اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: کربن سیمرغ	سرمایه ثبت شده: 2,380,000
نماد: پارتا2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
کربن سیمرغ

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت كربن سيمرغ (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت ¬هاي توضيحي 1 تا 36، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت كربن سيمرغ (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي هيات‌مديره 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. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت 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 با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي 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 با اهميت 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 با اهميت 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 با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي شركت 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 باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند 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 با اهميت 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 مؤسسه، صورت هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت كربن سيمرغ (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403، و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. حسابرسي سال گذشته
صورتهاي مالي شركت براي سال منتهي به 29 اسفند 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 18 ارديبهشت 1403 حسابرس مذكور، اظهار نظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت سود سهام ظرف مهلت حداكثر 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي، بطور كامل رعايت نشده و با توجه به تسويه سود سهام برخي از سهامداران، و همچنين وجوه پرداختي به يكي از سهامداران (به شرح يادداشت هاي توضيحي 4-18 و 1-1-33 صورتهاي مالي)، در رعايت مفاد ماده 148 اصلاحيه قانون تجارت، حقوق صاحبان سهام بطور يكسان رعايت نشده است.
7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33 صورت هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع 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.
8. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه شركت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

	04خرداد1404

	موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	[Majid Reza Birjandi [Sign	841376	1404/04/29 16:17:09
مدیر موسسه بهراد مشار	[Farideh Shirazi [Sign	800458	1404/04/29 16:20:21

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۲,۲۶۲,۵۲۹	۱۹,۲۱۵,۹۴۷	۱۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۶,۰۲۲,۳۳۷)	(۱۲,۸۳۱,۵۳۴)	(۲۵)
سود(زیان) ناخالص	۶,۲۴۰,۱۹۲	۶,۳۸۴,۴۱۳	(۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۵۴,۲۳۹)	(۷۸۸,۴۰۷)	(۳۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۸۳,۹۲۱	۲۷,۵۷۵	۵۶۷
سایر هزینه‌ها	(۸۱۱)	(۵,۰۵۴)	۸۴
سود(زیان) عملیاتی	۵,۳۶۹,۰۶۳	۵,۶۱۸,۵۲۷	(۴)
هزینه های مالی	(۲۱۶,۴۱۱)	(۷۵,۵۰۴)	(۱۸۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۸,۱۸۷	۲۱,۸۸۹	۱۶۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۲۱۰,۸۳۹	۵,۵۶۴,۹۱۲	(۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۸۴,۹۵۰)	(۸۸۴,۶۰۸)	۳۴
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۶۲۵,۸۸۹	۴,۶۸۰,۳۰۴	(۱)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۶۲۵,۸۸۹	۴,۶۸۰,۳۰۴	(۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۱,۹۹۵	۲,۰۲۲	(۱)
غيرعملياتي (ریال)	(۵۱)	(۵۵)	۷
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۹۴۴	۱,۹۶۷	(۱)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۹۴۴	۱,۹۶۷	(۱)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۹۴۴	۱,۹۶۷	(۱)
سرمایه	۲,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴,۶۲۵,۸۸۹	۴,۶۸۰,۳۰۴	(۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱,۶۸۸,۲۱۵	--
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۱,۶۸۸,۲۱۵	--
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	۱,۶۸۸,۲۱۵	--
سود(زیان) جامع سال	۴,۶۲۵,۸۸۹	۶,۳۶۸,۵۱۹	(۲۷)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴,۷۱۶,۱۱۵	۳,۹۷۶,۸۹۷	۵۷۰,۲۳۳	۵۸
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۱۳۲,۵۹۸	۱۲۷,۲۲۵	۸,۴۶۸	۴
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۸	۵	۳	۲۶۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴,۸۴۸,۷۳۱	۳,۱۰۴,۱۲۷	۵۷۸,۷۰۴	۵۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۰۲,۶۴۴	۲۱۰,۷۵۵	۲۲۴,۲۸۱	(۵۱)
موجودي مواد و كالا	۳,۴۳۷,۹۳۷	۲,۸۸۴,۵۴۵	۱,۶۹۱,۹۴۳	۱۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶,۶۸۴,۴۶۱	۵,۰۸۸,۶۹۳	۲,۲۳۰,۸۶۱	۳۱
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	
موجودي نقد	۹۲۱,۳۹۸	۶۶۰,۷۸۷	۰	۳۹
	۱۱,۲۴۶,۴۴۰	۸,۸۴۴,۷۸۰	۴,۶۴۷,۰۸۵	۲۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۱۵۵,۲۰۷	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۱,۲۴۶,۴۴۰	۸,۸۴۴,۷۸۰	۴,۸۰۲,۲۹۲	۲۷
جمع دارايي‌ها	۱۶,۰۹۵,۱۷۱	۱۱,۹۴۸,۹۰۷	۵,۳۸۰,۹۹۶	۳۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۳۸,۰۰۰	۲۳۸,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۸,۲۱۵	۸,۲۱۵	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۵,۹۶۳,۸۴۷	۵,۳۳۶,۳۵۸	۳,۲۷۴,۰۵۴	۱۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۸,۵۹۰,۰۶۲	۷,۹۶۲,۵۷۳	۴,۰۴۴,۰۵۴	۸
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	۷۷,۹۰۱	۳۵,۶۴۵	۱۳,۰۲۹	۱۱۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۷۷,۹۰۱	۳۵,۶۴۵	۱۳,۰۲۹	۱۱۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۱۹۶,۴۳۶	۲,۱۲۷,۷۰۶	۳۰۵,۴۳۴	۹۷
ماليات پرداختني	۱,۰۱۳,۴۴۵	۸۶۴,۸۱۹	۳۱۵,۵۵۶	۱۷
سود سهام پرداختني	۲۲۴,۷۶۳	۰	۰	
تسهيلات مالي	۱,۸۹۶,۵۵۰	۸۰۸,۸۴۰	۳۷۰,۷۴۳	۱۳۴
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۹۶,۰۱۴	۱۴۹,۳۲۴	۳۳۳,۱۸۰	(۳۶)
	۷,۴۲۷,۲۰۸	۳,۹۵۰,۶۸۹	۱,۳۲۳,۹۱۳	۸۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۴۲۷,۲۰۸	۳,۹۵۰,۶۸۹	۱,۳۲۳,۹۱۳	۸۸
جمع بدهي‌ها	۷,۵۰۵,۱۰۹	۳,۹۸۶,۳۳۴	۱,۳۳۶,۹۴۳	۸۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۶,۰۹۵,۱۷۱	۱۱,۹۴۸,۹۰۷	۵,۳۸۰,۹۹۶	۳۵

