

شرکت: داماش ترابر ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 10
نماد: زمرغ4	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	داماش ترابر ایرانیان
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1. صورت های مالی شرکت حمل و نقل داماش ترابر ایرانیان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر 1402 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 28، توسط این سازمان، حسابرسی شده است	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های 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 صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبناي 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 صورت های 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 صورت های 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 صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها، طراحی و اجرا، 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 صورت های 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 باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه‌ای در صورت های 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 سازمان 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 مشروط

4. به نظر این سازمان، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 2 مبنای اظهارنظر مشروط، وضعیت مالی شرکت حمل و نقل داماش برابر ایرانیان (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.

حسابرسی این سازمان طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های سازمان طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این سازمان طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای سازمان حسابرسی، مستقل از شرکت حمل و نقل داماش برابر ایرانیان (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.

مبنای اظهار نظر مشروط

5. طبق یادداشت توضیحی 19، بابت مالیات عملکرد 1401 به موجب برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ 16,539 میلیون ریال مطالبه شده لیکن شرکت از این بابت صرفاً مبلغ 5,628 میلیون ریال بدهی مالیاتی در حسابها منظور و پرداخت نموده است. همچنین بابت مالیات حقوق سال 1401 مبلغ 1,341 میلیون ریال و جرائم ماده 169 قانون مالیات‌های مستقیم سالهای 1400 و 1401 مبلغ 3,592 میلیون ریال مطالبه شده که شرکت ضمن اعتراض به موارد مزبور بدهی مالیاتی در حسابها منظور ننموده است. با توجه به مراتب فوق، احتساب بدهی مالیاتی بیشتر در حسابها ضروری است، لیکن تعیین مبلغ آن منوط به نتایج اعتراضات و اعلام نظر سازمان امور مالیاتی می‌باشد.

تأکید بر مطالب خاص

6. پوشش بیمه‌ای دارایی‌های ثابت مشهود

بشرح یادداشت توضیحی 1-9، تعداد 13 دستگاه وسائط نقلیه (شامل 12 دستگاه کامیون ایسوزو، 1 دستگاه سمند سورن) به بهای تمام شده 199 میلیارد ریال از پوشش بیمه بدنه برخوردار نمی‌باشند. مفاد این بند بر اظهارنظر این سازمان تأثیری نداشته است.

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

- ماده قانونی ماده اساسنامه موارد عدم رعایت
- 11934 انتخاب رئیس و نایب رئیس هیئت مدیره در اولین جلسه هیئت مدیره پس از برگزاری مجمع.
- 120 دعوت مجمع عمومی توسط رئیس هیئت مدیره.
- 124 تعیین حدود اختیارات و مدت تصدی مدیرعامل.
7. 240 پرداخت سود سهام طرف مدت 8 ماه پس از تصمیم مجمع (سالهای 1399 الی 1401).
8. 8- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 12 اردیبهشت 1402 صاحبان سهام درخصوص بندهای 7، 10 و 13 این گزارش و همچنین موارد مشروحه زیر به نتیجه نهایی نرسیده است:
- 1-8- اخذ سند مالکیت حق بهره برداری از 5,000 متر مربع زمین واقع در بندرعباس (خریداری شده از شرکت نگین ترابان خلیج فارس) و اقدام نسبت به اجرای پروژه احداث در زمین مزبور به نحو مقتضی. (یادداشت توضیحی 1-11).
- 2-8- تعیین تکلیف وضعیت کامیون توقیف شده توسط مراجع قضایی (یادداشت توضیحی 2-9).
- 3-8- تعیین حقوق و مزایای مدیرعامل توسط هیئت مدیره.
9. 9- مفاد ماده 24 آئین نامه معاملات شرکت درخصوص برگزاری مزایده فروش 6 دستگاه ایسوزو در ارتباط با افشای نوع و مشخصات کامل موضوع معامله، افشای میزان و نوع سپرده شرکت در مزایده و شرایط آن، افشای محل و تاریخ تشکیل کمیسیون مزایده، افشای مدت قبول پیشنهادهای از تاریخ انتشار آگهی، افشای مختار بودن شرکت بابت رد یا قبول هر یک از پیشنهادهای یا تمام آنها، نحوه تعیین برنده مزایده، شرایط رد پیشنهادهای (فقد امضا، مشروط، مبهم و فاقد سپرده)، تصریح اینکه هزینه ثبت قرارداد در دفترخانه و هزینه آگهی به عهده طرف معامله است، تصریح اینکه بهای پیشنهادی کاملاً مشخص و به عدد و حروف در پاکت لاک و مهر شده تسلیم گردد، ذکر روز و ساعت و محل قرائت پیشنهادهای و مجاز بودن حضور پیشنهاددهندگان در کمیسیون مزایده، تعیین مدت لازم برای بررسی پیشنهادهای و انتخاب برنده مزایده و تعیین مهلت انعقاد قرارداد توسط برنده تا 10 روز کاری از زمان اعلام پیشنهاد و موارد زیر رعایت نگردیده است:
- 1-9- شرکت حافظ تاکستان برنده یک دستگاه کامیون با پیشنهاد مشروط 150 میلیون ریال و سعید فیضی برنده 3 دستگاه کامیون با پیشنهاد مشروط 120 میلیون ریال از بالاترین قیمت پیشنهادی برنده گردیده اند.
- 2-9- هیچ یک از شرکت کنندگان در مزایده، در جلسه کمیسیون مزایده شرکت نکرده اند و مدارکی مبنی بر انصراف از حضور در مزایده ارائه نشده است.
10. 10- مفاد بخشنامه شماره 122949/62 مورخ 13/07/1395 وزارت امور اقتصادی و دارایی در خصوص به کارگیری افراد بازنشسته در شرکت های تحت پوشش بانک ها در خصوص مدیرعامل شرکت رعایت نشده است.
11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-25، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره رعایت گردیده لیکن عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
12. گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، و با در نظر گرفتن مورد مندرج در بند 2 مبنای اظهار نظر مشروط، نظر این سازمان، به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
13. در اجرای ماده (4) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و مؤسسات غیر تجاری، موضوع ماده (46) آئین 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 سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت ، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

22 اسفند 1402

سازمان حسابرسی

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیرفنی سازمان حسابرسی	[Fariborz Ahmadi [Sign		1403/01/15 12:11:35
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	[Mohammad Rezaei [Sign		1403/01/15 13:32:25
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	[Fariborz Farzadfar [Sign	841341	1403/01/15 17:13:57

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	۲۷۴,۵۵۰	۱۳۷,۲۷۰	۱۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۱۴,۱۶۹)	(۹۱,۳۸۹)	(۱۳۴)
سود(زیان) ناخالص	۶۰,۳۸۱	۴۵,۸۸۱	۳۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۱,۷۰۲)	(۲۵,۸۵۲)	(۶۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغيير
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۸,۶۷۹	۲۰,۰۲۹	(۷)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۸,۱۰۸	۴,۸۹۰	۱,۳۹۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۶,۷۸۷	۲۴,۹۱۹	۲۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۶,۵۵۳)	(۵,۶۲۸)	(۱۶)
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۰,۲۳۴	۱۹,۲۹۱	۳۱۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۰,۲۳۴	۱۹,۲۹۱	۳۱۶
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۱۴,۰۰۹,۰۰۰	۱۵,۰۲۲,۰۰۰	(۷)
غیرعملیاتی (ریال)	۶۶,۲۲۵,۰۰۰	۴,۲۶۹,۰۰۰	۱,۴۵۱
ناشی از عملیات در حال تداوم	۸۰,۲۳۴,۰۰۰	۱۹,۲۹۱,۰۰۰	۳۱۶
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۰,۲۳۴,۰۰۰	۱۹,۲۹۱,۰۰۰	۳۱۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸۰,۲۳۴,۰۰۰	۱۹,۲۹۱,۰۰۰	۳۱۶
سرمایه	۱۰	۱۰	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 منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۸۰,۲۳۴	۱۹,۲۹۱	۳۱۶
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	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	۸۰,۲۳۴	۱۹,۲۹۱	۳۱۶
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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

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	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۰۸,۷۹۳	۷۹۷,۶۹۰	۱۰۶,۰۶۱	۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۱۹	۱۷۷	۱۴۵	۳۴
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتنی‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارايي‌ها	۱۳,۵۳۷	۱۳,۵۳۷	۱۰,۶۳۵	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۸۳۱,۵۳۸	۸۱۰,۳۹۴	۱۱۶,۸۳۱	۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنی‌هاي تجاري و سایر دریافتنی‌ها	۵۹,۴۷۹	۳۰,۶۵۹	۱۸,۴۶۸	۱۸۸
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴۵,۳۵۷	۴۰,۱۵۰	۷,۱۳۹	۱۳
موجودي نقد	۳۷,۰۴۸	۳۰,۰۶۰	۲,۹۰۸	۳۵
	۱۳۱,۸۸۴	۸۰,۸۶۹	۲۸,۵۰۵	۶۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳۱,۸۸۴	۸۰,۸۶۹	۲۸,۵۰۵	۶۳
جمع دارايي‌ها	۹۵۳,۴۳۳	۸۹۱,۲۶۳	۱۴۵,۳۳۶	۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰	۱۰	۱۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

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	
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۶	۶	۶	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
۳۰۹	۲۲,۹۸۲	۲۹,۲۷۳	۹۰,۵۰۷	سود(زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۳۰۹	۲۲,۹۹۸	۲۹,۲۸۹	۹۰,۵۲۳	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیر جاری
(۱۱)	۳۵,۱۱۶	۷۸۳,۳۵۴	۷۰۰,۰۰۰	پرداختنی‌های بلند مدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلند مدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۶۷	۳,۱۴۸	۳,۶۵۶	۶,۱۰۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۰)	۳۸,۳۶۴	۷۸۷,۰۱۰	۷۰۶,۱۰۰	جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
۱۶۱	۵۳,۰۸۶	۳۹,۳۴۳	۱۰۲,۷۱۸	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۵)	۱۴,۴۶۰	۱۰,۳۱۷	۹,۶۷۷	مالیات پرداختنی
۷۶	۱۲,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۴۴,۰۰۰	سود سهام پرداختنی
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
۰	۴,۵۲۸	۴۰۴	۴۰۴	پیش‌دریافت‌ها
۱۰۹	۸۴,۰۷۴	۷۴,۹۶۴	۱۵۶,۷۹۹	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۰۹	۸۴,۰۷۴	۷۴,۹۶۴	۱۵۶,۷۹۹	جمع بدهی‌های جاری

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۰	۰	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۲۹,۲۷۳	۰	۲۹,۲۸۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۸۰,۲۳۴		۸۰,۲۳۴
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	۸۰,۲۳۴		۸۰,۲۳۴
سود سهام مصوب									(۱۹,۰۰۰)		(۱۹,۰۰۰)
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 اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۰	۰	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۹۰,۵۰۷	۰	۹۰,۵۲۳

صورت جریان‌های 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	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۹,۹۵۰	۲۱,۹۵۷	(۹)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷,۰۹۳)	(۹,۸۷۱)	۲۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۲,۸۵۷	۱۲,۰۸۶	۶
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۶۱,۴۰۸	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۹,۴۴۶)	(۷۱۲,۴۵۹)	۹۰
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	(۱۵۵)	(۹۹)	(۵۷)
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	(۵,۲۰۷)	(۳۳,۰۲۱)	۸۴
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	۷,۵۳۱	۲,۴۰۷	۲۱۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵,۸۶۹)	(۷۴۳,۱۷۲)	۹۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۶,۹۸۸	(۷۳۱,۰۸۶)	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
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	۰	۷۴۸,۲۳۸	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
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 تامین مالی	۰	۷۴۸,۲۳۸	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶,۹۸۸	۱۷,۱۵۲	(۵۹)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۰,۰۶۰	۲,۹۰۸	۵۹۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۷,۰۴۸	۲۰,۰۶۰	۳۵
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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
امرالہ عہدی پاکدہی	امرالہ عہدی پاکدہی	5949885112	فاقد نمایندہ	فاقد نمایندہ		مدیر عامل	موظف	دیپلم	سایر	بلہ
سیمرغ	سیمرغ	10100640089	علیرضا معیر	علیرضا معیر	2594041114	نایب رئیس ہیئت مدیرہ	غیر موظف	کارشناسی	سایر	بلہ
صنعتی مقوا سازی شرق	صنعتی مقوا سازی شرق	10100272401	فاقد نمایندہ	سعید قیصر	3781921476	عضو ہیئت مدیرہ	موظف	کارشناسی	سایر	خیر
توسعہ کشت ذرت	توسعہ کشت ذرت	10100912295	محمد رضا مروارید	محمد حسن بیات	3979193047	رئیس ہیئت مدیرہ	غیر موظف	کارشناسی	سایر	بلہ