اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فولاد بوتیاي ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 84,200,000
نماد: خاورمیانه11	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 هیئت مدیره فولاد بوتیاي ایرانیان

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت فولاد بوتیای ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ 31 خردادماه 1405 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 37 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است. و در نتیجه، این موسسه
نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. برخلاف استانداردهاي حسابداري در سالهای مالی قبل، مبلغ 100ر010میلیارد ریال از هزینه مالي به حساب دارايي هاي در جريان تكميل (يادداشت توضيحي 12) منظور شده است كه فاقد شرايط شناخت بعنوان دارايي بوده است. در صورت اصلاح صورتهاي مالي از اين بابت، مانده سرفصل دارايي هاي ثابت مشهود و سود انباشته هر كدام به مبلغ 100ر010 ميليارد ريال كاهش خواهند يافت .

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

5. وضعیت پوشش بیمه ای موجودی مواد و کالا و دارایی ثابت مشهود
دارایی های ثابت مشهود آسیب پذیر شرکت به بهای تمام شده 310ر783ر1 و مبلغ دفتری 283ر186ر1 میلیارد ریال، به ارزش 342ر876 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 1-12) و موجودی مواد و کالای شرکت نیز با توجه به ماهیت فیزیکی آن به ارزش دفتری 77ر294 میلیارد ریال به ارزش 20ر670 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 1-18) از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد. مفاد این بند، تاثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است.

22مهر1405

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آزموده کاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	[Hasan Esmaeili [Sign		1405/08/23 14:09:34
شریک موسسه آزموده کاران	Gholam Hosein Haj Foroush [[Sign	800228	1405/08/23 14:30:28
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Soujbolaghi [Sign	800119	1405/08/23 14:38:15

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲۹۹,۷۲۸,۳۵۸	۸۶,۴۲۱,۹۹۴	۳۲۷,۷۲۵,۴۸۲	۲۴۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۴۳,۰۷۰,۸۲۲)	(۸۵,۷۷۶,۰۵۹)	(۳۰۱,۶۶۸,۸۴۷)	(۱۸۳)
سود(زیان) ناخالص	۵۶,۶۵۷,۵۳۶	۶۴۵,۹۳۵	۲۶,۰۵۶,۶۳۵	۸,۶۷۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶,۱۲۲,۰۹۱)	(۲,۷۶۹,۱۵۵)	(۶,۰۳۷,۱۵۲)	(۱۲۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۹,۳۴۸,۰۶۵	۹۰۱,۵۷۶	۳,۶۳۲,۳۲۰	۹۳۷
سایر هزینه‌ها	(۲,۵۰۷,۴۹۲)	(۱,۴۵۶,۵۴۸)	(۴,۷۴۲,۹۷۶)	(۷۲)
سود(زیان) عملیاتی	۵۷,۳۷۶,۰۱۸	(۲,۶۷۸,۱۹۲)	۱۸,۹۰۸,۸۲۷	--
هزینه های مالی	(۱۲,۴۰۱,۵۸۶)	(۹,۱۳۱,۵۳۴)	(۲۱,۹۳۵,۴۷۵)	(۳۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۱۵,۴۵۳	۴۰۹,۲۷۸	۲۹۱,۶۷۹	۲۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۵,۴۸۹,۸۸۵	(۱۱,۴۰۰,۴۴۸)	(۲,۷۳۴,۹۶۹)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۸۸۵,۵۳۰)	۰	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۴,۶۰۴,۳۵۵	(۱۱,۴۰۰,۴۴۸)	(۲,۷۳۴,۹۶۹)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۴,۶۰۴,۳۵۵	(۱۱,۴۰۰,۴۴۸)	(۲,۷۳۴,۹۶۹)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۵۳۰	(۱۹۳)	(۴۶)	--
سرمايه	۸۴,۲۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۲
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۴۴,۶۰۴,۳۵۵	(۱۱,۴۰۰,۴۴۸)	(۲,۷۳۴,۹۶۹)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۴۴,۶۰۴,۳۵۵	(۱۱,۴۰۰,۴۴۸)	(۲,۷۳۴,۹۶۹)	--
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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲,۲۵۰,۸۷۶,۵۹۸	۱,۳۹۳,۰۲۵,۰۱۴	۸۷۹,۸۷۹,۳۳۸	۶۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۸۰۵,۳۲۲	۸۰۴,۷۰۴	۷۹۵,۹۳۲	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۶۳۲,۷۸۸	۳,۲۵۴,۵۸۱	۲,۵۱۵,۲۸۶	(۱۹)
دریافتني‌هاي بلندمدت	۱۳۶,۹۸۸	۳۵۲,۲۶۵	۴۰۳,۷۱۴	(۶۱)
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۱,۶۴۲,۰۴۰	۲,۲۴۰,۱۶۲	۱,۲۹۱,۴۶۳	(۲۷)
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲,۲۵۶,۰۹۳,۷۳۶	۱,۳۹۹,۶۷۶,۷۲۶	۸۸۴,۸۸۵,۷۳۳	۶۱
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷,۹۳۰,۲۳۳	۱۰,۵۴۴,۰۴۱	۱,۹۳۰,۳۳۲	۷۰
موجودي مواد و كالا	۷۷,۲۹۳,۸۹۷	۴۸,۱۱۵,۰۰۲	۲۸,۶۸۴,۲۴۶	۶۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۹,۰۰۵,۴۲۵	۶۲,۹۱۰,۱۲۵	۳۲,۶۷۵,۶۲۹	(۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱,۱۴۹,۹۹۹	۱,۱۴۹,۹۹۹	۰	۰
موجودي نقد	۲,۵۶۵,۰۰۶	۲,۲۷۵,۹۶۸	۱۱۱,۶۰۹	۱۳
	۱۵۷,۹۴۴,۵۶۰	۱۲۴,۹۹۵,۱۲۵	۶۳,۴۰۱,۸۱۶	۲۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۴,۲۵۴,۶۶۵	۴,۲۵۴,۶۶۵	۴,۲۵۴,۶۶۵	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۶۲,۱۹۹,۲۲۵	۱۲۹,۲۴۹,۸۰۰	۶۷,۶۵۶,۴۸۱	۲۵
جمع دارايي‌ها	۲,۴۱۸,۲۹۲,۹۶۱	۱,۵۲۸,۹۲۶,۵۲۶	۹۵۲,۵۴۲,۲۱۴	۵۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۸۴,۲۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۲
افزايش سرمايه در جريان	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۱۴,۷۸۸	۸۱۴,۷۸۸	۸۱۴,۷۸۸	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	۳۸,۵۵۱,۸۲۰	(۶,۰۵۲,۵۳۵)	(۳,۳۱۷,۵۶۶)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۲۳,۵۶۶,۶۰۸	۷۸,۹۶۲,۲۵۳	۵۶,۶۹۷,۲۲۲	۵۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۵۱۹,۶۹۹,۴۰۰	۹۷۱,۰۰۸,۹۶۶	۵۴۴,۵۶۹,۵۳۵	۵۷
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶۳۷,۷۳۹	۴۳۳,۱۲۸	۲۳۹,۵۳۰	۴۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۵۲۰,۳۳۷,۱۳۹	۹۷۱,۴۴۲,۰۹۴	۵۴۴,۸۰۹,۰۶۵	۵۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۰۹,۲۴۶,۵۳۰	۱۰۰,۲۲۳,۲۵۳	۵۶,۷۷۹,۲۴۳	۹
ماليات پرداختني	۸۸۵,۵۲۹	۰	۰	
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۶۴۵,۸۴۳,۸۸۴	۳۶۴,۲۴۴,۱۷۴	۲۸۵,۵۳۰,۸۴۴	۷۷
ذخاير	۰	۰	۴۹۲,۷۶۶	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۸,۴۱۳,۲۷۱	۱۴,۰۵۴,۶۵۲	۸,۲۳۳,۰۷۴	۳۱
	۷۷۴,۳۸۹,۲۱۴	۴۷۸,۵۲۲,۱۷۹	۳۵۱,۰۲۵,۹۲۷	۶۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۷۴,۳۸۹,۲۱۴	۴۷۸,۵۲۲,۱۷۹	۳۵۱,۰۲۵,۹۲۷	۶۲
جمع بدهي‌ها	۲,۲۹۴,۷۲۶,۳۵۳	۱,۴۴۹,۹۶۴,۲۷۳	۸۹۵,۸۴۴,۹۹۲	۵۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲,۴۱۸,۲۹۲,۹۶۱	۱,۵۲۸,۹۲۶,۵۲۶	۹۵۲,۵۴۲,۲۱۴	۵۸