صورت تغييرات 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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۷۴,۰۵۴	۰	۴,۰۴۴,۰۵۴
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۷۴,۰۵۴	۰	۴,۰۴۴,۰۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴,۶۸۰,۳۰۴		۴,۶۸۰,۳۰۴
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۸۰,۳۰۴	۰	۴,۶۸۰,۳۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۱,۶۸۸,۲۱۵	۰			۱,۶۸۸,۲۱۵
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۸,۲۱۵	۰	۴,۶۸۰,۳۰۴	۰	۶,۳۶۸,۵۱۹
سود سهام مصوب									(۲,۴۵۰,۰۰۰)		(۲,۴۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۶۸۰,۰۰۰		۰			۰	(۱,۶۸۰,۰۰۰)		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					۱۶۸,۰۰۰				(۱۶۸,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۳۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۸,۰۰۰	۰	۸,۲۱۵	۰	۵,۳۳۶,۳۵۸	۰	۷,۹۶۲,۵۷۳

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 ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۴,۶۲۵,۸۸۹		۴,۶۲۵,۸۸۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۲۵,۸۸۹	۰	۴,۶۲۵,۸۸۹
سود سهام مصوب									(۳,۹۹۸,۴۰۰)		(۳,۹۹۸,۴۰۰)
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۳۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۸,۰۰۰	۰	۸,۲۱۵	۰	۵,۹۶۳,۸۴۷	۰	۸,۵۹۰,۰۶۲

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۴,۶۸۶,۷۶۸)	(۳,۴۰۲,۷۱۸)	(۳۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۰۸,۹۴۶)	(۳۳۵,۳۴۵)	(۲۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۵,۰۹۵,۷۱۴)	(۳,۷۳۸,۰۶۳)	(۳۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۰۲۵,۱۹۹)	(۷۸۳,۸۳۳)	(۳۱)
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	(۱۰,۳۴۵)	(۲۱,۵۰۳)	۵۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۳)	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	۵۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	(۹۱)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۵۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	(۲۷۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۸۰۰,۰۰۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۳۰۰,۰۰۰	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	۹,۵۷۹	۱۱,۸۹۹	(۱۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۶۲۵,۹۷۸)	(۲۹۳,۴۳۷)	(۴۵۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶,۷۲۱,۶۹۲)	(۴,۰۳۱,۵۰۰)	(۶۷)
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
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۷,۷۶۵,۶۴۰	۱۰,۵۹۳,۴۷۲	(۲۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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	(۷۹۰,۷۲۷)	(۵۶۳,۳۰۲)	(۴۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶,۹۷۴,۹۱۳	۴,۵۳۰,۱۷۰	۵۴
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲۵۳,۲۲۱	۴۹۸,۶۷۰	(۴۹)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۶۰,۷۸۷	۱۵۵,۲۰۷	۳۲۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷,۳۹۰	۶,۹۱۰	۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۲۱,۳۹۸	۶۶۰,۷۸۷	۳۹
معاملات غيرنقدي	۱۰,۹۷۰,۷۵۱	۶,۶۱۷,۵۷۷	۶۶
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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
گروه صنعتي بارز	گروه صنعتي بارز	10100977983	محمدباقر كاظمي	اسحاق غفاري	0065895551	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مالي	بله
مجتمع صنايع لاستيک يزد	مجتمع صنايع لاستيک يزد	10101016508	ساينا تقي گنجي	سيدرامتين حسني	4569423061	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	بله
مجتمع صنعتي ارتا ويل تاير	مجتمع صنعتي ارتا ويل تاير	10101089200	محمدرضا تقي گنجي	سارا تقي گنجي	0075062070	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت بازرگاني	بله
بازرگاني صنايع لاستيک سيمرغ	بازرگاني صنايع لاستيک سيمرغ	10101931208	نيما نادراصفهاني	عليرضا فروغي راد	2002161712	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	شيمي	بله
كريم مسعود تقي گنجي	كريم مسعود تقي گنجي	0039893669	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	شيمي	بله
هوشنگ زينالي	هوشنگ زينالي	1530459818	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله