اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: لوله بتن پلیمر	سرمایه ثبت شده: 500,000
نماد: کیسون5	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 لوله بتن پلیمر

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت لوله بتن پلیمر (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1405 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا 32 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده می باشد.

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 به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های 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، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح یادداشت توضیحی 24 صورت های مالی ، بابت مالیات عملکرد سال مالی1401 شرکت به استناد برگ تشخیص مالیات مبلغ 76 میلیارد ریال توسط سازمان امور مالیاتی مطالبه گردیده است که شرکت ضمن پرداخت مبلغ 26 میلیارد ریال (معادل مالیات ابرازی) نسبت به آن اعتراض نموده است. و مبلغ مزبور بر اساس رای هیئت بدوی به مبلغ 56 میلیارد ریال کاهش یافت، اما با توجه به اعتراض مجدد شرکت پرونده مالیاتی به هیئت تجدید نظر ارجاع گردید که نسبت به آن قرار کارشناسی رسیدگی مجدد صادر گردیده است. با توجه به مراتب فوق وسوابق مالیاتی شرکت اعمال بدهی لازم حداقل به مبلغ 15 میلیارد ریال در حساب ها ضروریست و در صورت انجام تعدیلات لازم زیان انباشته و مالیات پرداختنی هر یک به مبلغ مزبور افزایش می یابد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند3 ، این موسسه ، به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت ،طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

5. ابهام در خصوص تداوم فعالیت
با توجه به کاهش تولید، فروش و فعالیت های عملیاتی شرکت و همچنین تعدیل قابل توجه نیروی انسانی وزیان انباشته و زیان خالص دوره مورد گزارش به ترتیب به مبالغ 247و 134 میلیارد ریال، و کاهش توانایی شرکت در پرداخت به موقع هزینه ها، موارد مزکور بیانگر ابهام بااهمیت در باره توانایی شرکت در ادامه فعالیت به عنوان یک واحد تجاری دایر بوده و تداوم فعالیت آن منوط به اثر بخش بودن اقدامات مدیریت شرکت به شرح یادداشت توضیحی 4- 1صورت های مالی می باشد. این بند تاثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است.

6. به شرح یادداشت توضیحی 2-17 صورت مالی، تعیین تکلیف نهایی وضعیت رسیدگی به بیمه سال های 1398 الی 1400 شرکت منوط به نتیجه رسیدگی مجدد از سوی سازمان تامین اجتماعی می باشد، این بند تاثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است.

	24آبان1405

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Ali Eslami [Sign		1405/08/27 11:24:18
شریک موسسه ارقام نگر آریا	Mahnaz Khoshnudnia [[Sign		1405/08/27 11:32:32
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	Mohammad Taghi Rezaee [[Sign		1405/08/27 12:05:00

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	۲۶,۷۰۴	۳۰۹,۲۱۴	۴۵۲,۳۱۴	(۹۱)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۴,۴۵۹)	(۲۸۷,۳۵۷)	(۳۹۹,۴۳۵)	۹۵
سود(زیان) ناخالص	۱۲,۲۴۵	۲۱,۸۵۷	۵۲,۸۷۹	(۴۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۲,۹۵۸)	(۸۹,۴۲۹)	(۱۳۶,۲۸۸)	۱۸
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۷۲,۵۲۰)	(۲۰,۴۰۶)	(۱۱۲,۲۶۰)	(۳۵۵)
سود(زیان) عملیاتی	(۱۳۳,۲۳۳)	(۸۷,۹۷۸)	(۱۹۵,۶۶۹)	(۵۱)

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	
هزینه های مالی	(۸۷۶)	۰	(۲۴۷)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۳۹۷	۴,۳۷۳	۷۶,۳۴۹	۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۲۹,۷۱۲)	(۸۳,۶۰۵)	(۱۱۹,۵۶۷)	(۵۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۴,۵۳۸)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۳۴,۲۵۰)	(۸۳,۶۰۵)	(۱۱۹,۵۶۷)	(۶۱)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱۳۴,۲۵۰)	(۸۳,۶۰۵)	(۱۱۹,۵۶۷)	(۶۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	(۲۷۷)	(۱۷۶)	(۳۹۱)	(۵۷)
غیرعملیاتي (ریال)	۹	۹	۱۵۲	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۲۶۸)	(۱۶۷)	(۲۳۹)	(۶۰)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۲۶۸)	(۱۶۷)	(۲۳۹)	(۶۰)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۲۶۸)	(۱۶۷)	(۲۳۹)	(۶۰)
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	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 زیان 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	(۱۳۴,۲۵۱)	(۸۳,۶۰۵)	(۱۱۹,۵۶۷)	(۶۱)
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	(۱۳۴,۲۵۱)	(۸۳,۶۰۵)	(۱۱۹,۵۶۷)	(۶۱)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال 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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۷۲,۶۱۳	۴۷۶,۵۴۱	۴۸۳,۷۶۱	(۱)

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	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۱۰۳,۴۲۳	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶۱۲	۹۳۳	۱,۳۵۴	(۳۴)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴۷۳,۳۲۵	۴۷۷,۵۷۴	۵۸۸,۶۳۸	(۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۸,۳۶۰	۸,۳۶۰	۴۳,۸۵۴	۰
موجودي مواد و کالا	۶۱,۱۲۶	۷۱,۰۷۸	۷۷,۵۸۴	(۱۴)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۲۵,۲۵۴	۱۴۸,۷۱۴	۳۰۱,۷۹۸	(۱۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹۵۱	۹,۱۷۸	۵,۴۸۹	(۹۰)
	۱۹۵,۶۹۱	۲۳۷,۳۳۰	۴۲۸,۷۲۵	(۱۸)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۵,۷۱۴	۵,۷۱۴	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۰۱,۴۰۵	۲۴۳,۰۴۴	۴۲۸,۷۲۵	(۱۷)
جمع دارايي‌ها	۶۷۴,۷۳۰	۷۲۰,۶۱۸	۱,۰۱۷,۳۶۳	(۶)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۸,۵۶۳	۱۸,۵۶۳	۱۸,۵۶۳	۰
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۲۴۷,۲۴۵)	(۱۱۲,۹۹۴)	۶,۶۷۰	(۱۱۹)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۷۱,۳۱۸	۴۰۵,۵۶۹	۵۲۵,۲۳۳	(۳۳)
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	۵۵,۱۶۲	۴۹,۳۴۶	۴۰,۸۰۴	۱۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۵,۱۶۲	۴۹,۳۴۶	۴۰,۸۰۴	۱۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۵۹,۶۳۲	۸۳,۷۶۷	۱۸۵,۴۸۲	۹۱
ماليات پرداختني	۱,۹۶۶	۰	۷,۸۶۶	
سود سهام پرداختني	۱۶۳,۶۳۷	۱۶۳,۶۳۷	۱۶۳,۵۴۰	۰
تسهيلات مالي	۹,۱۶۹	۱۳,۱۴۷	۰	(۳۰)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۳,۸۴۶	۵,۱۵۲	۹۴,۴۳۸	۱۶۹
	۳۴۸,۲۵۰	۲۶۵,۷۰۳	۴۵۱,۳۲۶	۳۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۴۸,۲۵۰	۲۶۵,۷۰۳	۴۵۱,۳۲۶	۳۱
جمع بدهي‌ها	۴۰۳,۴۱۲	۳۱۵,۰۴۹	۴۹۲,۱۳۰	۲۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶۷۴,۷۳۰	۷۲۰,۶۱۸	۱,۰۱۷,۳۶۳	(۶)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۶۳	۰	۰	۰	۶,۶۷۰	۰	۵۲۵,۲۳۳
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	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۶۳	۰	۰	۰	۶,۶۷۰	۰	۵۲۵,۲۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									(۱۱۹,۵۶۷)		(۱۱۹,۵۶۷)
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	(۱۱۹,۵۶۷)	۰	(۱۱۹,۵۶۷)
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	(۱۱۹,۵۶۷)	۰	(۱۱۹,۵۶۷)
سود سهام مصوب									(۹۷)		(۹۷)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۶۳	۰	۰	۰	(۱۱۲,۹۹۴)	۰	۴۰۵,۵۶۹

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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱									(۱۳۴,۲۵۱)		(۱۳۴,۲۵۱)
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	(۱۳۴,۲۵۱)	۰	(۱۳۴,۲۵۱)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۶۳	۰	۰	۰	(۲۴۷,۲۴۵)	۰	۲۷۱,۳۱۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال 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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۸۴۶)	۴,۷۳۳	(۱۷۰,۰۰۸)	--

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	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲,۵۷۱)	(۶,۲۹۳)	(۷,۸۶۶)	۵۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳,۴۱۷)	(۱,۵۶۰)	(۱۷۷,۸۷۴)	(۱۱۹)
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	۰	(۴۸۰)	(۴۸۰)	--
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	(۱۸۷)	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	۱۶۹,۲۴۰	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	۵۹	۹۰	(۲۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۴۴	(۴۲۱)	۱۶۸,۶۶۳	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۳۷۳)	(۱,۹۸۱)	(۹,۲۱۱)	(۷۰)
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 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	
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	۱۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۹۷۸)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۰۰۰)	۹۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸۷۶)	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	(۴,۸۵۴)	۰	۱۲,۹۰۰	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۸,۲۲۷)	(۱,۹۸۱)	۳,۶۸۹	(۳۱۵)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹,۱۷۸	۵,۴۸۹	۵,۴۸۹	۶۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۵۱	۳,۵۰۸	۹,۱۷۸	(۷۳)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات 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
محسن اصلاني	محسن اصلاني	0041637811	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
توسعه مهندسي كيسون	توسعه مهندسي كيسون	10103203012	امير طاهري طهراني	امير مرادي	0065759567	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله
صنعت آبفاي كيسون	صنعت آبفاي كيسون	10102744003	عبدالكريم زاهدي منش	داود سعادت لطفي	0051375281	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله
فراسر	فراسر	10101592082	مهرداد سوري	احسان كيوان فر	0061935417	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله