اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مجتمع فولاد صائب تبریز	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: وآذر8	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	مجتمع فولاد صائب تبریز

بند مقدمه

1. مقدمه

1) صورت هاي مالي تلفيقي گروه و جداگانه شركت مجتمع فولاد صائب تبريز (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي در تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان-هاي نقدي گروه و جداگانه براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 30 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت¬هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. دامنه بررسي اجمالي

2)به استثناي محدوديت¬هاي مندرج در بندهاي 3 و 6، بررسي اجمالي اين موسسه، براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي مالي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3)سرفصل دريافتني¬هاي تجاري و ساير دريافتني¬ها به شرح يادداشت توضيحي 1-1-15 صورت¬هاي مالي شامل مبلغ 784 ميليارد ريال بدهي شركت فولاد خرم دشت تاكستان (مربوط به شركت فرعي فولاد صنعت صائب تبريز) از بابت موضوع قرارداد تبديل شمش آهن به ميلگرد آجدار مي باشد كه تا تاريخ تهيه اين گزارش، وصول نگرديده و به¬دليل وجود اختلافات في¬مابين در خصوص جرايم منظور شده به حساب شركت مذكور در سال¬هاي قبل، قابليت وصول مانده حساب فوق محرز نشده است. بدليل عدم دسترسي به اسناد و مدارک كافي در اين خصوص، ميزان تعديلات احتمالي و آثار مالي ناشي از آن بر صورت هاي مالي مورد گزارش مشخص نمي باشد.

4. 4)بابت ماليات عملكرد سال هاي 1400 و 1401 شركت فرعي فولاد صنعت صائب تبريز (سهامي خاص) به ترتيب مبالغ 277 ميليارد ريال و 228 ميليارد ريال (از بابت اصل ماليات به مبلغ 176 ميليارد ريال واز بابت جرائم مبلغ 52 ميليارد ريال) مطالبه گرديده كه شركت نسبت به برگ هاي تشخيص اعتراض نموده، ليكن تا تاريخ تهيه اين گزارش، نتيجه آن مشخص نگرديده و جهت سال¬هاي مذكور و دوره مالي مورد گزارش ذخيره اي در حساب¬ها منظور ننموده است. با توجه به مراتب فوق، هرچند ايجاد ذخيره حداقل به مبلغ 816 ميليارد ريال جهت سال هاي مذكور و دوره مورد گزارش در حساب¬ها ضروري مي¬باشد، ليكن تعيين بدهي قطعي مالياتي شركت، منوط به رسيدگي سازمان امور مالياتي مي¬باشد.

5. 5)طي بررسي هاي صورت گرفته مشخص گرديد از بابت ماليات بر ارزش افزوده(اصل و جرائم) سال 1401 شركت فرعي فولاد صنعت صائب تبريز (سهامي خاص) به مبلغ 483 ميليارد ريال مطالبه گرديده كه بدليل اعتراض شركت، ذخيره اي از اين بابت در حساب ها منظور نشده است. با توجه به مراتب فوق، هرچند ايجاد ذخيره حداقل به مبلغ مزبور در حساب¬ها ضروري مي¬باشد، ليكن تعيين بدهي قطعي مالياتي شركت، منوط به رسيدگي سازمان امور مالياتي مي¬باشد.

6. 6)صورت¬هاي مالي تلفيقي دربرگيرنده اطلاعات مالي شركت¬هاي آذر فولاد صائب آذربايجان (سهامي خاص) و فرآوري سنگ آهن (سهامي خاص)، با جمع دارايي¬ها به مبلغ 564 ميليارد ريال و حقوق صاحبان سهام به مبلغ 563 ميليارد ريال مي¬باشد كه صورت¬هاي مالي آنها حسابرسي نشده است. تعيين ميزان تعديلات احتمالي ناشي از مراتب فوق بر صورت¬هاي مالي مورد گزارش مشخص نمي¬باشد.

نتیجه گیری مشروط

7. نتيجه گيري مشروط

7) براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 4 و 5 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت هاي مندرج در بندهاي 3 و 6 ضرورت مي يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي يادشده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

8. 8)دارايي هاي درجريان تكميل

همانگونه كه در يادداشت توضيحي 4-12 منعكس است، دارايي¬هاي در جريان تكميل مربوط به شركت¬هاي ذوب آهن صنعت عجب شير (سهامي خاص)، احياء فولاد سهند عجب شير (سهامي خاص) و شركت فولاد صنعت صائب تبريز (سهامي خاص)، جهت توليد شمش فولادي، توليد آهن اسفنجي و توليد نورد بوده كه طي سال هاي اخير راكد بوده و پيشرفت چنداني نداشته است. هر چند مخارج لازم جهت تكميل پروژه¬ها، جمعا مبلغ 28،143 ميليارد ريال برآورد و زمان بهره¬برداري آنها پايان سال 1404 پيش¬بيني گرديده است، ليكن تكميل و بهره¬برداري از پروژه مزبور منوط به انجام كارشناسي دقيق در خصوص برآورد ميزان مخارج لازم جهت تكميل پروژه، تدوين برنامه زمانبندي مناسب جهت اجراي پروژه و همچنين تامين منابع مالي مورد نياز مي¬باشد.

9. 9)پوشش بيمه اي دارايي¬هاي ثابت مشهود و موجودي مواد و كالا

به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-1-12، 2-2-12 و1-17 صورت¬هاي مالي ،دارايي¬هاي ثابت و موجودي مواد و كالا از پوشش بيمه¬اي كافي برخوردار نمي¬باشد.

سایر موارد

10. سایر موارد
10) اقلام مندرج در صورت¬هاي مالي مورد گزارش، بر اساس مانده¬هاي استخراجي از دفاتر در تاريخ 31 شهريور 1403 و اعمال برخي تعديلات لازم در خارج از دفاتر مشخص شده است.

	12آذر1403

موسسه حسابرسي ارکان سيستم

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ارکان سيستم	[Behrouz Shirkhani [Sign	952291	1403/09/15 17:09:13
شريک موسسه ارکان سيستم	Abbas Lari Dashtbayaz [[Sign	942156	1403/09/15 17:12:33
مدير موسسه ارکان سيستم	Mohammad Shoghian [[Sign	800442	1403/09/15 17:14:58

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۹,۰۸۵)	(۲۲,۸۹۸)	(۴۴,۰۵۷)	(۲۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲۹,۰۸۵)	(۲۲,۸۹۸)	(۴۴,۰۵۷)	(۲۷)
هزینه های مالی	۰	(۳,۹۷۰)	(۳,۹۹۵)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۸۸,۰۰۱	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۹,۰۸۵)	(۲۶,۸۶۸)	۳۹,۹۴۹	(۸)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۹,۰۸۵)	(۲۶,۸۶۸)	۳۹,۹۴۹	(۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۲۹,۰۸۵)	(۲۶,۸۶۸)	۳۹,۹۴۹	(۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۱۰)	(۹)	۱۳	(۱۱)
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۲۹,۰۸۵)	(۲۶,۸۶۸)	۳۹,۹۴۹	(۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۲۹,۰۸۵)	(۲۶,۸۶۸)	۳۹,۹۴۹	(۸)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۸۶,۲۵۵	۱۸۴,۰۹۵	۱۸۵,۱۹۲	۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۲۲,۱۹۹	۱۲۲,۱۹۹	۱۲۲,۱۹۷	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۱۰۰,۱۰۰	۱,۱۰۰,۱۰۰	۱,۱۰۰,۱۰۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۸۶۲,۵۰۳	۱,۲۹۷,۶۰۹	۱,۳۶۸,۷۵۵	(۳۴)
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲,۲۷۱,۰۵۷	۲,۷۰۴,۰۰۳	۲,۷۷۶,۲۴۴	(۱۶)
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۹	۲۰	۱۲	۱۴۵
موجودي مواد و کالا	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۴	۰
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۱,۳۵۰,۲۶۷	۸۷۹,۴۹۵	۸۷۴,۸۶۶	۵۴
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۱,۱۰۹	۱,۱۱۳	۱,۰۸۴	۰
	۱,۳۵۱,۵۲۵	۸۸۰,۷۲۸	۸۷۶,۰۶۶	۵۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۳۵۱,۵۲۵	۸۸۰,۷۲۸	۸۷۶,۰۶۶	۵۳
جمع دارايي‌ها	۳,۶۲۲,۵۸۲	۳,۵۸۴,۷۳۱	۳,۶۵۲,۳۱۰	۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹,۱۶۳	۹,۱۶۳	۹,۱۶۳	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۵۰۴	۱۳۶,۵۸۹	۱۰۸,۶۳۹	(۹۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۰۱۱,۶۶۷	۳,۱۴۵,۷۵۲	۳,۱۱۷,۸۰۲	(۴)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۵۹۰,۸۳۸	۱۹	۱۹	۳,۱۰۹,۵۷۴
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸,۷۲۸	۵,۶۲۳	۳,۵۵۶	۵۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۹۹,۵۶۶	۵,۶۴۲	۳,۵۷۵	۱۰,۵۲۷

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۱,۳۴۹	۴۳۳,۳۳۷	۵۲۸,۲۲۲	(۹۷)
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۲,۷۱۱	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۱,۳۴۹	۴۳۳,۳۳۷	۵۳۰,۹۳۳	(۹۷)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۱,۳۴۹	۴۳۳,۳۳۷	۵۳۰,۹۳۳	(۹۷)
جمع بدهي‌ها	۶۱۰,۹۱۵	۴۳۸,۹۷۹	۵۳۴,۵۰۸	۳۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳,۶۲۲,۵۸۲	۳,۵۸۴,۷۳۱	۳,۶۵۲,۳۱۰	۱

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۱۶۳	۰	۰	۰	۱۰۸,۶۳۹	۰	۳,۱۱۷,۸۰۲
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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۱۶۳	۰	۰	۰	۱۰۸,۶۳۹	۰	۳,۱۱۷,۸۰۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۹,۹۴۹		۳۹,۹۴۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	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	۳۹,۹۴۹	۰	۳۹,۹۴۹
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	۳۹,۹۴۹	۰	۳۹,۹۴۹
سود سهام مصوب									(۱۲,۰۰۰)		(۱۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۱		۱
افزایش سرمایه در جریان		۰	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 قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۱۶۳	۰	۰	۰	۱۳۶,۵۸۹	۰	۳,۱۴۵,۷۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۲۹,۰۸۵)		(۲۹,۰۸۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹,۰۸۵)	۰	(۲۹,۰۸۵)
سود سهام مصوب									(۱۰۵,۰۰۰)		(۱۰۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۱۶۳	۰	۰	۰	۲,۵۰۴	۰	۳,۰۱۱,۶۶۷

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۱۲۸,۶۳۸)	۵۶,۴۷۴	(۲۰۲,۳۳۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱۲۸,۶۳۸)	۵۶,۴۷۴	(۲۰۲,۳۳۵)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۶۵۰)	۰	(۲)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۶۵۰)	۰	(۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۳۱,۲۸۸)	۵۶,۴۷۴	(۲۰۲,۳۳۷)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱,۰۳۴,۰۳۰	۱۰۷,۲۴۴	۲۷۲,۱۵۹	۸۶۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۲,۷۱۱)	(۶۵,۷۹۸)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹۰۲,۷۴۶)	(۱۶۱,۰۱۲)	(۳,۹۹۵)	(۴۶۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۳۱,۲۸۴	(۵۶,۴۷۹)	۲۰۲,۳۶۶	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴)	(۵)	۲۹	۲۰
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۱۱۳	۱,۰۸۴	۱,۰۸۴	۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۱۰۹	۱,۰۷۹	۱,۱۱۳	۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ 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

سرمايه گذاري توسعه آذربايجان	سرمايه گذاري توسعه آذربايجان	10200142417	مرتضي حمايت خواه	مرتضي حمايت خواه		1378334973	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
توسعه سرمايه گذاري دريک	توسعه سرمايه گذاري دريک	10104052682	فاقد نماينده	نادر حسين بابائي		1699836371	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
نيما فربودفام	نيما فربودفام	1380439876	فاقد نماينده	فاقد نماينده			رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري	بله