اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: نوید فرآیند البرز	سرمایه ثبت شده: 572,000
نماد: کاوان1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام نوید فرآیند البرز

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهارنظر

1. 1- صورتهای مالی شرکت نوید فرایند البرز (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 1404، صورتهای سود و زیان و تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 33 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.
به نظر این موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعیت مالی شرکت نوید فرایند البرز (سهامی خاص) به تاریخ 29 اسفند 1404 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان میدهد.

مبانی اظهارنظر

2. 2- حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است . مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است . اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت نويد فرايند البرز (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است . اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر ، كافي و مناسب است.

مسئولیت‌های هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

3. 3- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت¬های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل¬های داخلی لازم برای تهیه صورت¬های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، به عهده هیئت مدیره است.
در تهیه صورت هاي مالي، هیئت مدیره مسئول ارزیابي توانايي شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیري مبناي حسابداري تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد .

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

4. 4- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از این که صورت‌هاي مالي، به عنوان يك مجموعه واحد، عاري از تحریف بااهمیت ناشي از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمینان معقول، سطح بالايي از اطمینان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممکن است همه تحریف‌هاي بااهمیت، درصورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشي از تقلب یا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهمیت تلقي مي‌شوند که به طور منطقي انتظار رود، به تنهایي یا درمجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادي استفاده کنندگان که بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند .
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بکارگیري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش تردید حرفه اي در سراسر کار حسابرسي ضروري است، همچنین:
-خطر هاى تحریف بااهمیت صورت هاي مالي ناشي از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابي مي شود، روشهاي حسابرسي در برخورد با این خطر ها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي کافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر کسب مي‌شود. از آنجا که تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاري کنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحر یف بااهمیت ناشي از اشتباه است .
-از کنترل‌هاى داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي کنترلهاي داخلي شرکت، شناخت کافي کسب مي‌شود .
-مناسب بودن رویه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزیابي مي‌شود .
-بر مبناى شواهد حسابرسي کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیري مبناي حسابداري تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامي بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطي که میتواند تردیدي عمده نسبت به توانایي شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیري مي‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیري شود که ابهامي بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل مي‌گردد. نتیجه گیري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با ا ین حال، رویدادها یا شرا یط آتي ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند .
-کلیت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و این که آیا معاملات و رویدادهاي مبناي تهیه صورت هاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابي میگردد
افزون بر این، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ریزي شد ه کار حسابرسي ویافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعفهاي بااهمیت کنترلهاي داخلي که در جریان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رساني میشود .
همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانوني مقرر در اصلاح یه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش کند .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

5. 5- اقدامات لازم جهت اخذ پروانه بهره برداری کاتد مس از سازمان‌های ذیربط منجر به نتیجه نگردیده است.
6. 6- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 30، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت نگردیده است. مضافاً اینکه معاملات مزبور براساس روابط خاص فی مابین اشخاص وابسته انجام گرفته و تصویب نهایی آن با مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.
7. 7- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگي‌هاي انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

12خرداد1405

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت سامان پندار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه سامان پندار	Mokhtar Mousavi Pour [[Sign	952250	1405/08/18 11:56:47
شریک موسسه سامان پندار	Ahmad Zafar Parandeh [[Sign		1405/08/18 12:00:24
مدیر موسسه سامان پندار	[Gholamreza Shajari [Sign	861465	1405/08/18 12:03:16

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۱,۸۸۳,۴۷۸	۵,۱۴۸,۱۲۲	۱۳۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۱۱۱,۴۲۱)	(۳,۹۶۶,۳۱۷)	(۵۴)
سود(زیان) ناخالص	۵,۷۷۲,۰۵۷	۱,۱۸۱,۸۰۵	۳۸۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۲۱,۸۴۱)	(۱۵۵,۲۳۹)	(۱۷۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷,۹۶۰	۳۳۹	۲,۲۴۸
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵,۳۵۸,۱۷۶	۱,۰۲۶,۹۰۵	۴۲۲
هزینه های مالی	(۶۰,۴۳۷)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۹۳۲	۷,۷۰۴	(۲۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۳۰۳,۶۷۱	۱,۰۳۴,۶۰۹	۴۱۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۰۵۱,۱۸۱)	(۲۵۷,۳۶۱)	(۳۰۸)
سال‌هاي قبل	(۵۳,۱۲۱)	(۳۷۳)	(۱۴,۱۴۲)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۱۹۹,۳۶۹	۷۷۶,۸۷۵	۴۴۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۱۹۹,۳۶۹	۷۷۶,۸۷۵	۴۴۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۷,۳۴۲	۷۷۶,۸۷۵	(۹۹)
سرمایه	۵۷۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۷,۱۰۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴,۱۹۹,۳۶۹	۷۷۶,۸۷۵	۴۴۱
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
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	۴,۱۹۹,۳۶۹	۷۷۶,۸۷۵	۴۴۱

توضيحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۹۶۰,۵۴۵	۲,۶۸۹,۲۸۷	۲,۱۱۳,۸۵۷	۸۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۴,۲۹۷	۱۰,۱۴۵	۴,۰۲۲	۲۳۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰,۱۰۳	۳۲,۶۰۲	۰	(۶۹)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۸۹,۰۸۸	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۶۰,۹۲۸	۳,۶۳۹	۰	۱,۵۷۴
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵,۰۶۵,۸۷۳	۲,۷۳۵,۶۷۳	۲,۲۰۶,۹۶۷	۸۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۸۶,۶۹۷	۳۵,۷۵۸	۲,۱۳۹	۴۲۲
موجودي مواد و کالا	۱,۰۹۳,۴۲۷	۹۹۷,۶۰۱	۳۰۴,۷۵۲	۱۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۶۲,۴۲۲	۳۵,۳۷۸	۶,۸۱۹	۳۵۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲,۱۵۹,۴۸۵	۲۴,۴۱۱	۱۲۷,۱۰۶	۸,۷۴۶
	۳,۶۰۲,۰۳۱	۱,۰۹۳,۱۴۸	۴۴۰,۸۱۶	۲۳۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۶۰۲,۰۳۱	۱,۰۹۳,۱۴۸	۴۴۰,۸۱۶	۲۳۰
جمع دارايي‌ها	۸,۶۶۷,۹۰۴	۳,۸۲۸,۸۲۱	۲,۶۴۷,۷۸۳	۱۲۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵۷۲,۰۰۰	۵۷۲,۰۰۰	۵۷۲,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۷,۲۰۰	۳۵,۹۵۰	۰	۵۹
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	۴,۶۶۱,۱۶۹	۶۸۳,۰۵۰	(۵۷,۸۷۵)	۵۸۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵,۲۹۰,۳۶۹	۱,۲۹۱,۰۰۰	۵۱۴,۱۲۵	۳۱۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۸۶	۲۳,۷۲۳	۰	(۹۹)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۸۶	۲۳,۷۲۳	۰	(۹۹)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۰۷۹,۸۲۸	۲,۰۴۰,۸۰۸	۲,۱۱۱,۴۰۱	(۴۷)
ماليات پرداختني	۱,۰۵۱,۱۸۱	۲۵۷,۳۶۱	۰	۳۰۸
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱,۱۱۹,۷۶۳	۰	۰	

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخایر	۱۲۶,۴۷۷	۲۱۵,۹۲۹	۲۲,۲۵۷	(۴۱)
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳,۳۷۷,۲۴۹	۲,۵۱۴,۰۹۸	۲,۱۳۳,۶۵۸	۳۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۳۷۷,۲۴۹	۲,۵۱۴,۰۹۸	۲,۱۳۳,۶۵۸	۳۴
جمع بدهي‌ها	۳,۳۷۷,۵۳۵	۲,۵۳۷,۸۲۱	۲,۱۳۳,۶۵۸	۳۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۸,۶۶۷,۹۰۴	۳,۸۲۸,۸۲۱	۲,۶۴۷,۷۸۳	۱۲۶

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵۷۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۷,۸۷۵)	۰	۵۱۴,۱۲۵
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵۷۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۷,۸۷۵)	۰	۵۱۴,۱۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۷۷۶,۸۷۵		۷۷۶,۸۷۵
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۶,۸۷۵	۰	۷۷۶,۸۷۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراپي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۶,۸۷۵	۰	۷۷۶,۸۷۵
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
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					۳۵,۹۵۰				(۳۵,۹۵۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۷۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۹۵۰	۰	۰	۰	۶۸۳,۰۵۰	۰	۱,۲۹۱,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۴,۱۹۹,۳۶۹		۴,۱۹۹,۳۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۹۹,۳۶۹	۰	۴,۱۹۹,۳۶۹
سود سهام مصوب									(۲۰۰,۰۰۰)		(۲۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۱,۲۵۰				(۲۱,۲۵۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵۷۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۷,۲۰۰	۰	۰	۰	۴,۶۶۱,۱۶۹	۰	۵,۲۹۰,۳۶۹

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۵,۲۳۹,۹۸۳	۱,۸۲۹,۰۳۶	۱۸۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۱۰,۴۸۲)	(۳۷۳)	(۸۳,۱۳۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۴,۹۲۹,۵۰۱	۱,۸۲۸,۶۶۳	۱۷۰
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۶۴۶,۱۱۰)	(۸۸۳,۱۵۵)	(۲۰۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۳۵,۰۷۹)	(۱۱,۵۰۷)	(۲۰۵)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۵,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۲,۵۰۰	۰	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۳۲,۶۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۵۵۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵,۹۳۳	۵,۱۶۲	۱۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۶۵۳,۷۵۶)	(۹۱۶,۵۵۳)	(۱۸۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۲۷۶,۷۴۵	۹۱۲,۱۱۱	۱۵۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱,۳۱۳,۵۶۱	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۲۰۸,۲۲۶)	(۱,۰۱۴,۸۰۸)	(۱۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۷,۰۰۵)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۰۰,۰۰۰)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۴۱,۶۷۰)	(۱,۰۱۴,۸۰۸)	۸۶
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲,۱۳۵,۰۷۵	(۱۰۲,۶۹۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۴,۴۱۰	۱۲۷,۱۰۸	(۸۱)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۱۵۹,۴۸۵	۲۴,۴۱۱	۸,۷۴۶
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

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
مس كاوان نماد	مس كاوان نماد	10260504308	فاقد نماينده	سيدحجت زينلي	0938851217	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	مهندسي معدن	بله
گروه نماد صنعت پارس	گروه نماد صنعت پارس	10102838660	فاقد نماينده	علي علي زادگان	0385211694	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	زمين شناسي	بله
ماشين سازي سداد ماشين	ماشين سازي سداد ماشين	10101407820	فاقد نماينده	روح الله امان پورقرائي	0011145269	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	فلسفه	بله