

اطلاعات و صورتهای مالی

شرکت: تجارت گستران خوارزمي	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: خوارزمي9	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورتهای مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	تجارت گستران خوارزمي
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه 1. صورتهای مالی شرکت تجارت گستران خوارزمي(سهامي خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفندماه 1403 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحي 1 تا 32، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده‌است. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده‌است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده‌است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت تجارت گستران خوارزمي(سهامي خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده‌است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده هیئت‌مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیئت‌مدیره 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 با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور 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 افشاشده 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 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 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 با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده‌است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این مؤسسه 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. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی پادشده، وضعیت مالی شرکت تجارت گستران خوارزمی (سهامی خاص) در تاریخ 30 اسفندماه 1403 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به‌نحو منصفانه نشان می‌دهد.

5. همانگونه که در یادداشت 1-2 صورتهای مالی منعکس است، فعالیت‌های عملیاتی شرکت از مهرماه 1403 کاهش داشته و نتایج حاصل از عملیات اصلی شرکت منجر به زیان عملیاتی گردیده و سود خالص گزارش عمدتاً ناشی از سود حاصل از سپرده‌گذاری نزد صندوق‌های سرمایه‌گذاری می‌باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. اقدامات صورت گرفته شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 05/03/1403 در خصوص، پیگیری پرونده مالیات عملکرد سال‌های 1393 و 1397 از سازمان امور مالیاتی تا حصول نتیجه قطعی، همچنین در خصوص تعیین تکلیف مغازه هروی سنتر، به نتیجه قطعی نرسیده است.
7. معاملات مندرج در یادداشت 1-29 صورتهای مالی به‌عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی موردگزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این‌مؤسسه رسیده موردبررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور بررسی رعایت مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. در ضمن نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از انجام معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
8. گزارش هیئت‌مدیره، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت تجارت گستران خوارزمی (سهامی خاص)، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به‌منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این‌مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام‌شده، نظر این‌مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش (حسابداران رسمي)			
سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه دارپا روش	[Mohammad Hajipour [Sign	811001	1404/03/05 15:38:43
مدیر موسسه داریاروش	[Daryuosh Aminnejad [Sign	800090	1404/03/05 15:48:20

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۲۵۳,۹۱۰	۱,۶۳۵,۵۴۵	(۸۴)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۸۲,۵۸۹)	(۱,۱۷۷,۶۷۶)	۸۴
سود(زیان) ناخالص	۷۱,۳۲۱	۴۴۷,۸۶۹	(۸۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۷۳,۶۴۸)	(۱۲۵,۵۳۰)	(۳۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۲,۷۴۷	۲۴,۰۸۹	۳۶
سایر هزینه ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۶۹,۵۸۰)	۳۴۶,۴۲۸	--
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۱۸,۶۵۵	۵,۴۱۳	۳,۹۳۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۴۹,۰۷۵	۲۵۱,۸۴۱	(۵۸)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	(۶۹,۴۴۵)	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۴۹,۰۷۵	۲۸۲,۳۹۶	(۴۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۴۹,۰۷۵	۲۸۲,۳۹۶	(۴۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	(۱۱۶)	۸۳۵	--
غیرعملیاتی (ریال)	۳۶۴	۱۶	۲,۱۷۵
ناشی از عملیات در حال تداوم	۳۴۸	۸۵۱	(۷۱)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳۴۸	۸۵۱	(۷۱)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۴۸	۴۷۱	(۴۷)
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
سود(زیان) خالص	۱۴۹,۰۷۵	۲۸۲,۳۹۶	(۴۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	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 هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي 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	۱۴۹,۰۷۵	۲۸۲,۳۹۶	(۴۷)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها			
دارایی‌هاي غیرجاري			
دارایی‌هاي ثابت مشهود	۱۴,۹۷۹	۱۶,۰۸۱	(۷)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های نامشهود	۱۲	۱۲	۱۲	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۱۵۰	۱,۷۶۵	۱,۷۵۴	۲۲
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۳,۵۰۰	۱۳,۵۰۰	۱۳,۵۰۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۰,۶۴۱	۳۱,۳۵۸	۳۱,۱۶۲	(۲)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۱۰,۳۳۳	۱۴۷,۴۱۱	۳۶,۸۶۴	(۳۵)
موجودی مواد و کالا	۰	۱۸,۱۱۷	۱۵۰,۳۵۳	--
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸۳,۵۶۲	۴۳۳,۱۷۶	۴۳۱,۰۱۴	(۸۰)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۶۷۷,۶۳۷	۳۳۶,۰۰۵	۱۱۹,۰۶۵	۱۰۸
موجودی نقد	۵,۲۰۵	۱۶۳,۱۶۵	۷,۵۱۳	(۹۷)
	۸۷۶,۷۳۷	۱,۰۷۵,۸۷۴	۷۳۴,۷۰۹	(۱۹)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸۷۶,۷۳۷	۱,۰۷۵,۸۷۴	۷۳۴,۷۰۹	(۱۹)
جمع دارایی‌ها	۹۰۷,۳۷۸	۱,۱۰۷,۲۳۲	۷۶۵,۸۷۱	(۱۸)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۴۲,۰۸۲	۳۴,۱۳۳	۲۰,۰۱۳	۲۳
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجدیدارزیایی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳۴۴,۱۵۱	۳۵۳,۰۲۵	۹۴,۳۴۹	(۳۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۸۸۶,۳۳۳	۹۸۷,۱۵۸	۴۱۴,۳۶۲	(۱۰)
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	۱۲,۸۷۱	۹,۴۷۹	۳,۹۰۹	۳۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲,۸۷۱	۹,۴۷۹	۳,۹۰۹	۳۶
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۸,۳۷۴	۴۱,۱۵۰	۳۱۸,۸۶۰	(۸۰)
مالیات پرداختنی	۰	۶۹,۴۴۵	۲۸,۷۴۰	--
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۸,۳۷۴	۱۱۰,۵۹۵	۳۴۷,۶۰۰	(۹۳)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۸,۳۷۴	۱۱۰,۵۹۵	۳۴۷,۶۰۰	(۹۳)
جمع بدهی‌ها	۲۱,۱۴۵	۱۲۰,۰۷۴	۳۵۱,۵۰۹	(۸۲)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۹۰۷,۳۷۸	۱,۱۰۷,۲۳۳	۷۶۵,۸۷۱	(۱۸)