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال 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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۱۴,۷۸۸	۰	۰	۰	(۳,۳۱۷,۵۶۶)	۰	۵۶,۶۹۷,۲۲۲
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

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۱۴,۷۸۸	۰	۰	۰	(۳,۳۱۷,۵۶۶)	۰	۵۶,۶۹۷,۲۲۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									(۲,۷۳۴,۹۶۹)		(۲,۷۳۴,۹۶۹)
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	(۲,۷۳۴,۹۶۹)	۰	(۲,۷۳۴,۹۶۹)
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	(۲,۷۳۴,۹۶۹)	۰	(۲,۷۳۴,۹۶۹)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰		۰					۲۵,۰۰۰,۰۰۰
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۱۴,۷۸۸	۰	۰	۰	(۶,۰۵۲,۵۳۵)	۰	۷۸,۹۶۲,۲۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											

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
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۴۴,۶۰۴,۳۵۵		۴۴,۶۰۴,۳۵۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۶۰۴,۳۵۵	۰	۴۴,۶۰۴,۳۵۵
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)									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 ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۸۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۱۴,۷۸۸	۰	۰	۰	۳۸,۵۵۱,۸۲۰	۰	۱۲۳,۵۶۶,۶۰۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۴۶,۷۱۳,۳۲۱	(۱,۸۹۱,۷۱۷)	۲۶,۴۶۰,۷۹۵	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۴۶,۷۱۳,۳۲۱	(۱,۸۹۱,۷۱۷)	۲۶,۴۶۰,۷۹۵	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۳۱,۲۴۸,۹۸۸)	(۳۶,۵۹۰,۲۲۵)	(۷۳,۳۱۲,۱۷۵)	۱۵
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	(۳,۸۲۸)	(۱۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۸۰)	۷۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	(۷۳۹,۲۹۴)	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	۴۴,۲۴۹	۸,۷۴۰	۲۴,۴۲۴	۴۰۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۱,۲۰۷,۵۶۷)	(۳۶,۵۹۱,۴۸۵)	(۷۳,۰۳۸,۹۲۵)	۱۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۵,۵۰۵,۷۵۴	(۳۸,۴۸۳,۲۰۲)	(۴۶,۵۷۸,۱۳۰)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۳۷,۲۹۹	۴۲۴,۲۶۶,۳۰۷	۸۲۹,۰۹۹,۶۲۳	(۱۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۰,۶۳۰,۶۹۶)	(۳۲۹,۳۰۳,۸۷۷)	(۶۷۰,۹۲۲,۰۷۹)	۹۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴,۹۰۴,۸۱۷)	(۵۵,۶۳۱,۵۹۷)	(۱۰۹,۴۸۱,۴۴۷)	۹۱
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
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	(۱۵,۲۹۸,۲۱۴)	۳۹,۳۳۰,۸۳۳	۴۸,۶۹۶,۰۹۷	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲۰۷,۵۴۰	۸۴۷,۶۳۱	۲,۱۱۷,۹۶۷	(۷۶)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۲۷۵,۹۶۸	۱۱۱,۶۰۹	۱۱۱,۶۰۹	۱,۹۳۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸۱,۴۹۸	۳,۶۰۴	۴۶,۳۹۲	۲,۱۶۱
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۵۶۵,۰۰۶	۹۶۳,۸۴۴	۲,۲۷۵,۹۶۸	۱۶۶
معاملات غيرنقدي	۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۵۸,۰۱۲	۴۶,۱۴۹,۹۹۹	(۱۰۰)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات 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
محمدحسين ثقفي	محمدحسين ثقفي	1755618042	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله