اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: کیمیا آبرسان یاور زمین	سرمایه ثبت شده: 17,000,000
نماد: کگل18	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام کیمیا آبرسان یاور زمین

بند مقدمه

1. صورت وضعيت¬ مالي شركت كيميا آبرسان ياور زمين (سهامي خاص) به تاريخ 31 خرداد 1405 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان دوره¬اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت¬هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 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 به كارگيري 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 قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار¬نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. با عنايت به يادداشت توضيحي 2-17، ساير حساب هاي دريافتني جمعا شامل مبلغ 3.307 ميليارد ريال طلب از شركت آب و فاضلاب سيرجان (شامل مطالبات صورت وضعيت شده و مبالغ كار در جريان) بابت قرارداد فيمابين با شركت مزبور در ارتباط با هزينه هاي مربوط به نصب و تامين لوازم انشعابات فاضلاب مي باشد. در اين خصوص تاكنون بالغ بر 17.999 انشعاب از كل 19.365 انشعابات مورد اجرا توسط شركت مورد گزارش، از سوي شركت آب و فاضلاب به شبكه جمع آوري متصل شده، ليكن مبالغ مربوط به انشعابات وصل شده از سوي شركت آب و فاضلاب به شركت مورد گزارش به طور كامل پرداخت نشده و پيگيري هاي شركت نيز منجر به تقسيط مطالبات تا پايان سال 1408 شده است. همچنين توافقات في مابين مبين تعيين خسارت تاخيرتاديه بابت مبالغ مزبور مي باشد كه حساب هاي دريافتني از اين بابت تعديل نشده است. با توجه به مراتب فوق هرچند تعديل حساب ها ضروريست، ليكن بدليل عدم دسترسي به مستندات مورد لزوم تعيين تعديلات و ميزان آن در شرايط حاضر براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 3، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد ننموده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. پيگيري مفاد قرارداد با كارفرما و زيان هدر رفت آب

همانگونه كه در يادداشت توضيحي6-6 تشريح گرديده است، به موجب توافق نامه با اداره آب و فاضلاب كرمان، اداره مذكور ملزم به تحويل حداقل پساب تعيين شده براساس قرارداد از زمان بهره برداري و در صورت تحويل پساب كمتر از ميزان برآورد شده، موظف به جبران كمبود به تشخيص كميته راهبري به يكي از روش هاي تامين آب خام به ميزان كمبود مواد اوليه يا افزايش مدت بهره برداري تجاري بر اساس مفروضات مالي پيوست موافقتنامه مي باشد. همچنين بابت 494.853 متر مكعب آب تصفيه شده امكان فروش فراهم نگرديده است و از اين بابت مبلغ 478 ميليارد ريال زيان هدر رفت آب (موضوع يادداشت توضيحي 8) شناسايي شده كه اقدامات شركت در خصوص فروش آب به شركت معدني و صنعتي گل گهر (سهامدار اصلي) در حال پيگيري است. پيگيري هاي شركت مورد گزارش جهت تعيين تكليف موارد مزبور در جريان است.

6. كسري پوشش بيمه اي

به شرح يادداشت هاي توضيحي 7-12، دارايي هاي نامشهود شركت تاسقف مبلغ 2.850 ميليارد ريال، داراي پوشش بيمه در مقابل خطرات ذكر شده در يادداشت مزبور مي باشد.

مفاد بندهاي 5 و 6 تأثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

27مرداد1405

موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه وانيا نيک تدبير	[Masoud Saadatmajd [Sign	851391	1405/07/11 17:52:50
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	[Esmaeil Maleki [Sign	942169	1405/07/11 20:17:40
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Abbas Navidi [Sign	881606	1405/07/11 20:28:19

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۳۱,۲۵۷	۰	۰	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۶۰,۲۵۸)	۰	۰	--
سود(زیان) ناخالص	(۲۹,۰۰۱)	۰	۰	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۲۲,۴۷۶)	(۲۰۱,۶۸۰)	(۳۲۳,۵۴۴)	(۶۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱,۳۱۰,۱۵۹)	۰	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	(۱,۶۶۱,۶۳۶)	(۲۰۱,۶۸۰)	(۳۲۳,۵۴۴)	(۷۲۴)
هزینه های مالی	(۱۶۰,۲۶۵)	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۰۵۲	۵۳	۱۲۲	۳,۷۷۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱,۸۱۹,۸۴۹)	(۲۰۱,۶۲۷)	(۳۲۳,۴۲۲)	(۸۰۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۱,۴۲۲	۱,۴۲۲	--
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	(۱,۸۱۹,۸۴۹)	(۲۰۰,۲۰۵)	(۳۲۲,۰۰۰)	(۸۰۹)
عمليات متوقف شده:				
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	(۱,۸۱۹,۸۴۹)	(۲۰۰,۲۰۵)	(۳۲۲,۰۰۰)	(۸۰۹)
سود(زيان) پايه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	(۱۰۷)	(۴۰)	(۶۴)	(۱۶۷)
سرمايه	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۵	۴,۹۹۹,۹۹۵	۲۴۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير

شرح	سه ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده سه ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سه ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۱,۸۱۹,۸۴۹)	(۲۰۰,۲۰۵)	(۳۲۲,۰۰۰)	(۸۰۹)
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
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۱,۸۱۹,۸۴۹)	(۲۰۰,۲۰۵)	(۳۲۲,۰۰۰)	(۸۰۹)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۷۱,۸۹۶	۷۱,۷۲۱	۱۵,۰۰۰,۶۷۹	۰
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۶,۶۶۹,۸۶۳	۱۶,۶۷۱,۳۳۲	۱,۹۳۰	۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱	۱	۱	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۹۲۹,۶۷۲	۱,۲۵۹,۶۷۲	۱,۳۳۱	(۲۶)
دارايي ماليات انتقالي	۲۷,۱۴۶	۲۷,۱۴۶	۲۵,۷۲۴	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۷,۶۹۸,۵۷۸	۱۸,۰۲۹,۸۷۲	۱۵,۰۲۹,۶۵۵	(۲)
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۵,۵۱۹	۱۲,۲۶۰	۲۶,۸۴۷	(۵۵)
موجودي مواد و کالا	۸۹,۴۵۵	۸۳,۵۴۰	۷۹,۶۱۲	۷
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۲,۸۱۴,۸۶۸	۲,۲۲۷,۹۷۴	۳,۱۷۶,۰۴۰	۲۶
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۸۲,۱۱۵	۲۳۶,۰۵۴	۳۰۱,۳۴۱	(۶۵)
	۲,۹۹۱,۹۵۷	۲,۵۵۹,۸۲۸	۳,۵۸۳,۸۴۰	۱۷
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲,۹۹۱,۹۵۷	۲,۵۵۹,۸۲۸	۳,۵۸۳,۸۴۰	۱۷
جمع داراييها	۲۰,۶۹۰,۵۳۵	۲۰,۵۸۹,۷۰۰	۱۸,۶۱۳,۴۹۵	۰
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۵	۴,۹۹۹,۹۹۵	۲۴۰
افزايش سرمايه در جريان	۲۸۵,۰۰۰	۱۰,۳۸۲,۹۹۷	۸,۷۰۱,۶۹۳	(۹۷)
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۲,۸۷۹,۴۱۴)	(۱,۰۵۹,۵۶۶)	(۷۳۷,۵۶۶)	(۱۷۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۴,۴۰۵,۵۸۶	۱۴,۳۲۳,۴۲۶	۱۲,۹۶۴,۱۲۲	۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۵۷۱,۹۳۰	۸۱۶,۹۱۳	۱,۱۵۰,۸۴۷	(۳۰)
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۸۴,۳۳۰	۵۴,۴۲۸	۲۷,۷۲۶	۵۵
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۶۵۶,۲۶۰	۸۷۱,۳۴۱	۱,۱۷۸,۵۷۳	(۲۵)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۴,۷۲۸,۴۷۷	۴,۵۵۷,۷۰۹	۳,۹۱۶,۶۰۰	۴
مالیات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي	۶۶۲,۱۷۸	۶۲۰,۳۹۲	۳۵۲,۶۵۳	۷
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۳۸,۰۳۴	۲۱۶,۸۳۲	۲۰۱,۵۴۷	۱۰
	۵,۶۲۸,۶۸۹	۵,۳۹۴,۹۳۳	۴,۴۷۰,۸۰۰	۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۶۲۸,۶۸۹	۵,۳۹۴,۹۳۳	۴,۴۷۰,۸۰۰	۴
جمع بدهي‌ها	۶,۲۸۴,۹۴۹	۶,۲۶۶,۲۷۴	۵,۶۴۹,۳۷۳	۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۰,۶۹۰,۵۳۵	۲۰,۵۸۹,۷۰۰	۱۸,۶۱۳,۴۹۵	۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۴,۹۹۹,۹۹۵	۸,۷۰۱,۶۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۳۷,۵۶۶)	۰	۱۲,۹۶۴,۱۲۲
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۴,۹۹۹,۹۹۵	۸,۷۰۱,۶۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۳۷,۵۶۶)	۰	۱۲,۹۶۴,۱۲۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									(۳۲۲,۰۰۰)		(۳۲۲,۰۰۰)
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۲,۰۰۰)	۰	(۳۲۲,۰۰۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۲,۰۰۰)	۰	(۳۲۲,۰۰۰)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱,۶۸۱,۳۰۴	۰			۰					۱,۶۸۱,۳۰۴
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

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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۴,۹۹۹,۹۹۵	۱۰,۳۸۲,۹۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۵۹,۵۶۶)	۰	۱۴,۳۲۳,۴۲۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									(۱,۸۱۹,۸۴۸)		(۱,۸۱۹,۸۴۸)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							۰	۰	(۱,۸۱۹,۸۴۸)		(۱,۸۱۹,۸۴۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۱۲,۰۰۰,۰۰۵		۰			۰			۰		۱۲,۰۰۰,۰۰۵
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۱۰,۰۹۷,۹۹۷)									(۱۰,۰۹۷,۹۹۷)
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۷۹,۴۱۴)	۰	۱۴,۴۰۵,۵۸۶

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسي شده	حسابرسي شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۱,۰۹۰,۰۲۳)	(۲۶۷,۶۷۰)	(۲۴۷,۵۴۰)	(۳۰۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۰۹۰,۰۲۳)	(۲۶۷,۶۷۰)	(۲۴۷,۵۴۰)	(۳۰۷)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۸,۸۶۵)	۰	(۷۳۷,۰۹۴)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۳۱,۳۶۶)	(۶۰۳,۶۳۷)	۰	۹۵
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	۶۵	۱۹	۴۱	۲۴۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۰,۱۶۶)	(۶۰۳,۶۱۸)	(۷۳۷,۰۵۳)	۹۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۱۳۰,۱۸۹)	(۸۷۱,۲۸۸)	(۹۸۴,۵۹۳)	(۳۰)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۱,۳۳۹,۳۳۶	۷۸۲,۰۰۰	۱,۲۸۱,۳۰۴	۷۱
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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۰۳,۱۹۷)	(۸۴,۹۲۰)	(۱۶۶,۴۷۸)	(۱۳۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۶۰,۲۶۴)	(۹۷,۴۳۲)	(۱۹۵,۶۰۲)	(۶۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
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	۹۷۵,۸۷۵	۵۹۹,۶۴۸	۹۱۹,۲۲۴	۶۳
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۵۴,۳۱۴)	(۲۷۱,۶۴۰)	(۶۵,۳۶۹)	۴۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۳۶,۰۵۴	۳۰۱,۳۴۱	۳۰۱,۳۴۱	(۲۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۷۵	۳۴	۸۲	۱,۰۰۳
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۲,۱۱۵	۲۹,۷۳۵	۲۳۶,۰۵۴	۱۷۶
معاملات غيرنقدي	۵۶۲,۶۷۲	۳۹۹,۳۰۴	۴۰۰,۰۰۰	۴۱
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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 و توسعه گل گهر	سرمايه گذاري و توسعه گل گهر	10861839285	فاقد نماينده	وحيد جوان	3071963548	عضو هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت دولتي	بله
نظم آوران صنعت و معدن گل گهر	نظم آوران صنعت و معدن گل گهر	14005454760	محمدجواد فريدوني پور	محمدجواد فريدوني پور	3071051980	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	پزشكي	بله
جهاد نصر سيرجان	جهاد نصر سيرجان	10630157158	حسن اسلامي	حسن اسلامي	3090993848	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
توسعه عمران و مديريت منطقه گل گهر	توسعه عمران و مديريت منطقه گل گهر	14004856874	منصور آبيار	منصور آبيار	3070771610	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	علوم سياسي	بله
حمل و نقل تركيبي مواد معدني گهر ترابر سيرجان	حمل و نقل تركيبي مواد معدني گهر ترابر سيرجان	10980296959	محسن اماني لري	سيدمسلم حسيني	0081133545	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
وحيد جوان	وحيد جوان	3071963548	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت دولتي	بله