اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صنایع فولاد کردستان	سرمایه ثبت شده: 45,000,000
نماد: ومعادن13	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره صنایع فولاد کردستان

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت صنایع فولاد کردستان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری به تاریخ 31 شهریور 1405 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای دوره‌ی میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا 29 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیأت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری در باره‌ی صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولاً در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو اظهارنظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه، به موردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

4. 4- توجه استفاده‌کنندگان صورت‌های مالی را به مندرجات یادداشت توضیحی 10-9، در خصوص "وضعیت پروژه و انحرافات زمانی و ریالی احداث آن" جلب می‌نماید. نتیجهگیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند "تعدیل" نشده است.

سایر الزامات گزارشگری

5. 5- صورت‌هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1404، توسط مؤسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 21 ارديبهشت 1405 آن مؤسسه، نسبت به صورت هاي مالي اظهارنظر "مقبول" ارايه شده است.

	11آبان1405

	موسسه حسابرسي دش و همكاران		
	سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
	شریک موسسه دش	[Behrooz Daresh [Sign	800287	1405/08/23 15:28:22
	شریک موسسه دش	[Saeed Rabiee [Sign	901791	1405/08/23 15:30:09
	مدیر موسسه دش	Seyed Hosein Arabzadeh [[Sign	800528	1405/08/23 15:32:34

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۰	۸۷۴,۵۹۲	۱,۸۱۳,۸۳۳	--
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	(۸۷۴,۵۹۲)	(۱,۸۱۳,۸۳۳)	--
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۰۷,۰۵۸)	(۲۲۶,۱۵۹)	(۴۹۳,۹۶۰)	(۳۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۳,۷۳۳	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۳۰۷,۰۵۸)	(۳۲۶,۱۵۹)	(۴۹۰,۲۲۷)	(۳۶)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۶۶۲	۳۳	۰	۷,۹۶۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۰۴,۳۹۶)	(۳۲۶,۱۲۶)	(۴۹۰,۲۲۷)	(۳۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۰۴,۳۹۶)	(۳۲۶,۱۲۶)	(۴۹۰,۲۲۷)	(۳۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۳۰۴,۳۹۶)	(۳۲۶,۱۲۶)	(۴۹۰,۲۲۷)	(۳۵)
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	(۶۸)	(۵۰)	(۱۰۹)	(۳۶)
سرمایه	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۳۰۴,۳۹۶)	(۲۲۶,۱۲۶)	(۴۹۰,۲۲۷)	(۳۵)
ساير اقلام سود و زيان جامع که 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 که 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 کسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۳۰۴,۳۹۶)	(۲۲۶,۱۲۶)	(۴۹۰,۲۲۷)	(۳۵)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۱۰,۲۹۱,۸۱۹	۹۳,۵۲۷,۴۶۸	۵۵,۶۴۲,۴۲۵	۱۸
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۲۶۲,۶۲۵	۱,۲۶۲,۷۵۳	۱,۲۶۳,۱۰۶	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۰۰,۹۹۹	۱۰۰,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱۱,۸۴۰,۴۴۳	۹۵,۰۷۶,۲۲۰	۵۷,۰۰۵,۵۳۱	۱۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲,۴۸۸	۱,۰۸۷	۲,۹۰۱	۱۲۹
موجودي مواد و کالا	۵,۶۱۳	۵,۶۱۳	۵۲۷,۹۰۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۸۱۴,۳۴۷	۱,۶۷۴,۳۱۴	۲,۰۳۴,۷۰۳	۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲,۵۵۷,۷۶۶	۷۶۴,۲۲۳	۴۴۱,۸۲۰	۲۳۵
	۴,۳۸۰,۲۱۴	۲,۴۴۵,۲۳۷	۳,۰۰۷,۳۲۴	۷۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۳۸۰,۲۱۴	۲,۴۴۵,۲۳۷	۳,۰۰۷,۳۲۴	۷۹
جمع دارايي‌ها	۱۱۶,۲۲۰,۶۵۷	۹۷,۵۲۱,۴۵۷	۶۰,۰۱۲,۸۵۵	۱۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۴۰,۷۷۵	۰	۲۶
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۱,۰۰۲,۳۴۷)	(۶۹۷,۹۵۱)	(۳۹۲,۷۲۴)	(۴۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶۸,۹۹۷,۶۵۳	۶۴,۱۴۲,۸۲۴	۴۴,۶۰۷,۲۷۶	۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۳,۵۷۰,۰۸۹	۸,۵۵۲,۹۰۰	۸,۱۶۹,۲۶۶	(۵۸)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶۴,۹۰۴	۴۰,۰۳۱	۲۱,۸۵۰	۶۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳,۶۳۴,۹۹۳	۸,۵۹۲,۹۳۱	۸,۱۹۱,۱۱۶	(۵۸)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۰,۹۰۰,۳۱۰	۱۹,۷۸۷,۳۵۱	۶,۹۳۴,۶۴۶	۵۶
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۹,۸۳۳,۴۵۲	۳,۹۳۳,۳۸۱	۰	۱۵۰
ذخاير	۲,۸۵۴,۲۴۹	۱,۰۶۴,۹۷۰	۲۷۹,۸۱۷	۱۶۸
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۳,۵۸۸,۰۱۱	۲۴,۷۸۵,۷۰۲	۷,۲۱۴,۴۶۳	۷۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۳,۵۸۸,۰۱۱	۲۴,۷۸۵,۷۰۲	۷,۲۱۴,۴۶۳	۷۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۴۷,۲۲۳,۰۰۴	۳۳,۳۷۸,۶۳۳	۱۵,۴۰۵,۵۷۹	۴۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۱۶,۲۳۰,۶۵۷	۹۷,۵۳۱,۴۵۷	۶۰,۰۱۲,۸۵۵	۱۹

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	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹۲,۷۲۴)	۰	۴۴,۶۰۷,۲۷۶
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	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹۲,۷۲۴)	۰	۴۴,۶۰۷,۲۷۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									(۴۹۰,۲۲۷)		(۴۹۰,۲۲۷)
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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹۰,۲۲۷)	۰	(۴۹۰,۲۲۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹۰,۲۲۷)	۰	(۴۹۰,۲۲۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱۹,۸۴۰,۷۷۵	۰	۰		۰					۱۹,۸۴۰,۷۷۵

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
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۱۸۵,۰۰۰		۱۸۵,۰۰۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۴۰,۷۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۹۷,۹۵۱)	۰	۶۴,۱۴۲,۸۲۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱									(۳۰۴,۳۹۶)		(۳۰۴,۳۹۶)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۴,۳۹۶)	۰	(۳۰۴,۳۹۶)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۵,۱۵۹,۲۲۵									۵,۱۵۹,۲۲۵
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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۰۲,۳۴۷)	۰	۶۸,۹۹۷,۶۵۳

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۹,۳۰۳,۸۹۶	(۲۱۷,۷۲۳)	(۸۱۰,۷۴۸)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۹,۳۰۳,۸۹۶	(۲۱۷,۷۲۳)	(۸۱۰,۷۴۸)	--
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	(۱۲,۶۷۲,۲۴۰)	(۴,۸۳۷,۵۳۰)	(۱۹,۴۴۴,۸۴۹)	(۱۶۲)
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	(۱۹۸)	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	۲,۶۶۲	۳۳	۳,۷۳۳	۷,۹۶۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱۲,۶۶۹,۵۷۸)	(۴,۸۳۷,۴۹۷)	(۱۹,۴۴۱,۳۱۴)	(۱۶۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۳۶۵,۶۸۲)	(۵,۰۵۵,۲۲۰)	(۲۰,۲۵۲,۰۶۲)	۳۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۵,۱۵۹,۲۲۵	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۶۲,۰۰۰	۹۸
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	۲,۲۱۲,۴۶۵	۲,۲۱۲,۴۶۵	--
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	۵,۱۵۹,۲۲۵	۴,۸۱۲,۴۶۵	۲۰,۵۷۴,۴۶۵	۷
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۷۹۳,۵۴۳	(۳۴۲,۷۵۵)	۳۲۲,۴۰۳	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۶۴,۲۲۳	۴۴۱,۸۲۰	۴۴۱,۸۲۰	۷۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۵۵۷,۷۶۶	۱۹۹,۰۶۵	۷۶۴,۲۲۳	۱,۱۸۵
معاملات غيرنقدي	۹,۲۸۲,۱۳۵	۲,۳۱۸,۱۴۴	۱۲,۰۷۸,۹۳۸	۳۰۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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
سرمايه گذاري توسعه معادن و فلزات	سرمايه گذاري توسعه معادن و فلزات	10101634157	غلامرضا احمدي	غلامرضا احمدي	0083089780	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	ساير	خير
تجلي توسعه معادن و فلزات	تجلي توسعه معادن و فلزات	10320826260	كريم رستمي زاده	كريم رستمي زاده	1899728351	مدير عامل	موظف	دکترا	ساير	بله