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۴۰,۱۶۶	۱۳۲,۵۰۷	۱۷۸
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

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۹,۸۱۹)	(۱۱,۴۹۷)	۱۵
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۲۰۵)	(۵,۴۶۱)	۷۸
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
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۱,۰۲۴)	(۱۶,۹۵۸)	۳۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۳۹,۱۴۳	۱۰۵,۵۴۹	۳۱۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۴,۹۱۷	۱۱,۵۳۴	۹۸۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۸,۳۷۳	۷,۸۴۴	۲۶۲
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۸۲,۴۳۲	۱۳۴,۹۱۷	۲۸۶
معاملات غیرنقدی	۱۴۰,۰۰۳	۱۲,۰۰۰	۱,۰۶۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

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
توسعه بازرگانی برنا	توسعه بازرگانی برنا	10100922120	سیدامید هاشمی	سیدامید هاشمی	2160174981	مدیر عامل	موظف	کارشناسی	علوم ارتباطات اجتماعی	بله
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	10100727160	مرتضی یزدانی	مرتضی یزدانی	0052107876	رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	بله
واسپاری توسعه گستر برنا	واسپاری توسعه گستر برنا	10101835127	هادی سیدفضلی	مهدی رضوانی	0073960357	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	بله