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۱۳	۰	۰	۰	۹۴,۳۴۹	۰	۴۱۴,۳۶۲
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۱۳	۰	۰	۰	۹۴,۳۴۹	۰	۴۱۴,۳۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۸۲,۳۹۶		۲۸۲,۳۹۶
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۲,۳۹۶	۰	۲۸۲,۳۹۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۲,۳۹۶	۰	۲۸۲,۳۹۶
سود سهام مصوب									(۹,۶۰۰)		(۹,۶۰۰)
افزایش سرمایه	۳۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۳۰۰,۰۰۰
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					۱۴,۱۲۰				(۱۴,۱۲۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانه	اندوخته	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۱۳۳	۰	۰	۰	۲۵۳,۰۳۵	۰	۹۸۷,۱۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۴۹,۰۷۵		۱۴۹,۰۷۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۱۴۹,۰۷۵		۱۴۹,۰۷۵
سود سهام مصوب									(۲۵۰,۰۰۰)		(۲۵۰,۰۰۰)
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					۷,۹۴۹				(۷,۹۴۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳,۰۸۲	۰	۰	۰	۲۴۴,۱۵۱	۰	۸۸۶,۲۳۳

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	۳۰۳,۶۸۸	۳۸۴,۶۳۰	(۳۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۳,۰۹۳)	(۲۸,۷۴۰)	(۱۵۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۳۰,۵۹۵	۳۵۵,۸۸۰	(۳۵)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲۵۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۵۴)	(۱,۶۳۶)	۶۶
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	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳۸۵)	(۱۱)	(۳,۴۰۰)
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	۳۷۳,۴۱۳	۱۱۹,۰۶۰	۲۱۴
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۷۲۵,۰۴۵)	(۳۳۶,۰۰۰)	(۱۲۳)
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	۱۸۵,۸۸۲	۳,۳۲۲	۵,۴۹۵
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۸,۰۵۵	۳,۴۰۰	۷۲۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳۸,۶۳۴)	(۲۰۱,۶۰۵)	۳۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۹۱,۹۶۱	۱۵۴,۳۷۵	(۴۰)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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	۰	۰
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	(۲۵۰,۰۰۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۵۰,۰۰۰)	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۵۸,۰۳۹)	۱۵۴,۳۷۵	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۶۲,۱۶۵	۷,۵۱۳	۲,۰۵۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۰۷۹	۳۷۷	۱۸۶
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵,۳۰۵	۱۶۲,۱۶۵	(۹۷)
معاملات غیرنقدی	۰	۳۰۰,۰۰۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی	نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم 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
پایاپای ملی	پایاپای ملی	10101788578	جواد علی پورصدري	محمدتقي صالح ابوالقاسمي	0054984203	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	مدیریت کسب و کار	بله
سرمایه گذاری خوارزمي	سرمایه گذاری خوارزمي	10101750182	ناصر امامي ميدي	رضا پاشاه	0050082388	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت دولتي	بله
توسعه برق و انرژی خورشیدی کیمیا	توسعه برق و انرژی خورشیدی کیمیا	10320251125	علی حقیقت ستا	علی حقیقت ستا	4723278850	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	MBA	بله
محمدتقي صالح ابوالقاسمي	محمدتقي صالح ابوالقاسمي	0054984203	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مدیریت کسب و کار	بله