اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت آلومینیوم پارس اکسید کسرا	سرمایه ثبت شده: 1,272,000
نماد: کسرا3	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 مجمع عمومی صاحبان سهام
شرکت آلومینیوم پارس اکسید کسرا

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت آلومينيوم پارس اكسيد كسرا (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي يک تا 30 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي 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، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-22 صورتهاي مالي درج شده است، سازمان امور مالياتي جهت ماليات عملكرد سال 1399 مبلغ 91ر054 ميليون ريال برگ تشخيص صادر نموده كه به دليل عدم احتساب معافيت موضوع ماده 132 قانون ماليات‌هاي مستقيم و ماده 22 آيين نامه اجرايي قانون حمايت از شركت‌ها و موسسات دانش بنيان توسط مراجع مالياتي برگ تشخيص ياد شده، مورد اعتراض شركت قرار گرفته و ذخيره اي از اين بابت در صورتهاي مالي منظور نشده است. بنابراين موضوع در هيئت حل اختلاف مالياتي در جريان رسيدگي مجدد قرار گرفته است. مفاد اين بند تاثيري در نتيجه¬گيري اين موسسه نداشته است.

	26آبان1403

	موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رازدار	Mahmoud [Mohammadzadeh [Sign	800701	1403/08/28 14:54:00
شریک موسسه رازدار	[Saeed Ghasemi [Sign	811059	1403/08/28 14:56:21
مدیر موسسه رازدار	Mohammadjavad [Safarsoflaie [Sign		1403/08/28 15:09:12

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۹۲۸,۱۸۶	۱,۹۲۳,۱۸۶	۴,۲۶۰,۹۰۰	(۵۲)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۴۶,۷۲۳)	(۱,۲۷۵,۲۲۰)	(۲,۷۵۳,۰۹۴)	۵۷
سود(زیان) ناخالص	۳۸۱,۴۶۳	۶۴۷,۹۶۶	۱,۵۰۷,۸۰۶	(۴۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۸,۴۶۶)	(۴۱,۶۹۳)	(۹۴,۲۹۴)	(۶۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳۱۲,۹۹۷	۶۰۶,۲۷۳	۱,۴۱۳,۵۱۲	(۴۸)

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	
هزینه های مالی	(۳۱۱,۸۶۶)	(۴۲,۷۳۶)	(۲۱۴,۷۸۰)	(۶۳۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷,۰۵۳	۷,۱۵۰	۱۲,۳۷۵	(۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۱۸۴	۵۷۰,۶۸۷	۱,۲۱۱,۱۰۷	(۹۹)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۶,۴۰۲)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸,۱۸۴	۵۷۰,۶۸۷	۱,۲۰۴,۷۰۵	(۹۹)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۸۳۱	۹۴۷	--
سود(زیان) خالص	۸,۱۸۴	۵۷۱,۵۱۸	۱,۲۰۵,۶۵۲	(۹۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۲۴۶	۸۸۳	۱,۱۰۶	(۷۲)
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۴۰)	(۵۲)	(۱۵۹)	(۳۶۲)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶	۸۳۱	۹۴۷	(۹۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶	۸۳۱	۹۴۷	(۹۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶	۴۴۹	۹۴۸	(۹۹)
سرمایه	۱,۲۷۲,۰۰۰	۱,۲۷۲,۰۰۰	۱,۲۷۲,۰۰۰	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	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	
سود(زيان) خالص	۸,۱۸۴	۵۷۰,۶۸۷	۱,۲۰۴,۷۰۵	(۹۹)
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	۸,۱۸۴	۵۷۰,۶۸۷	۱,۲۰۴,۷۰۵	(۹۹)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۰۰۲,۴۰۶	۱,۸۳۲,۰۰۷	۱,۳۹۵,۹۷۷	۹

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	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶,۴۵۶	۷,۳۲۹	۹,۰۷۵	(۱۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۵۳,۶۰۰	۱۵۳,۶۰۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۱۶۲,۴۶۲	۱,۹۹۲,۹۳۶	۱,۴۰۵,۰۵۲	۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۵,۸۰۹	۵,۳۹۰	۷,۸۱۱	۱۹۳
موجودي مواد و کالا	۴۴۴,۵۱۳	۲۵۵,۷۴۵	۳۱۴,۵۶۲	۷۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۲۶۹,۷۸۴	۳,۱۶۸,۳۵۷	۱,۶۴۴,۳۷۵	(۶۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۱,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰
موجودي نقد	۳۴۶,۶۵۹	۶۰۲,۶۰۰	۲۳۲,۴۱۴	(۴۲)
	۲,۱۳۷,۷۶۵	۴,۰۹۳,۰۹۲	۲,۲۵۹,۱۶۲	(۴۸)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۱۳۷,۷۶۵	۴,۰۹۳,۰۹۲	۲,۲۵۹,۱۶۲	(۴۸)
جمع دارايي‌ها	۴,۳۰۰,۲۲۷	۶,۰۸۶,۰۲۸	۳,۶۶۴,۲۱۴	(۲۹)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۲۷۲,۰۰۰	۱,۲۷۲,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۲۰,۹۶۴	۱۲۰,۵۵۵	۶۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲۰۳,۰۷۵	۱,۲۷۶,۵۰۰	۱,۲۱۲,۳۵۰	(۸۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۵۹۶,۰۳۹	۲,۶۶۹,۰۵۵	۱,۸۷۲,۳۵۰	(۴۰)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۰۸۷,۴۵۳	۱,۱۹۳,۱۸۲	۲۰۴,۵۵۴	(۹)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱,۰۸۷,۴۵۳	۱,۱۹۳,۱۸۲	۲۰۴,۵۵۴	(۹)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۳۴۶,۰۸۸	۶۶۲,۵۶۸	۲۴۲,۵۴۱	(۴۸)
ماليات پرداختني	۰	۶,۴۰۲	۴,۳۶۵	--
سود سهام پرداختني	۷۰۲,۷۸۰	۰	۶۹۰,۰۶۰	
تسهيلات مالي	۵۶۲,۹۸۲	۱,۵۵۱,۶۳۹	۶۵۰,۱۷۰	(۶۴)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۴,۸۸۵	۳,۱۸۲	۱۷۴	۵۴
	۱,۶۱۶,۷۳۵	۲,۲۲۳,۷۹۱	۱,۵۸۷,۳۱۰	(۲۷)
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱,۶۱۶,۷۳۵	۲,۲۲۳,۷۹۱	۱,۵۸۷,۳۱۰	(۲۷)
جمع بدهيها	۲,۷۰۴,۱۸۸	۳,۴۱۶,۹۷۳	۱,۷۹۱,۸۶۴	(۲۱)
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۴,۳۰۰,۲۲۷	۶,۰۸۶,۰۲۸	۳,۶۶۴,۲۱۴	(۲۹)

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۱۲,۳۵۰	۰	۱,۸۷۲,۳۵۰
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۱۲,۳۵۰	۰	۱,۸۷۲,۳۵۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۲۰۴,۷۰۵		۱,۲۰۴,۷۰۵
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	۱,۲۰۴,۷۰۵	۰	۱,۲۰۴,۷۰۵
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	۱,۲۰۴,۷۰۵	۰	۱,۲۰۴,۷۰۵
سود سهام مصوب									(۱,۰۸۰,۰۰۰)		(۱,۰۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶۷۲,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۶۷۲,۰۰۰
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					۶۰,۵۵۵				(۶۰,۵۵۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۲۷۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۵۵۵	۰	۰	۰	۱,۲۷۶,۵۰۰	۰	۲,۶۶۹,۰۵۵

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۸,۱۸۴		۸,۱۸۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۸۴	۰	۸,۱۸۴
سود سهام مصوب									(۱,۰۸۱,۲۰۰)		(۱,۰۸۱,۲۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
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					۴۰۹				(۴۰۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۲۷۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۹۶۴	۰	۰	۰	۲۰۳,۰۷۵	۰	۱,۵۹۶,۰۳۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه 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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱,۷۳۸,۷۶۰	۳۳۶,۶۶۹	۲۹۰,۰۹۷	۴۱۶

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 ماليات بر درآمد	(۶,۴۰۲)	(۴,۳۶۵)	(۴,۳۶۵)	(۴۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۷۳۲,۳۵۸	۳۳۲,۳۰۴	۲۸۵,۷۳۲	۴۲۱
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	(۱۰۹,۳۰۱)	(۲۹۴,۴۷۲)	(۴۳۴,۵۵۹)	۶۳
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	۰	۰	۰	۰
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	(۱,۰۰۰)	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	۶,۹۱۰	۶,۶۶۰	۱۰,۸۰۰	۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۰۲,۳۹۱)	(۲۸۷,۸۱۲)	(۴۱۴,۷۵۹)	۶۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۶۲۹,۹۶۷	۴۴,۴۹۲	(۱۲۹,۰۲۷)	۳,۵۶۴
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

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 سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶۵۴,۹۶۲	۱,۱۳۳,۴۶۵	۳,۲۰۸,۷۳۱	(۴۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۵۴۲,۸۷۸)	(۹۲۸,۲۲۷)	(۲,۶۳۱,۱۲۳)	(۶۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۹۰,۱۱۸)	(۶۴,۶۷۶)	(۱۵۷,۲۹۵)	(۳۴۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	(۳۲۹,۴۵۴)	۰	(۲۳,۰۴۰)	--
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	(۳۷۸,۴۲۰)	(۱۷۴,۲۱۰)	(۱,۰۹۸,۰۶۰)	(۱۱۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۸۸۵,۹۰۸)	(۳۳,۶۴۸)	۴۹۹,۲۱۳	(۵,۵۰۵)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۲۵۵,۹۴۱)	۱۰,۸۴۴	۳۷۰,۱۸۶	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۰۲,۶۰۰	۲۳۲,۴۱۴	۲۳۲,۴۱۴	۱۵۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۴۶,۶۵۹	۲۴۳,۲۵۸	۶۰۲,۶۰۰	۴۳
معاملات غيرنقدي	۰	۶۷۲,۰۰۰	۶۷۲,۰۰۰	--
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
سراميكهاي صنعتي اردكان	سراميكهاي صنعتي اردكان	10840024608	عليرضا مهرآبادي	عليرضا مهرآبادي	0074875752	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	بله
مجيد جعفري	مجيد جعفري	4321999561	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	مهندسي مواد	بله
مهندسي معدني زرين پودر نوين كسرا	مهندسي معدني زرين پودر نوين كسرا	14004883326	اسماعيل سلطاني	اسماعيل سلطاني	0048847380	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
اميرعباس نوربخش	اميرعباس نوربخش	0046712666	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي مواد	بله
مجتمع توليدي گلوله هاي سراميكي ديبا سرام نوين كسرا	مجتمع توليدي گلوله هاي سراميكي ديبا سرام نوين كسرا	14003986470	حميدرضا كاوه ئي	حميدرضا كاوه ئي	0533956633	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله