اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فروسیلیس غرب پارس	سرمایه ثبت شده: 10,179,867
نماد: خاورمیانه28	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 مجمع عمومی عادی صاحبان سهام فروسیلیس غرب پارس

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت فروسيليس غرب پارس (سهامي عام) به تاريخ 31 خرداد 1405 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي يادشده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 4، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس 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 روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است. و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. بر اساس تاييديه دريافتي از بانک صنعت و معدن در سال مالي قبل، مانده تسهيلات دريافتي ارزي از بانک مذکور در پايان سال مالي 1404 (يادداشت توضيحي 23)، مبلغ 2٫076 ميليارد ريال (معادل 2 ميليون يورو) بيشتر از مانده طبق دفاتر شرکت است، که تا تاريخ اين گزارش، مستنداتي در خصوص علت مغايرت مذکور در اختيار اين موسسه قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق، آثار احتمالي ناشي از رفع مغايرت مذکور بر صورتهاي مالي مورد گزارش مشخص نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 3 ضرورت مي يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي2-4-13 و با وجود قرارداد منعقده با سازنده خارجي خط توليد شمش منيزيم مبني بر نصب، راه اندازي و توليد و همچنين انتقال دانش فني مربوطه، دانش فني مذكور از طرف سازنده خارجي بصورت كامل به شركت انتقال داده نشده و لذا امكان بهره برداري كامل از خط مذكور فراهم نگرديده و توليد شركت عملا 14 درصد ظرفيت برنامه ريزي شده بوده، لذا مبلغ 141 ميليارد ريال مخارج توليدات آزمايشي مربوطه طي دوره مالي مورد گزارش پس از كسر عواید حاصل از فروش به حساب دارايي در جريان تكميل منظور شده است. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

6. دارايي هاي ثابت مشهود و آسيب پذير شركت به بهاي تمام شده 25ر818 ميليارد ريال و مبلغ دفتري 24ر721 ميليارد ريال، به ارزش 21ر879 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي13) از پوشش بيمه اي برخوردار است. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

سایر موارد

7. با توجه به درج نماد شركت در فهرست بازار دوم بورس، لزوم رعايت مقررات سازمان بورس واوراق بهادار وهمچنين دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس واوراق بهادار و ارائه گزارش تفسيري مدیریت را خاطر نشان مي سازد.

	09شهریور1405

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	[Hasan Esmaeili [Sign		1405/06/23 15:46:58
شریک موسسه آزموده کاران	Gholam Hosein Haj Foroush [[Sign	800228	1405/06/23 17:04:22
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Soujbolaghi [Sign	800119	1405/06/23 17:14:44

