اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: کاغذ و رول آرتا پرشیان	سرمایه ثبت شده: 130,000
نماد: آپ1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	
به هیئت مدیره	کاغذ و رول آرتا پرشیان

بند مقدمه

1. 1-صورت¬ وضعيت مالي شركت كاغذ و رول آرتا پرشيان (سهامي خاص) به تاريخ 31 خردادماه 1405 و صورتهاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور،¬ همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان¬دوره¬اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورتهاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره¬اي شامل پرس¬وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش¬هاي تحليلي و ساير روش¬هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي¬شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-وضعيت مازاد مبالغ مطالبه شده توسط مراجع ذيربط در رابطه به ماليات عملكرد سال مالي منتهي به 1403 در يادداشت توضيحي 22 منعكس مي‌باشد. همچنين بابت مالياتهاي ماده 169، ارزش افزوده، حقوق و تكليفي مميزين مالياتي به شركت مراجعه نكرده‌اند (يادداشت¬هاي 4-30 و 5-30) بنا به مراتب مزبور اگرچه دررعايت استانداردهاي حسابداري احتساب بدهي مالياتي مازاد بر مبالغ مندرج در حسابها ضروري است ليكن تعيين مبلغ آن در حال حاضر امكان پذير نمي‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. 4- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند (3)، اين مؤسسه به مواردي¬كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده در بالا، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5-همانگونه که در يادداشت 3-30 مندرج است اقدامات و پيگيري¬هاي حقوقي بعمل آمده درخصوص قرارداد فروش رول¬هاي دستگاه کارتخوان منجر به نتيجه نگرديده است.

ساير موارد

6. 6-بررسي‌هاي انجام شده نشان مي‌دهد خريد و فروش مواد و محصولات عمدتا فاقد قرارداد و ساير مصوبات لازم بوده و نحوه انتخاب فروشندگان نامشخص مي‌باشد. همچنين نرخ فروش محصولات يکسان، براي مشتريان مختلف، متفاوت مي‌باشد. بطور موردي فروش محصولات به اشخاص وابسته (عليرغم تعيين نرخ در مصوبات هيأت مديره) با نرخي کمتر از نرخ مصوبه مزبور و نرخ فروش به ساير اشخاص صورت پذيرفته است. در اين خصوص لازم بود به منظور حسن اجراي عمليات و رعايت اصول کنترل‌هاي داخلي، عمليات مزبور براساس تشريفات و ضوابط و رويه‌هاي پيش بيني شده در قالب آئين نامه معاملاتي و ساير مصوبات لازم انجام پذيرد.

11مرداد1405

موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1405/06/23 17:12:28
مدير موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1405/06/23 17:35:24

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳۸۶,۷۷۲	۳۰۹,۳۹۸	۵۰۸,۵۶۳	۲۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۷۸,۲۰۶)	(۲۴۰,۱۳۱)	(۴۳۲,۱۵۱)	(۵۷)
سود(زیان) ناخالص	۸,۵۶۶	۶۹,۲۶۷	۷۶,۴۱۲	(۸۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۴,۴۷۰)	(۳۸,۶۰۱)	(۵۸,۴۰۶)	(۴۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸۶۱	۶۱۶	۹۳۷	۴۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۴۵,۰۴۳)	۳۱,۲۸۲	۱۸,۹۴۳	--
هزینه های مالی	(۸,۵۸۹)	(۱۱,۹۵۶)	(۱۶,۳۹۴)	۲۸
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲۲۴)	(۹۶۹)	(۹۴۱)	۷۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵۳,۸۵۶)	۱۸,۳۵۷	۱,۶۰۸	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۴,۵۸۹)	(۴۰۱)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۱,۰۰۰)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵۳,۸۵۶)	۱۳,۷۶۸	۲۰۷	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۵۳,۸۵۶)	۱۳,۷۶۸	۲۰۷	--
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	(۴,۱۴۲,۷۶۹)	۱,۰۵۹,۰۷۷	۱۵,۹۲۳	--
سرمایه	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	سه ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده سه ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سه ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۵۳,۸۵۶)	۱۳,۷۶۸	۲۰۷	--
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۵۳,۸۵۶)	۱۳,۷۶۸	۲۰۷	--
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۹,۴۲۴	۱۰,۳۲۹	۸,۴۱۴	(۹)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲	۹	۴۲	(۷۸)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۲,۹۶۹	۱,۱۶۹	۱,۱۶۹	۱۵۴
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۲,۳۹۵	۱۱,۵۰۷	۹,۶۲۵	۸
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶۰۱	۹۲۹	۴۶۳	(۳۵)
موجودي مواد و کالا	۲۲۵,۶۴۴	۵۰,۹۱۷	۱۵۳,۴۹۷	۳۴۳
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۲۹۲,۲۳۵	۲۷۱,۱۴۴	۱۵۷,۴۱۵	۸
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۷۸۶	۲۱,۰۱۹	۱۴,۵۷۳	(۹۲)
	۵۲۰,۲۶۶	۳۴۴,۰۰۹	۳۲۵,۹۴۸	۵۱
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۵۲۰,۲۶۶	۳۴۴,۰۰۹	۳۲۵,۹۴۸	۵۱
جمع داراييها	۵۳۲,۶۶۱	۳۵۵,۵۱۶	۳۳۵,۵۷۳	۵۰
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳,۳۹۲	۳,۳۹۲	۳,۳۸۲	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۶,۶۱۹	۶۰,۴۹۷	۶۲,۶۰۰	(۸۹)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۴۰,۰۱۱	۱۹۳,۸۸۹	۱۹۵,۹۸۲	(۲۸)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۰,۲۲۴	۲۴,۷۴۷	۱۷,۹۷۵	۶۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۰,۲۲۴	۲۴,۷۴۷	۱۷,۹۷۵	۶۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۴۹,۶۸۰	۵۰,۴۳۳	۲۴,۰۱۰	۵۹۳
ماليات پرداختني	۲,۷۴۴	۳,۱۴۵	۷,۶۰۶	(۱۳)
سود سهام پرداختني	۲	۱۱۳	۰	(۹۸)
تسهيلات مالي	۰	۸۳,۱۸۹	۹۰,۰۰۰	--
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۵۲,۴۲۶	۱۳۶,۸۸۰	۱۲۱,۶۱۶	۱۵۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۵۲,۴۲۶	۱۳۶,۸۸۰	۱۲۱,۶۱۶	۱۵۷
جمع بدهي‌ها	۳۹۲,۶۵۰	۱۶۱,۶۲۷	۱۳۹,۵۹۱	۱۴۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۵۳۲,۶۶۱	۳۵۵,۵۱۶	۳۳۵,۵۷۳	۵۰

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	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۳۸۲	۰	۰	۰	۶۲,۶۰۰	۰	۱۹۵,۹۸۲
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	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۳۸۲	۰	۰	۰	۶۲,۶۰۰	۰	۱۹۵,۹۸۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۲۰۷		۲۰۷
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۷	۰	۲۰۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۷	۰	۲۰۷
سود سهام مصوب									(۲,۳۰۰)		(۲,۳۰۰)
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					۱۰				(۱۰)		۰

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۳۹۲	۰	۰	۰	۶۰,۴۹۷	۰	۱۹۳,۸۸۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									(۵۳,۸۵۸)		(۵۳,۸۵۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۸۵۸)	۰	(۵۳,۸۵۸)
سود سهام مصوب									(۲۰)		(۲۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۳۹۲	۰	۰	۰	۶,۶۱۹	۰	۱۴۰,۰۱۱

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۴۵,۶۸۱	۲۵,۵۹۳	۴۰,۰۰۵	۷۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۰۰)	(۲,۴۶۴)	(۶,۷۹۷)	۸۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۵,۲۸۱	۲۳,۱۲۹	۳۳,۲۰۸	۹۶
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	(۳۱۶)	(۱,۶۰۲)	(۳,۵۵۷)	۸۰
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	۰	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	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	۱	۱	۱	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۱۵)	(۱,۶۰۱)	(۳,۵۵۶)	۸۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۴,۹۶۶	۲۱,۵۲۸	۲۹,۶۵۲	۱۰۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
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	۲۷,۶۹۱	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۶,۱۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	(۳۳۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵,۶۷۷)	(۳,۲۰۶)	(۳,۲۰۶)	(۷۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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	(۱۱۳)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۴,۱۹۹)	(۲۳,۲۰۶)	(۲۳,۲۰۶)	(۱۷۷)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۹,۲۳۳)	(۱,۶۷۸)	۶,۴۴۶	(۱,۰۴۶)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۱,۰۱۹	۱۴,۵۷۲	۱۴,۵۷۳	۴۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۷۸۶	۱۲,۸۹۴	۲۱,۰۱۹	(۸۶)
معاملات غيرنقدي	۱,۸۱۸	۰	۲,۱۸۶	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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
کامیار ریاحي	کامیار ریاحي	4284796577	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله
آسان پرداخت پرشین	آسان پرداخت پرشین	10460114292	رضا پهلوان حسیني	رضا پهلوان حسیني	4430556921	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
یاران تجارت زرین	یاران تجارت زرین	14007223555	رامین رستمي	رامین رستمي	3379829471	نایب رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله