اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنایع ممتاز الکتریک	سرمایه ثبت شده: 8,850
نماد: بموتو2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام صنایع ممتاز الکتریک

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شركت صنايع ممتاز الكتريک(سهامي خاص) شامل صورت¬وضعيت مالي در تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي يک تا 32، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 3- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت¬مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيئت¬مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت صنايع ممتاز الكتريک(سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

4- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه است، زماني بااهميت تلقي مي‌شود كه به‌طور منطقي انتظار رود، به¬تنهايي يا در مجموع، بتواند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به¬عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به¬منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به¬قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬هاي مالي اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت¬هاي¬مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به¬گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده‌است كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين موسسه به¬عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به¬نظر اين موسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت صنايع ممتاز الكتريک(سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به¬نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به¬شرح زير است:

5-1- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف مهلت مقرر رعايت نشده است.

5-2- مفاد ماده 101 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 21 اساسنامه مبني بر انتخاب رئيس هيئت¬مديره به عنوان رئيس مجمع عمومي عادي صاحبان سهام رعايت نشده است.

5-3- پيگيري¬هاي شركت جهت انجام تكاليف قانوني مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 1402/9/14 در رابطه با افزايش 200 درصدي توليد كولر آبي و تسويه سود سهام به نتيجه نهايي نرسيده است.

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-29، به¬عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت¬مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت¬مديره و عدم شركت مدير ذي¬نفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

7. گزارش هيئت¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به¬منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت¬مديره باشد، جلب نشده است.

8. سود عملياتي شركت نسبت به سال گذشته حدود 64 درصد كاهش يافته كه عمدتا ناشي از كاهش درصد سود ناخالص فروش به بهاي تمام شده محصولات سوئيچ الكتروموتور و آبگرمكن مخزن¬دار مي¬باشد. مضافا فروش مقداري محصولات نسبت به سال گذشته كاهش قابل توجهي داشته است.

9. مفاد بخشنامه شركت سرمايه¬گذاري غدير مبني بر عدم بكارگيري افراد بازنشسته رعايت نشده است.

10. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پول¬شويي و تامين مالي تروريسم در شركت¬هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آئين¬نامه اجرايي ماده 14 الحاقيه قانون مبارزه با پول¬شويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک¬ليست¬هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	15مهر1403

موسسه حسابرسي رازدار	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه رازدار	[Mohammad Sedighi [Sign	932103	1403/07/28 13:10:18
شریک موسسه رازدار	Hossein Yahyavi Saein [[Sign	80911	1403/07/28 13:13:06
مدیر موسسه رازدار	Mohammadjavad [Safarsoflaie [Sign		1403/07/28 13:13:53

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵۷۵,۲۷۶	۴۷۷,۵۵۵	۲۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۱۷,۸۰۸)	(۳۹۱,۵۵۶)	(۳۲)
سود(زیان) ناخالص	۵۷,۴۶۸	۸۵,۹۹۹	(۳۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۷,۱۴۶)	(۲۴,۶۵۱)	(۵۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۱,۲۱۱	۵,۵۰۲	۱۰۴
سایر هزینه‌ها	(۷,۹۲۳)	(۱,۷۸۲)	(۳۴۵)
سود(زیان) عملیاتی	۲۳,۶۱۰	۶۵,۰۶۸	(۶۴)
هزینه های مالی	(۴,۲۸۹)	(۷,۲۵۶)	۴۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲,۶۷۷)	(۴,۵۶۹)	۴۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶,۶۴۴	۵۳,۲۴۳	(۶۹)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴,۱۶۱)	(۱۸,۴۸۵)	۷۷
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۲,۴۸۳	۳۴,۷۵۸	(۶۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۲,۴۸۳	۳۴,۷۵۸	(۶۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (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
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۴۱	۳,۹۲۷	(۹۶)
سرمایه	۸,۸۵۰	۸,۸۵۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۲,۴۸۳	۳۴,۷۵۸	(۶۴)
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(زيان) جامع سال	۱۲,۴۸۳	۳۴,۷۵۸	(۶۴)
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۷۶,۳۰۶	۶۰,۵۲۱	۵۴,۳۶۶	۲۶
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲,۲۰۹	۶۶۸	۱۹۹	۲۳۱
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱	۱	۱	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۳۰	۳۰	--
جمع داراييهاي غيرجاري	۷۸,۵۱۶	۶۱,۲۲۰	۵۴,۵۹۶	۲۸
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۳,۵۱۶	۷,۹۷۴	۵,۹۵۲	(۵۶)
موجودي مواد و کالا	۲۲۸,۳۶۰	۱۴۵,۶۱۳	۱۲۷,۷۰۵	۵۷
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳۵,۶۳۵	۲۹,۳۱۰	۱۰۳,۹۲۹	۲۲
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۵,۹۵۶	۰
موجودي نقد	۴,۵۸۰	۶,۵۴۰	۹,۴۹۹	(۳۰)
	۲۷۲,۰۹۱	۱۸۹,۴۳۷	۲۵۳,۰۴۱	۴۴
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲۷۲,۰۹۱	۱۸۹,۴۳۷	۲۵۳,۰۴۱	۴۴
جمع داراييها	۳۵۰,۶۰۷	۲۵۰,۶۵۷	۳۰۷,۶۳۷	۴۰
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۸,۸۵۱	۸,۸۵۱	۸,۸۵۱	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۸۵	۸۸۵	۸۸۵	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳۸,۹۹۶	۵۷,۷۹۸	۶۹,۶۷۱	(۳۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴۸,۷۳۲	۶۷,۵۳۴	۷۹,۴۰۷	(۳۸)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۱۸,۱۷۱	۱۱,۲۶۷	۵,۴۷۹	۶۱
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۲۲۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۸,۱۷۱	۱۱,۲۶۷	۵,۶۹۹	۶۱
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۴۴,۰۳۳	۵۱,۷۱۴	۵۲,۴۰۸	۱۷۹
مالیات پرداختنی	۱۱,۶۹۹	۱۷,۴۷۷	۱۲,۹۱۱	(۳۳)
سود سهام پرداختنی	۱۱۴,۵۷۲	۸۳,۳۹۶	۱۳۱,۳۹۵	۳۷
تسهیلات مالی	۰	۱۲,۶۷۵	۲۵,۸۱۷	--
ذخایر	۱۳,۴۰۰	۶,۵۹۴	۰	۱۰۳
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۸۳,۷۰۴	۱۷۱,۸۵۶	۲۲۲,۵۳۱	۶۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۸۳,۷۰۴	۱۷۱,۸۵۶	۲۲۲,۵۳۱	۶۵
جمع بدهی‌ها	۳۰۱,۸۷۵	۱۸۳,۱۲۳	۲۲۸,۲۳۰	۶۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۵۰,۶۰۷	۲۵۰,۶۵۷	۳۰۷,۶۳۷	۴۰

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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۸,۸۵۱	۰	۰	۰	۸۸۵	۰	۰	۰	۶۹,۶۷۱	۰	۷۹,۴۰۷
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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۸,۸۵۱	۰	۰	۰	۸۸۵	۰	۰	۰	۶۹,۶۷۱	۰	۷۹,۴۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳۴,۷۵۸		۳۴,۷۵۸
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۷۵۸	۰	۳۴,۷۵۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۷۵۸	۰	۳۴,۷۵۸
سود سهام مصوب									(۴۶,۶۳۱)		(۴۶,۶۳۱)
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

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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۸,۸۵۱	۰	۰	۰	۸۸۵	۰	۰	۰	۵۷,۷۹۸	۰	۶۷,۵۳۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۱۲,۴۸۳		۱۲,۴۸۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۴۸۳	۰	۱۲,۴۸۳
سود سهام مصوب									(۳۱,۲۸۵)		(۳۱,۲۸۵)
افزايش سرمايه	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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۸,۸۵۱	۰	۰	۰	۸۸۵	۰	۰	۰	۳۸,۹۹۶	۰	۴۸,۷۳۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳۸,۲۰۹	۹۱,۱۳۶	(۵۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹,۹۳۹)	(۱۳,۹۱۹)	۲۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۸,۲۷۰	۷۷,۲۱۷	(۶۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۱,۱۵۷)	(۱۴,۵۶۹)	۲۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲,۰۰۰)	(۵۰۰)	(۳۰۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۱۷,۹۲۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۱۰,۷۷۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
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	۱	۳۵	(۹۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۳,۱۵۶)	(۷,۸۸۹)	(۶۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۵,۱۱۴	۶۹,۳۲۸	(۷۸)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۱,۰۵۰	۳۰,۰۰۰	(۳۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۳,۷۲۵)	(۴۹,۷۵۰)	۳۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴,۲۸۹)	(۵,۹۰۶)	۲۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	(۱۱۰)	(۴۶,۶۳۱)	۱۰۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۷,۰۷۴)	(۷۲,۲۸۷)	۷۶
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱,۹۶۰)	(۲,۹۵۹)	۳۴
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶,۵۴۰	۹,۴۹۹	(۳۱)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴,۵۸۰	۶,۵۴۰	(۳۰)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

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
موتوژن	موتوژن	10200062838	موتوژن	موتوژن	10200062838	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله
ساخت ابزار و قالب هاي صنعتي پایور اندیش	ساخت ابزار و قالب هاي صنعتي پایور اندیش	10200155087	جعفر جباري ینگجه	جعفر جباري ینگجه	1699446970	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي صنایع	بله
بین المللي توسعه صنایع و معادن غدیر	بین المللي توسعه صنایع و معادن غدیر	10320585987	ناصر یوسفي	ناصر یوسفي	2871819424	مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي صنایع	بله