اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: بازرگاني كاسپين فولاد غدير	سرمایه ثبت شده: 50
نماد: وغدير14	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	بازرگاني كاسپين فولاد غدير

بند مقدمه

1. مقدمه

-1 صورت وضعيت مالي شركت بازرگاني كاسپين فولاد غدير)سهامي خاص(شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و صورت سود و زيان ،تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي دوره مياني ۶ ماهه منتهي به تاريخ مزبور ،همراه با يادداشت‌هاي توضيحي ۱ تا ۲۲ پيوست ،مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. دامنه بررسي اجمالي

2-بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس" استاندارد بررسي اجمالي 2410 "انجام شده است .بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو ،عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو ،اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي‌نمايد.

مبانی نتیجه گیری مردود

3. مباني نتيجه‌گيري مردود

3-همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-1 اشاره گرديده، فعاليت‌هاي شركت از سال ۱۳۹۴ متوقف شده و زيان انباشته شركت بيش از سرمايه ثبتي شركت مي باشد ،قابليت بازيافت مطالبات سنواتي (يادداشت 10) براي اين موسسه محرز نبوده و بدهي هاي شركت مبلغ 396.043 ميليون ريال بيشتر از داراييها مي باشد و نشان دهنده ابهامي اساسي است كه نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليتترديدي عمده ايجاد مي‌كند. اين موضوع به صورت مناسب در صورت‌هاي مالي افشا نگرديده و بر خلاف استانداردهاي حسابداري صورت‌هاي مالي با فرض تداوم فعاليت تهيه شده است.

4. 4-سرفصل‌هاي پيش پرداخت‌ها و دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها (يادداشت توضيحي ۹ و ۱۰)به مبلغ 35.258 ميليون ريال (پس از كسر مبلغ 60.000 ميليون ريال كاهش ارزش) انتقالي از سال‌هاي قبل بوده كه اقدامات حقوقي در خصوص بخشي از آنها انجام پذيرفته ،ليكن تاكنون منتج به وصول نگرديده است.ضمن اينكه هزينه ماليات سالهاي 1394 و 1396 به جاي ثبت در تعديلات سنواتي به حساب هزينه جاري منظور شده است. با عنايت به مراتب فوق، اصلاح حساب هزينه ماليات و احتساب كاهش ارزش نسبت به اقلام يادشده ضرورت دارد، ليكن به دليل عدم دسترسي به مستندات كافي، از جمله نامشخص بودن نتايج پيگيري‌هاي حقوقي انجام شده ،تعيين آن براي اين موسسه امكان‌پذير نمي‌باشد.

نتیجه گیری مردود

5. نتيجه‌گيري مردود

5-بر اساس بررسي اجمالي انجام شده ،به دليل آثار اساسي موارد مندرج در بندهاي ۳ و ۴ ،صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت بازرگاني كاسپين فولاد غدير (سهامي خاص) در تاريخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و نتايج عمليات و جريان‌هاي نقدي آن را براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، طبق استانداردهاي حسابداري ،به نحو مطلوب نشان نمي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

6. تاكيد بر مطلب خاص

حسابهاي انتظامي

6- همانطور كه در يادداشت توضيحي 2-21 مشخص مي باشد ، علي الرغم به اتمام رسيدن موضوع تامين مالي شركت فولاد آلياژ اقدامات موثري جهت عودت تضامين صورت نپذيرفته است .

بندهای توضیحی

7. ساير بندهاي توضيحي

حسابرسي سال گذشته

7-صورتهاي مالي شركت براي دوره مالي شش ماهه منتهي به 29/12/1402 و سال مالي منتهي به 31/06/1403توسط حسابرس ديگر حسابرسي شده است و درگزارش مورخ 26/03/1403 و 13/08/1403 حسابرسي مذكور، اظهار نظر مردود ارائه شده است.

10خرداد1404

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت اصول پايه فراگير

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه اصول پايه فراگير	Seyed Mohammad Mehdi [Yousefzadeh [Sign		1404/03/18 17:14:13
مدير موسسه اصول پايه فراگير	[Ebrahim Moosavi [Sign	800777	1404/03/18 17:16:26

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۹۹۴)	(۱,۵۰۲)	(۲,۸۹۷)	(۳۳)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۰	۰	۰	۰
ساير هزينه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) عملياتی	(۱,۹۹۴)	(۱,۵۰۲)	(۲,۸۹۷)	(۳۳)
هزينه های مالی	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۳,۵۳۸	۲۰	۵۵	۱۶۷,۵۹۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۱,۵۴۴	(۱,۴۸۲)	(۲,۸۴۲)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۱,۵۴۴	(۱,۴۸۲)	(۲,۸۴۲)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۱,۵۴۴	(۱,۴۸۲)	(۲,۸۴۲)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶۳۱	(۳۰)	(۵۷)	--
سرمایه	۵۰	۵۰	۵۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۳۱,۵۴۴	(۱,۴۸۲)	(۲,۸۴۲)	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۳۱,۵۴۴	(۱,۴۸۲)	(۲,۸۴۲)	--
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰	۱۰	۱۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۰	۱۰	۱۰	۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۷,۹۲۱	۲۷,۹۲۲	۲۷,۹۲۱	۰
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۳۳۷	۳۹,۰۰۴	۳۳,۵۰۵	(۸۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲,۹۸۹	۲۷۲	۲۲۱	۹۹۹
	۳۸,۲۴۷	۶۷,۱۹۸	۶۱,۶۴۷	(۴۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۸,۲۴۷	۶۷,۱۹۸	۶۱,۶۴۷	(۴۳)
جمع دارايي‌ها	۳۸,۲۵۷	۶۷,۲۰۸	۶۱,۶۵۷	(۴۳)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۰	۵۰	۵۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
اندوخته قانوني	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	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	(۳۹۶,۵۹۳)	(۴۲۸,۱۳۷)	(۴۲۵,۲۹۵)	۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۳۹۶,۰۴۳)	(۴۲۷,۵۸۷)	(۴۲۴,۷۴۵)	۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۴۲۵,۱۲۶	۴۸۵,۶۲۱	۴۷۷,۲۲۸	(۱۲)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۲۵,۱۲۶	۴۸۵,۶۲۱	۴۷۷,۲۲۸	(۱۲)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۰	۰	۰	۰
ماليات پرداختني	۹,۱۷۴	۹,۱۷۴	۹,۱۷۴	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۹,۱۷۴	۹,۱۷۴	۹,۱۷۴	۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹,۱۷۴	۹,۱۷۴	۹,۱۷۴	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۴۳۴,۳۰۰	۴۹۴,۷۹۵	۴۸۶,۴۰۲	(۱۲)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۸,۲۵۷	۶۷,۲۰۸	۶۱,۶۵۷	(۴۳)

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 ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۵۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	(۴۱۶,۱۲۱)	۰	(۴۱۵,۵۷۱)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۱۷۴)	۰	(۹,۱۷۴)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۵۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	(۴۲۵,۲۹۵)	۰	(۴۲۴,۷۴۵)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۲,۸۴۲)		(۲,۸۴۲)
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۴۲)	۰	(۲,۸۴۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۴۲)	۰	(۲,۸۴۲)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										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
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۵۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	(۴۲۸,۱۳۷)	۰	(۴۲۷,۵۸۷)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳۱,۵۴۴		۳۱,۵۴۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۴۴	۰	۳۱,۵۴۴
سود سهام مصوب									۰		۰
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 قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	(۳۹۶,۵۹۳)	۰	(۳۹۶,۰۴۳)

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۲,۵۹۹	(۲)	(۴)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲,۵۹۹	(۲)	(۴)	--
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	۰	۰	۰	۰
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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۵۹۹	(۲)	(۴)	--
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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲,۵۹۹	(۲)	(۴)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۷۲	۲۲۱	۲۲۱	۲۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۱۸	۲۰	۵۵	۴۹۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۹۸۹	۲۳۹	۲۷۲	۱,۱۵۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۸,۳۹۳	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

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
صنعتي و بازرگاني غدير	صنعتي و بازرگاني غدير	10101364297	حميدرضا احمدي	حميدرضا احمدي	0080433677	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
دريابان جنوب ايران كيش	دريابان جنوب ايران كيش	10861562931	حامد ثامني	حامد ثامني	0069028222	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي كشاورزي	بله
سپهر پارس پايا	سپهر پارس پايا	10100467991	فاقد نماينده	اميرحسين شمشكي	0016041186	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
اميرحسين شمشكي	اميرحسين شمشكي	0016041186	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	حسابداري	بله