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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۱,۷۹۶,۵۷۰	۴,۵۳۶,۸۵۱	۹,۴۸۰,۱۲۶	۱۶۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۵۱۹,۱۴۴)	(۴,۲۲۸,۶۹۷)	(۹,۰۰۰,۹۴۷)	(۱۰۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	۳,۲۷۷,۴۲۶	۳۰۸,۱۵۴	۴۷۹,۱۷۹	۹۶۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۷۴,۹۷۳)	(۱۵۳,۴۶۹)	(۶۰۰,۱۲۱)	(۲۰۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۸۵,۲۸۸	۴۸,۲۱۲	۱۱۴,۰۱۰	۴۹۲
سایر هزینه‌ها	(۲۰۲,۳۹۷)	(۶۷,۰۶۰)	(۱۴,۷۸۵)	(۲۰۲)
سود(زیان) عملیاتی	۲,۸۸۵,۳۴۴	۱۳۵,۸۳۷	(۲۱,۷۱۷)	۲,۰۲۴
هزینه های مالی	(۱,۱۷۷,۲۴۴)	(۸,۵۸۶)	(۷۸۹,۸۸۱)	(۱۳,۶۱۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۴,۲۱۳)	(۸۱,۸۹۵)	(۱۲۱,۸۲۰)	۸۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۶۹۳,۸۸۷	۴۵,۳۵۶	(۹۳۳,۴۱۸)	۳,۶۳۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۴۸۳,۰۶۰)	(۴,۵۳۶)	(۲۶۱,۲۰۶)	(۱۰,۵۴۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۲۱۰,۸۲۷	۴۰,۸۲۰	(۱,۱۹۴,۶۲۴)	۲,۸۶۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	(۱۱۷)	۰
سود(زیان) خالص	۱,۲۱۰,۸۲۷	۴۰,۸۲۰	(۱,۱۹۴,۷۴۱)	۲,۸۶۶
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۲۳۶	۱۵	(۳۱)	۱,۴۷۳
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۱۷)	(۱۱)	(۸۶)	(۹۶۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۱۹	۴	(۱۱۷)	۲,۸۷۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۱۹	۴	(۱۱۷)	۲,۸۷۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۱۹	۴	(۱۱۷)	۲,۸۷۵
سرمایه	۱۰,۱۷۹,۸۶۷	۱۰,۱۷۹,۸۶۷	۱۰,۱۷۹,۸۶۷	۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۲۱۰,۸۲۷	۴۰,۸۲۰	(۱,۱۹۴,۶۲۴)	۲,۸۶۶
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	۱,۲۱۰,۸۲۷	۴۰,۸۲۰	(۱,۱۹۴,۶۲۴)	۲,۸۶۶
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳۰,۰۶۶,۸۸۰	۲۶,۹۴۵,۷۱۰	۲۱,۰۸۶,۰۱۰	۱۲
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۳۹,۴۸۰	۲۳۹,۴۸۲	۲۳۹,۵۱۴	۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱۳۱	۱۳۱	۷,۲۸۱	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۱۰,۲۱۳	۸,۳۰۸	۴,۰۸۴	۲۳
جمع داراييهاي غيرجاري	۳۰,۳۱۶,۷۰۴	۲۷,۱۹۳,۶۳۱	۲۱,۳۳۶,۸۸۹	۱۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۶۲۶,۴۹۳	۳۶۶,۲۹۸	۱۳۱,۹۰۴	۷۱
موجودي مواد و کالا	۳,۶۱۴,۳۵۷	۲,۱۲۳,۸۷۵	۱,۵۰۳,۶۷۰	۷۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۲,۳۴۴,۱۲۵	۱,۲۳۱,۱۵۰	۱,۹۳۴,۴۶۰	۹۰
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۳۱۹,۶۷۵	۱۳۵,۶۲۹	۲۳۵,۰۶۳	۸۷۳
	۷,۹۰۴,۶۵۰	۳,۸۵۶,۹۵۲	۳,۸۰۵,۰۹۷	۱۰۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۷,۹۰۴,۶۵۰	۳,۸۵۶,۹۵۲	۳,۸۰۵,۰۹۷	۱۰۵
جمع داراييها	۳۸,۲۲۱,۳۵۴	۳۱,۰۵۰,۵۸۳	۲۵,۱۴۱,۹۸۶	۲۳
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰,۱۷۹,۸۶۷	۱۰,۱۷۹,۸۶۷	۱۰,۱۷۹,۸۶۷	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۶۶,۲۰۹	۴۶۶,۲۰۹	۴۶۶,۲۰۹	۰
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	۸۳,۶۳۳	(۱,۱۲۷,۱۹۴)	۵۵۶,۰۶۴	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۰,۷۲۹,۷۰۹	۹,۵۱۸,۸۸۲	۱۱,۲۰۲,۱۴۰	۱۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲,۸۴۹,۰۶۹	۹۱۳,۸۲۳	۱,۹۲۶,۲۹۴	۲۱۲
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۱۲,۹۳۷	۱۵۲,۲۷۴	۱۲۳,۴۵۳	۴۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳,۰۶۲,۰۰۶	۱,۰۶۶,۰۹۷	۲,۰۴۹,۷۴۷	۱۸۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۶,۶۲۴,۲۷۴	۱۳,۱۵۰,۴۴۱	۶,۶۵۵,۵۲۶	۲۶
ماليات پرداختني	۶۸۴,۵۴۴	۳۴۱,۸۴۹	۵۸۵,۶۹۶	۱۰۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۶,۳۴۳,۳۸۴	۶,۹۰۹,۷۹۴	۴,۳۰۲,۳۳۹	(۸)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۷۷۷,۴۳۷	۶۳,۵۲۰	۳۴۶,۵۳۸	۱,۱۲۴
	۲۴,۴۲۹,۶۳۹	۲۰,۴۶۵,۶۰۴	۱۱,۸۹۰,۰۹۹	۱۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۴,۴۲۹,۶۳۹	۲۰,۴۶۵,۶۰۴	۱۱,۸۹۰,۰۹۹	۱۹
جمع بدهي‌ها	۲۷,۴۹۱,۶۴۵	۲۱,۵۳۱,۷۰۱	۱۳,۹۳۹,۸۴۶	۲۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۸,۲۲۱,۳۵۴	۳۱,۰۵۰,۵۸۳	۲۵,۱۴۱,۹۸۶	۲۳

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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۰,۱۷۹,۸۶۷	۰	۰	۰	۴۶۶,۲۰۹	۰	۰	۰	۵۵۶,۰۶۴	۰	۱۱,۲۰۲,۱۴۰
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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۰,۱۷۹,۸۶۷	۰	۰	۰	۴۶۶,۲۰۹	۰	۰	۰	۵۵۶,۰۶۴	۰	۱۱,۲۰۲,۱۴۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									(۱,۱۹۴,۶۲۴)		(۱,۱۹۴,۶۲۴)
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	(۱,۱۹۴,۶۲۴)	۰	(۱,۱۹۴,۶۲۴)
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	(۱,۱۹۴,۶۲۴)	۰	(۱,۱۹۴,۶۲۴)
سود سهام مصوب									(۴۸۸,۶۳۴)		(۴۸۸,۶۳۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰

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
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۰,۱۷۹,۸۶۷	۰	۰	۰	۴۶۶,۲۰۹	۰	۰	۰	(۱,۱۲۷,۱۹۴)	۰	۹,۵۱۸,۸۸۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۱,۲۱۰,۸۲۷		۱,۲۱۰,۸۲۷
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	۱,۲۱۰,۸۲۷	۰	۱,۲۱۰,۸۲۷
سود سهام مصوب									۰		۰
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	۱۰,۱۷۹,۸۶۷	۰	۰	۰	۴۶۶,۲۰۹	۰	۰	۰	۸۳,۶۳۳	۰	۱۰,۷۲۹,۷۰۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	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	۱,۹۳۰,۹۳۵	۲,۰۶۷,۷۷۴	۲,۲۷۴,۵۸۳	(۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۴۰,۳۶۵)	(۱۸۸,۴۱۴)	(۴۹۸,۳۶۴)	۲۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۷۹۰,۵۷۰	۱,۸۷۹,۳۶۰	۱,۷۷۶,۲۱۹	(۵)
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	(۲,۹۹۹,۴۹۹)	(۱,۸۸۵,۸۰۲)	(۴,۶۸۲,۹۰۷)	(۵۹)
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	۷,۱۵۰	۷,۱۵۰	--
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	۳۷,۹۴۱	۳۸۸	۴۸۲	۹,۶۷۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۹۶۱,۵۵۸)	(۱,۸۷۸,۲۶۴)	(۴,۶۷۵,۲۷۵)	(۵۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۱۷۰,۹۸۸)	۱,۰۹۶	(۲,۸۹۹,۰۵۶)	--
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
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	۲,۳۵۰,۰۰۰	۳,۳۲۹,۸۶۵	۱۱,۱۳۶,۲۸۷	(۲۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۲,۴۸۶)	(۲,۷۷۰,۸۸۶)	(۶,۷۳۷,۲۵۸)	۱۰۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹,۱۸۷)	(۷۰۳,۷۱۲)	(۱,۶۱۳,۶۶۶)	۹۹
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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۳۲۸,۳۲۷	(۱۴۴,۷۳۳)	۲,۷۸۵,۳۶۳	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱,۱۵۷,۳۳۹	(۱۴۳,۶۳۷)	(۱۱۳,۶۹۳)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۳۵,۶۲۹	۲۳۵,۰۶۳	۲۳۵,۰۶۳	(۴۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۶,۷۰۷	۷,۵۴۱	۱۴,۲۵۹	۲۵۴
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۳۱۹,۶۷۵	۹۸,۹۶۷	۱۳۵,۶۲۹	۱,۲۳۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰

دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
دلايل تغييرات 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
هادي كرابي	هادي كرابي	0793681146	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دکترا	مديريت	بله