اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سیمان بیارجمند	سرمایه ثبت شده: 280,000
نماد: سرود1	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 سیمان بیارجمند

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورت‌وضعیت مالی شرکت سیمان بیارجمند(سهامی عام)- قبل از مرحله بهره‌برداری به تاریخ 31 شهریور 1405 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به‌کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و ازاین‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

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

موارد تاکید بر مطلب خاص

4. مفاد بندهای 1-4 و 2-4 ذیل تأثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است:
4-1 همانگونه که در یادداشت توضیحی 3-9 منعکس است، شرکت در سال 1385 با هدف راه اندازی و بهره‌برداری از خط تولید سیمان خاکستری با ظرفیت 3،300 تن تأسیس گردیده، لیکن عملیات اجرائی به دلایل مختلف از جمله کمبود نقدینگی از سال 1396 با 47/32 درصد پیشرفت فیزیکی متوقف و متعاقباً با تغییر در ترکیب سهامداران و تغییر استراتژی شرکت مبنی بر تولید سیمان سفید، ضمن واگذاری بخشی از ماشین‌آلات مربوط به تولید سیمان خاکستری، مطالعات مهندسی و اقتصادی پروژه جدید انجام و با توجه به 96/22 درصد پیشرفت فیزیکی، تاریخ بهره‌برداری به خرداد 1407 تغییر و مخارج با توجه به پیش بینی وضعیت تورم و تغییرات نرخ ارز به روز آوری گردیده است.

5. 2-4- به شرح یادداشت توضیحی 7-9، انتقال سند مالکیت زمین محل اجرای پروژه به نام شرکت منوط به بهره‌برداری از پروژه می‌باشد.

سایر الزامات گزارشگری

6. بشرح یادداشت توضیحی 6-1-20، واریزی‌های نامشخص سهامداران(طی سنوات قبل) تحت سرفصل حساب‌های پرداختنی در صورت‌های مالی انعکاس یافته که انجام اقدامات لازم به منظور تعیین تکلیف و تسویه آن ضروریست.
7. پیگیری‌ها در خصوص تعیین تکلیف تسهیلات ارزی منتج به لزوم بازپرداخت آن با نرخ حواله مرکز مبادلات ارز و طلای ایران و استمهال بدهی و بخشودگی جرائم (بشرط بازپرداخت به موقع اقساط و تمدید قرارداد مشارکت مدنی) بر اساس تاییدیه دریافتی از هیأت امنای حساب ذخیره ارزی کمیسیون اقتصاد بشرح یادداشت توضیحی 9-4 گردیده است. زمانبر بودن این موضوع و نیز تطویل در تعیین تکلیف درخواست‌های سایر سهامداران، تامین مالی و اجرایی شدن افزایش سرمایه مصوب مجمع عمومی فوق العاده را متوقف و نتیجتاً پیشرفت پروژه با پیش بینی‌های برنامه ریزی شده (علیرغم تأمین بخشی از اقلام مورد نیاز و انعقاد قرارداد با تامین کنندگان مختلف از محل تسهیلات ریالی) منطبق نبوده است. از طرفی شرایط پیش آمده (جنگ تحمیلی سوم-رمضان) منجر به افزایش تورمی مخارج (ارزی و ریالی) و محدودیت‌هایی در خصوص تأمین ماشین‌آلات و کالای داخلی و خارجی خواهد شد که لازم است در این خصوص تمهیدات مقتضی اندیشیده شود.
8. با توجه به عدم معرفی نماینده توسط یکی از اعضای حقوقی هیات مدیره، صورت‌های مالی و تاییدیه مدیران، با تأیید 4 عضو از 5 عضو هیأت مدیره منتشر شده است.

	19آبان1405

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1405/08/28 13:50:22
شریک موسسه ایران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign		1405/08/28 13:51:08
مدیر موسسه ایران مشهود	Mohammad Gholchinpour [[Sign		1405/08/28 13:53:57

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	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۸,۸۶۶)	(۱۷۶,۴۴۷)	(۲۱۷,۱۹۷)	۷۲
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۶۴۵	۸۴۹	۶,۶۱۲	۴۴۷
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۴۴,۲۲۱)	(۱۷۵,۵۹۸)	(۲۱۰,۵۸۵)	۷۵

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	(۱,۲۱۸,۳۲۹)	(۱,۱۱۹,۷۷۷)	(۳,۱۱۰,۸۲۵)	(۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲,۹۶۷,۰۳۴)	۹۳,۷۹۸	(۴۶۴,۳۹۵)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴,۲۲۹,۵۸۴)	(۱,۲۰۱,۵۷۷)	(۳,۷۸۵,۸۰۵)	(۲۵۲)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴,۲۲۹,۵۸۴)	(۱,۲۰۱,۵۷۷)	(۳,۷۸۵,۸۰۵)	(۲۵۲)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۴,۲۲۹,۵۸۴)	(۱,۲۰۱,۵۷۷)	(۳,۷۸۵,۸۰۵)	(۲۵۲)
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	(۱۵,۱۰۶)	(۴,۲۹۱)	(۱۳,۵۲۱)	(۲۵۲)
سرمایه	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	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	(۴,۲۲۹,۵۸۴)	(۱,۲۰۱,۵۷۷)	(۳,۷۸۵,۸۰۵)	(۲۵۲)
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	(۴,۲۲۹,۵۸۴)	(۱,۲۰۱,۵۷۷)	(۳,۷۸۵,۸۰۵)	(۲۵۲)
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	۱۹,۱۷۷,۳۴۷	۱۳,۷۹۱,۷۵۹	۳,۷۷۴,۰۶۵	۳۹

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	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۸۲۴,۰۶۸	۸۲۵,۴۰۸	۳۱,۹۳۵	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰	۱۰	۱۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۸۹۳	۸۹۳	۸۹۳	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۰,۰۰۲,۳۱۸	۱۴,۶۱۸,۰۷۰	۳,۸۰۶,۹۰۳	۳۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۲,۵۸۶	۳,۳۶۷	۱,۴۳۷	۲۷۴
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۳۰,۵۹۱	۳۶۳,۶۰۶	۱۳۷,۶۴۴	۱۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۲۲,۷۹۱	۶,۵۰۵,۷۶۰	۷,۹۹۶,۴۴۰	(۹۷)
موجودي نقد	۳۱۴,۰۸۱	۸۹,۰۲۰	۴۲,۷۷۶	۲۵۳
	۹۸۰,۰۴۹	۶,۹۶۱,۷۵۳	۸,۱۷۸,۲۹۷	(۸۶)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹۸۰,۰۴۹	۶,۹۶۱,۷۵۳	۸,۱۷۸,۲۹۷	(۸۶)
جمع دارايي‌ها	۲۰,۹۸۲,۳۶۷	۲۱,۵۷۹,۸۲۳	۱۱,۹۸۵,۲۰۰	(۳)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	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	(۱۳,۵۲۸,۷۵۴)	(۹,۲۹۹,۱۷۱)	(۵,۵۱۳,۳۶۶)	(۴۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۱۳,۲۴۸,۷۵۴)	(۹,۰۱۹,۱۷۱)	(۵,۲۳۳,۳۶۶)	(۴۷)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۱۱۲,۰۰۰	۴۴۸,۰۰۰	۰	(۷۵)
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۰,۶۰۹,۲۶۷	۲۴,۷۵۱,۲۴۲	۰	۲۴
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸,۸۲۴	۴,۳۷۱	۰	۱۰۲
جمع بدهيهاي غيرجاري	۳۰,۷۳۰,۰۹۱	۲۵,۲۰۳,۶۱۳	۰	۲۲
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱,۷۷۵,۱۸۱	۱,۱۹۲,۲۶۷	۲۱۱,۴۸۵	۴۹
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱,۷۲۴,۸۴۹	۴,۲۰۱,۵۹۵	۱۶,۲۹۷,۲۶۲	(۵۹)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۱,۰۰۰	۱,۵۱۹	۷۰۹,۸۱۹	(۳۴)
	۳,۵۰۱,۰۳۰	۵,۳۹۵,۳۸۱	۱۷,۲۱۸,۵۶۶	(۳۵)
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۳,۵۰۱,۰۳۰	۵,۳۹۵,۳۸۱	۱۷,۲۱۸,۵۶۶	(۳۵)
جمع بدهيها	۳۴,۲۳۱,۱۲۱	۳۰,۵۹۸,۹۹۴	۱۷,۲۱۸,۵۶۶	۱۲
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۲۰,۹۸۲,۲۶۷	۲۱,۵۷۹,۸۲۳	۱۱,۹۸۵,۲۰۰	(۳)

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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۲۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۵۱۳,۳۶۶)	۰	(۵,۲۳۳,۳۶۶)
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	۲۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۵۱۳,۳۶۶)	۰	(۵,۲۳۳,۳۶۶)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									(۳,۷۸۵,۸۰۵)		(۳,۷۸۵,۸۰۵)
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	(۳,۷۸۵,۸۰۵)	۰	(۳,۷۸۵,۸۰۵)
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	(۳,۷۸۵,۸۰۵)	۰	(۳,۷۸۵,۸۰۵)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۲۹۹,۱۷۱)	۰	(۹,۰۱۹,۱۷۱)

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									(۴,۲۲۹,۵۸۳)		(۴,۲۲۹,۵۸۳)
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	(۴,۲۲۹,۵۸۳)	۰	(۴,۲۲۹,۵۸۳)
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	۲۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۵۲۸,۷۵۴)	۰	(۱۳,۲۴۸,۷۵۴)

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	(۵۴۸,۷۴۲)	(۵۶۴,۰۸۹)	(۷۹۸,۰۳۷)	۳

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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۵۴۸,۷۴۲)	(۵۶۴,۰۸۹)	(۷۹۸,۰۳۷)	۳
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	(۳,۴۱۹,۴۲۰)	(۱۸۷,۴۰۵)	(۲,۶۱۳,۷۴۶)	(۱,۷۲۵)
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	(۱,۰۲۴,۹۹۹)	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	۷,۵۳۲,۹۶۹	۰	۱۴,۸۶۲,۰۴۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۲۲,۵۸۰)	(۱۳,۳۷۱,۳۶۰)	۲۳
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	۹۵۱,۶۱۷	۱,۲۹۱,۷۴۷	۲,۴۳۶,۸۰۱	(۲۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۳,۸۱۵,۱۶۶	(۵۱۸,۲۳۸)	۲۸۸,۷۳۶	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳,۲۶۶,۴۲۴	(۱,۰۸۲,۳۲۷)	(۵۰۹,۳۰۱)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۵۵۰,۰۰۰	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	۱,۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۳۶۷,۹۱۱)	(۲,۰۷۶,۱۲۱)	(۲,۳۴۹,۹۸۳)	(۶۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۴۷۵,۰۱۰)	(۶۲۲,۰۱۶)	(۸۴۵,۱۸۶)	(۱۳۷)
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	(۳,۰۴۲,۹۲۱)	۱,۰۵۱,۸۶۳	۵۵۴,۸۳۱	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۲۳,۵۰۳	(۳۰,۴۶۴)	۴۵,۵۳۰	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۹,۰۲۰	۴۳,۷۷۶	۴۳,۷۷۶	۱۰۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۵۵۸	۱۹۵	۷۱۴	۶۹۹
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۱۴,۰۸۱	۱۲,۵۰۷	۸۹,۰۲۰	۲,۴۱۱
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
علي اصغر درويش	علي اصغر درويش	0068232578	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت	بله
محسن اصغري	محسن اصغري	4592190531	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت	بله
محمدرضا بهرامپور	رضا عرب احمدي	4591137651	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
مهران گلستان	مهران گلستان	0938073052	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت	خير
علي رضواني	علي رضواني	4591754030	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله