

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: احیاء صنایع خراسان	سرمایه ثبت شده: 422,400
نماد: واحصا (واحیا)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 569982	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	احیاء صنایع خراسان
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. 1) صورت های وضعیت مالی تلفیقی و جداگانه شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1402 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی تلفیقی و جداگانه برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 39 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میاندوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی‌های اجمالی انجام‌شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2) به استثنای محدودیت مندرج در بند 4 ، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410" ، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس-و-جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی-اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل-شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3) سرفصل سرمایه گذاری در شرکت های وابسته، سرمایه گذاری های بلندمدت و سایر دریافتنی های گروه، موضوع یادداشت های 16، 17 و 18 صورت های مالی به ترتیب شامل مبالغ 314، 506 و 56.147 میلیون ریال بهای سرمایه گذاری ها و مطالبات جاری و بلندمدت گروه از چهار شرکت وابسته (شرکت های شکوفه عمران گیلان، سرمایه گذاری عدل گستر توس، احیا صنایع خراسان شمالی و احیا صنایع خراسان جنوبی) و دو شرکت فرعی (شرکت های سرمایه گذاری پردیس شاندیز و معدن کاران احیای شرق) بوده که علیرغم وجود کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، از تلفیق یا بکارگیری روش ارزش ویژه حسب مورد مستثنی شده اند. با عنایت به موارد فوق و در غیاب دسترسی به اطلاعات و مستندات مورد لزوم به ویژه صورت های مالی حسابرسی شده شرکت های سرمایه پذیر و همچنین مبلغ بازیاختنی خالص سرمایه گذاری در شرکت های وابسته، تعیین آثار ناشی از موارد فوق بر صورت های مالی پیوست و اقلام مقایسه ای آن در حال حاضر برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد. 4. 4) سرفصل پرداختنی های بلندمدت و تسهیلات مالی گروه و شرکت (موضوع یادداشت های 2-28 و 32 صورت های مالی) به ترتیب شامل مبالغ 17.049 و 2.256 میلیون ریال بدهی به شرکت تعاونی مولی الموحیدین و بانک ملی ایران بوده که بصورت راکد از سنوات قبل انتقال یافته است. در این خصوص ضمن آنکه مستندات لازم در رابطه با چگونگی تسویه بدهی های فوق در اختیار نبوده، بدلیل انحلال شرکت تعاونی مولی الموحیدین امکان تهیه صورت تطبیق حساب های فیما بین طی دوره های اخیر میسر نگردیده و پاسخ تاییدیه ارسالی برای بانک ملی نیز تا تاریخ این گزارش دریافت نشده است. این مؤسسه نتوانسته است مانده های مذکور را از طریق اجرای سایر روش های حسابرسی اثبات نماید. با عنایت به مراتب فوق، تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت تهیه صورت تطبیق حساب های فیما بین و دریافت تاییدیه بر اقلام صورت های مالی ضرورت می یابد، در حال حاضر میسر نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثارمورد مندرج در بند 3 و همچنین به استثنای تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 4 ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی حاکمی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

6. به شرح یادداشت های توضیحی 13 و 14 صورتهای مالی، اسناد مالکیت رسمی زمین مجاور نیروگستران و سرقفلی تجاری مغازه واقع در خانی آباد تهران بنام شرکت انتقال نیافته است.
7. یادداشت توضیحی 5-13 صورتهای مالی، شامل خلاصه اطلاعات مربوط به طرح توجیهی فنی و اقتصادی تکمیل و بهره برداری از کارخانه تولید کاتد مس از جمله پیش بینی مخارج برآوردی و تاریخ بهره برداری می باشد. در تاریخ تایید صورتهای مالی، پیشرفت فیزیکی عملیات اجرایی طبق زمانبندی پیش بینی شده نبوده که این امر منجر به ایجاد تأخیر در بهره برداری از طرح و لزوم بازنگری در مخارج تکمیل و ضرورت به روز رسانی طرح توجیهی فنی و اقتصادی شده است. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد بندهای 6 و 7 فوق مشروط نشده است.

سایر موارد

8. صورتهای مالی و تاییدیه مدیران به تایید اکثریت اعضای هیأت مدیره رسیده است.
9. موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:
- الف- موارد عدم رعایت دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات:
- 1- ارسال صورتجلسه مجمع عمومی، حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ مجمع، به اداره ثبت شرکت ها (مفاد بند 1 ماده 10 دستورالعمل افشای اطلاعات).
- 2- ارسال نسخه ای از صورتجلسه مجمع عمومی به مرجع ثبت شرکت ها، حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت (مفاد بند 2 ماده 10 دستورالعمل افشای اطلاعات).
- 3- افشای جدول زمان بندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیأت مدیره حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی (مفاد بند 1 ماده 12 دستورالعمل افشای اطلاعات).
- 4- افشای صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت های تحت کنترل در مهلت مقرر در سامانه کدال (مفاد بند 1-10 ماده 7 دستورالعمل افشای اطلاعات).
- ب- مفاد ماده 5 دستورالعمل انطباقی ناشران ثبت شده در بورس اوراق بهادار درخصوص پرداخت سود سهام در موعد مقرر
- پ- موارد عدم رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار تهران ابلاغی 22/09/1401:

- 1- مواد 3، 10 و 11 دستور العمل، در خصوص ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهای کنترل داخلی اثربخش و مستند سازی آن جهت کسب اطمینان معقول از تحقق شدن اصول حاکمیت شرکتی و رعایت کلیه قوانین توسط هیات مدیره و افشا مشروح اقدامات در سرفصل جدا در گزارش فعالیت هیات مدیره.
- 2- تبصره 3 ماده 7 دستورالعمل، در خصوص شناسایی، مستند سازی و تصویب معاملات با اشخاص وابسته.
- 3- تبصره 5 ماده 7 دستورالعمل، در خصوص اظهار نظر کمیته حسابرسی در خصوص معاملات با اشخاص وابسته از جنبه های منصفانه بودن، افشای-کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، با در نظر-گرفتن کلیه -قوانین و ارائه -فهرست امضا شده معاملات به هیات-مدیره.
- 4- مواد 8، 14 و 15 دستور العمل، در خصوص گزارش ارزیابی کنترل های داخلی به هیات مدیره توسط واحد حسابرسی داخلی، تشکیل کمیته های تخصصی هیات مدیره و سایر الزامات مربوط به کمیته ها.
- 5- مواد 22 و 23 دستورالعمل، در خصوص صورت مذاکرات هیات مدیره، پیگیری و تهیه گزارش از اجرای مصوبات توسط دبیر هیات مدیره، تهیه برنامه جلسات شش ماهه هیات مدیره
- 6- ماده 29 و 37 دستورالعمل، در خصوص افشای رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و اطلاعات با اهمیت، حقوق و مزایای مدیران شرکت، تحصیلات، تجارب، مدارک حرفه ای، صورت های مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت و... در پایگاه اینترنتی شرکت.
- 7- مواد 39 و 40 دستورالعمل، در خصوص ارائه رویکرد توسعه پایدار و ایجاد ساز و کار برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در زمینه مسائل مالی، اقتصادی و زیست محیطی و اجتماعی در پایگاه اینترنتی.
- 8- ماده 28 دستورالعمل، در خصوص ممنوعیت تملک سهام شرکت اصلی به صورت-مستقیم و یا غیر-مستقیم توسط شرکت-های فرعی گروه.
- 9- ماده 18 دستورالعمل، در خصوص وظایف، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیات مدیره و سایر اعضای هیات مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیات مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن در قالب منشور هیات مدیره
- 10- تبصره 2 ماده 4 دستورالعمل، در خصوص سمت اعضای هیات مدیره، رئیس هیات مدیره و مدیر عامل در سایر شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس یا نهاد های مالی دیگر به طور همزمان

ت- مفاد مصوبات مورخ 05/10/1401، 10/11/1401 و 29/04/1401 هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اصلاح برخی مواد اساسنامه.

10. 10) بشرح یادداشت توضیحی 2-25 صورت های مالی، در رعایت الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر لزوم وجود بازارگردان، شرکت فرعی تجارت سبز (سهامی خاص) اقدام به انعقاد قرارداد با صندوق سرمایه گذاری بازارگردان اختصاصی آتیه باران نموده و مبلغ 27 میلیارد ریال منابع (شامل 20 میلیارد ریال وجه نقد و 500 هزار سهم شرکت اصلی به ارزش دفتری) را در اختیار صندوق قرار داده است که در ازای آن تعداد 64.305 واحد سرمایه گذاری عادی صندوق مذکور به بهای اسمی هر واحد یک میلیون ریال دریافت شده است. صندوق علاوه بر منابع فوق الذکر از محل منابع خود نیز (عمدتا تسهیلات دریافتی از کارگزاری) اقدام به خرید سهام و انجام عملیات بازارگردانی نموده که طبق اطلاعات دریافتی از صندوق یاد شده، بازارگردانی سهام تا تاریخ صورت وضعیت مالی با احتساب هزینه های مالی و پس از کسر ارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری صندوق، منجر به زیان 85 میلیارد ریالی شده است. فزونی زیان تحقق یافته نسبت به ارزش اسمی واحدهای صادره صندوق منجر به منفی شدن خالص ارزش روز دارایی های صندوق یاد شده به میزان 21 میلیارد ریال شده است.

موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه و انیا نیک تدبیر	Hossein Shahbazi Mazid [[Sign	002852	1402/09/22 17:06:25
شریک موسسه و انیا نیک تدبیر	Mohammadreza Talaeepoor [[Sign	942161	1402/09/22 17:10:46
مدیر موسسه و انیا نیک تدبیر	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1402/09/22 17:12:29

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۵,۵۳۲	۱۳,۴۶۴	(۵۹)	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵۰۹	۴۸,۲۹۶	(۹۹)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۸۳,۲۵۲	۹۲,۴۲۳	(۱۰)
دریافتنی‌های تجاری	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۶۲,۳۸۷	۳۱۷,۱۶۰	(۴۹)	سود سهام پرداختنی	۱۹۵,۱۲۹	۱۳۸,۴۶۰	۴۱
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۳۶,۵۲۸	۲۷۹,۶۳۲	۲۰	تسهیلات مالی	۲,۲۵۶	۲,۲۵۶	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
جمع دارایی‌های جاری	۵۰۴,۹۵۶	۶۵۸,۵۵۲	(۲۳)	پیش‌دریافت‌های جاری		۰	
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۴۶,۴۵۱	۴۴,۴۵۱	۴	جمع بدهی‌های جاری	۲۸۴,۷۳۷	۲۳۳,۱۳۹	۲۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۱۵۶	۱,۱۵۶	۰	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۷۵۹	۷۵۹	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۱۷,۰۴۹	۱۷,۰۴۹	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۶,۳۰۴	۱۶,۳۰۴	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۷۶,۳۴۲	۵۵۷,۰۲۸	۲۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲,۸۶۸	۲۴,۵۳۵	۳۴
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷۴۰,۸۱۲	۶۱۹,۵۹۸	۲۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۴۹,۹۱۷	۴۱,۵۸۴	۲۰
				جمع بدهی‌ها	۳۳۴,۶۵۴	۲۷۴,۷۲۳	۲۲
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۴۳۲,۴۰۰	۲۱۱,۲۰۰	۱۰۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۲۱,۱۲۰	۲۱,۱۲۰	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۴۶۷,۵۹۴	۷۷۱,۱۰۷	(۳۹)

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	۹۱۱,۱۱۴	۱,۰۰۳,۴۳۷	(۹)	جمع حقوق صاحبان سهام			
جمع دارایی‌ها	۱,۳۴۵,۷۶۸	۱,۳۷۸,۱۵۰	(۳)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۳۷۸,۱۵۰	۱,۳۴۵,۷۶۸	(۳)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۰	۱,۷۵۰	--	۳,۲۱۶
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۳۶۵,۱۸۴
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۳۱,۷۷۲	--	۶۰,۳۷۲
جمع درآمدهای عملیاتی	۰	۳۳,۵۲۲	--	۴۲۸,۶۷۲
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۷,۶۸۷)	(۳۰,۰۹۵)	۳۸	(۴۷,۵۷۱)
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۸,۳۴۷)	(۴,۰۵۰)	۱۰۶	(۱۰,۹۵۶)
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۶,۰۳۴)	(۳۴,۱۴۵)	۴۹	(۵۸,۵۲۷)
سود (زیان) عملیاتی	(۳۶,۰۳۴)	(۶۲۳)	۵,۶۸۴	۳۷۰,۱۴۵
هزینه‌های مالی	۰	(۳,۶۶۹)	--	(۶,۳۴۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲,۸۵۷	(۳۳)	--	۷۴,۴۵۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۳,۱۷۷)	(۴,۳۲۵)	۶۶۷	۴۳۸,۲۵۱

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۳,۱۷۷)	(۴,۳۲۵)	۶۶۷	۴۳۸,۲۵۱
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۲۳,۱۷۷)	(۴,۳۲۵)	۶۶۷	۴۳۸,۲۵۱
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۸۵)	(۱)	۸,۴۰۰	۸۷۷
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۶	(۹)	--	۱۶۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۷۹)	(۱۰)	۶۹۰	۱,۰۳۸
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	(۲۳,۱۷۷)	(۴,۳۲۵)	۶۶۷	۴۳۸,۲۵۱
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۷۷۱,۱۰۷	۳۵۳,۹۷۶	۱۱۸	۳۵۳,۹۷۶
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۷۷۱,۱۰۷	۳۵۳,۹۷۶	۱۱۸	۳۵۳,۹۷۶
سود سهام مصوب	(۵۹,۱۳۶)	(۲۱,۱۲۰)	۱۸۰	(۲۱,۱۲۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	(۲۱۱,۲۰۰)	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵۰۰,۷۷۱	۳۳۲,۸۵۶	۵۰	۳۳۲,۸۵۶

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۴۶۷,۵۹۴	۳۲۸,۵۳۱	۴۳	۷۷۱,۱۰۷
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴۶۷,۵۹۴	۳۲۸,۵۳۱	۴۳	۷۷۱,۱۰۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۷۹)	(۱۰)	۶۹۰	۱,۰۳۸
سرمایه	۴۳۲,۴۰۰	۴۳۲,۴۰۰	۰	۴۳۲,۴۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱۲۰,۶۰۷	(۳۶۱)	--	۱۰,۴۳۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۲۰,۶۰۷	(۳۶۱)	--	۱۰,۴۳۴
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰	(۶,۳۴۵)
سود سهام پرداختی	(۲,۰۸۸)	(۴,۷۳۸)	(۵۶)	(۲۰,۴۳۰)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲,۰۸۸)	(۴,۷۳۸)	(۵۶)	(۲۶,۷۶۵)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۸۴,۶۳۹
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۳۵,۳۳۴)	(۳۳۱)	۵۶,۶۱۲	(۳۹,۰۱۱)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۷۳	--	۹۹۲
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۱۶,۳۳۴)	--	(۱۵,۹۹۳)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۳,۸۱۷)	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۲,۷۰۰	۰		۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳۶,۴۵۱)	(۱۶,۳۸۳)	۶۷۲	۴۰,۶۳۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷,۹۳۳)	(۳۱,۴۸۱)	(۶۳)	۳۴,۲۸۶
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
وجه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	(۴۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	(۴۰,۰۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷,۹۳۳)	(۳۱,۴۸۱)	(۶۳)	(۱۵,۷۱۴)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۳,۴۶۴	۳۹,۱۷۸	(۵۴)	۳۹,۱۷۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۵,۵۳۲	۷,۶۹۷	(۲۸)	۱۳,۴۶۴

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۳۶۲,۶۶۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

صورت خلاصه سرمایه گذارها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			انتهای دوره			تغییرات		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر صنایع	۱	۷	۷	۰	(۱)	۱	۷	۶	۰	۰	۰	۰	۰	۷	۱	۰	۷	۰
سایر فعالیتهای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱	۷	۷	۰	(۱)	۱	۷	۶	۰	۰	۰	۰	۰	۷	۱	۰	۷	۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذارها																		
لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید																		

صورت وضعیت پورتهای شرکتها پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	تعداد سهام	تعداد سهام	ارزش بازار	تعداد سهام	تغییرات تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش هر سهام (ریال)	افزایش (کاهش)
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱	۱,۰۰۰	۲۵۲	۷	۷	۰	۰	(۱)	۰	۷	۶	۰	۱۹,۸۸۶	(۱)
جمع				۷	۷		۰	(۱)		۷	۶			(۱)

صورت وضعیت پورتنوی شرکت های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه های آتی در شرکت های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
مسکن عدل گستر توس	۱۰	۱,۰۰۰	۲,۸۰۰	۴	۰	۰	۲۸	۴	۱,۰۵۲	
توسعه بین الملل تجارت سبز	۱۰	۵,۰۰۰	۱,۹۷۹	۱۰	۰	۰	۹۸.۹۵	۱۰	۵,۰۵۲	
معدن کاران احیاء شرق	۱۰	۱,۰۰۰	۹,۸۰۰	۱۰	۰	۰	۹۸	۱۰	۱,۰۲۰	
سرمایه گذاری توسعه گردشگری منطقه بین المللی پردیس شاندریز	۵۰۰	۱,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰	۴۹۶	۰	۰	۹۹.۲	۴۹۶	۱,۰۰۰	
سرمایه گذاری احیاء صنایع خراسان شمالی	۱۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۲۰	۲۰	۱,۰۰۰	
سرمایه گذاری احیاء صنایع خراسان جنوبی	۱۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۲۰	۲۰	۱,۰۰۰	
مجتمع تولیدی و خدماتی سپاد خراسان	۶۳۴,۳۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰	۳۶۶	۰	۰	۰	۳۶۶	۶۱۰,۰۰۰	
شکوفه عمران گیلان	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	۲۳۰	۰	۰	۲۳	۲۳۰	۱۰۰,۰۰۰	
جمع			۱,۱۵۶	۰		۰		۱,۱۵۶		

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
----------	------------	-----------------------------	---	------------------------------------

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
جمع			.	.
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه, مراتب به نحو مقتضی در این بخش ارائه گردد.				

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
جمع			.		.	.

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
عباس صفوی شاملو	عباس صفوی شاملو	0939397021				رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی علوم انتظامی	کارشناسی علوم انتظامی	☐
مجید توکلی کوشا	مجید توکلی کوشا	0942183983				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی علوم انتظامی	کارشناسی علوم انتظامی	☐
قدیر قیافه	قدیر قیافه	0941779785				نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مدیریت	☐
سرمایه گذاری آتیه مداران	سرمایه گذاری آتیه مداران	10320692094	محسن معماریان	محسن معماریان	0046791957	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مدیریت	☐
علی اکبر رمضانی	علی اکبر رمضانی	5629860941				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	حقوق	☐
جلیل ضیائی	جلیل ضیائی	0058737332				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مدیریت	☐
خدمات مدیریت اندیشه آتیه مداران	خدمات مدیریت اندیشه آتیه مداران	14004068870		علی اصغر زنگنه	0769391001	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی	حسابداری	☐