اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: کاراوران صنعت خاورمیانه	سرمایه ثبت شده: 1,508,000
نماد: خاورمیانه25	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
کاراوران صنعت خاورمیانه

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت كاراوران صنعت خاورميانه (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ١ الي 33 توسط اين موسسه حسابرسي شده 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 تحريف‌هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

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

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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، نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

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

•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 ، نتيجه گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهار نظر حسابرس تعديل مي‌گردد.

•نتيجه گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده 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 گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

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.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت كاراوران صنعت خاورميانه (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 اظهار نظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت كاراوران صنعت خاورميانه (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. بشرح يادداشت توضيحي 2-9-3، ذخيره بيمه قراردادها براي قرارداد در معدن گل گهر سيرجان و معدن جلال آباد زرند با توجه به بخشنامه 6/14 سازمان تأمين اجتماعي، معادل 5/4 درصد نسبت به درآمد ناخالص پس از كسر مبالغ پرداختي از بابت بيمه حقوق پرسنل و مبالغ پرداختني به پيمانكاران بابت مفاصاحساب، محاسبه و در حساب‌ها شناسايي شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهار نظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از 8 برابر سرمايه آن است، لذا شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت بوده و ضروري است مجمع عمومي فوق‌العاده صاحبان سهام تشكيل و در مورد انحلال يا بقاي آن در چارچوب مقررات قانون تجارت تصميم‌گيري نمايد.

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 31 ، بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده است و توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. باتوجه به شرايط حاكم بر تركيب اعضاي هيأت مديره، رعايت مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري، امكان‌پذير نگرديده است. مضافا به استثناي معاملات موضوع يادداشت 1-1-31، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. هرچند گزارش مذكور در موعد مقرر در ماده قانوني فوق به اين مؤسسه ارائه نگرديده است، ليكن با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

9. صورت‌هاي مالي، تأييديه مديران و گزارش فعاليت هيأت مديره پيوست، با امضاي 4 عضو از 5 عضو هيأت مديره تأييد و انتشار يافته است.

10. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجرايي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارايي ارسال شده است.

04اسفند1403

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود		911946	1403/12/08 15:28:50
شريک موسسه ايران مشهود		800052	1403/12/08 15:29:53
مدير موسسه ايران مشهود			1403/12/08 15:32:14

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳۲,۷۶۴,۴۴۳	۳۴,۶۱۷,۳۷۲	(۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۳,۰۰۷,۵۴۳)	(۲۳,۵۶۱,۶۳۱)	۲
سود(زیان) ناخالص	۹,۷۵۶,۹۰۰	۱۱,۰۵۵,۷۴۱	(۱۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۲۳,۲۱۶)	(۳۱۹,۴۳۱)	(۶۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۹۱۳	۳۳,۶۴۸	(۹۷)
سایر هزینه‌ها	(۲۶,۹۶۷)	(۱۸,۲۱۳)	(۴۸)
سود(زیان) عملیاتی	۹,۲۰۷,۶۳۰	۱۰,۷۵۰,۷۴۵	(۱۴)
هزینه های مالی	(۲۳,۳۰۰,۶۹۱)	(۱۰,۸۹۶,۳۴۸)	(۱۱۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۰۹,۷۳۶	۳۷۷,۵۵۹	۱۴۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۳,۱۸۳,۳۲۵)	۲۳۱,۹۵۶	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۷,۶۷۹)	--
سال‌هاي قبل	(۱۴۲,۷۰۲)	(۵۳,۹۹۸)	(۱۶۴)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۳,۳۲۶,۰۲۷)	۱۷۰,۲۷۹	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱۳,۳۲۶,۰۲۷)	۱۷۰,۲۷۹	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۸,۸۳۷)	۱۱۳	--
سرمایه	۱,۵۰۸,۰۰۰	۱,۵۰۸,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۱۳,۳۲۶,۰۲۷)	۱۷۰,۲۷۹	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۱۳,۳۲۶,۰۲۷)	۱۷۰,۲۷۹	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۵۴,۵۴۸,۵۴۴	۱۰۵,۲۳۸,۷۲۸	۱۰۵,۲۳۸,۷۲۸	۴۷
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۹۹,۳۵۲	۱۱,۱۴۸	۱۱,۱۴۸	۱,۶۸۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۰۵,۹۰۳	۳۳۰,۳۷۰	۳۳۰,۳۷۰	۱۷۴
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۹۷,۰۴۲	۹۷,۰۴۲	--
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۵۵,۶۵۳,۷۹۹	۱۰۵,۶۷۷,۲۸۸	۱۰۵,۶۷۷,۲۸۸	۴۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۷۸۷,۵۵۵	۳,۱۰۶,۶۹۷	۳,۱۰۶,۶۹۷	(۴۲)
موجودي مواد و كالا	۷,۸۲۱,۲۴۳	۸,۱۶۳,۹۵۵	۸,۱۶۳,۹۵۵	(۴)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۸,۰۰۵,۵۳۵	۳۵,۶۶۴,۹۰۰	۳۵,۶۶۴,۹۰۰	۷
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۴۱۰,۹۳۳	۵۰۰,۵۹۷	۵۰۰,۵۹۷	(۱۸)
	۴۸,۰۲۵,۲۶۶	۴۷,۴۳۶,۱۴۹	۴۷,۴۳۶,۱۴۹	۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۸,۰۲۵,۲۶۶	۴۷,۴۳۶,۱۴۹	۴۷,۴۳۶,۱۴۹	۱
جمع دارايي‌ها	۲۰۳,۶۷۹,۰۶۵	۱۵۳,۱۱۳,۴۳۷	۱۵۳,۱۱۳,۴۳۷	۳۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۵۰۸,۰۰۰	۱,۵۰۸,۰۰۰	۱,۵۰۸,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۳,۳۹۲,۹۹۲	۳,۲۳۱,۶۳۶	۳,۲۳۱,۶۳۶	۵
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۴,۰۸۰	۳۴,۰۸۰	۳۴,۰۸۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۱۳,۳۲۴,۰۹۷)	۱۶۳,۲۸۶	۱۶۳,۲۸۶	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۸,۳۸۹,۰۲۵)	۴,۹۳۷,۰۰۲	۴,۹۳۷,۰۰۲	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۹۵,۰۲۲,۱۹۱	۹۲,۵۸۴,۰۳۴	۹۲,۵۸۴,۰۳۴	۳
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴۰۴,۶۲۸	۲۵۰,۹۲۳	۲۵۰,۹۲۳	۶۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۹۵,۴۲۶,۸۱۹	۹۲,۸۳۴,۹۵۷	۹۲,۸۳۴,۹۵۷	۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۳,۲۵۱,۵۹۷	۸,۲۵۵,۰۲۳	۸,۲۵۵,۰۲۳	۶۱
ماليات پرداختني	۱۴۲,۷۲۵	۷,۶۷۹	۷,۶۷۹	۱,۷۵۹
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱۰۰,۵۲۶,۶۸۰	۴۳,۸۷۶,۷۳۲	۴۳,۸۷۶,۷۳۲	۱۲۹
ذخاير	۲,۷۳۰,۲۶۹	۳,۲۰۲,۰۴۴	۳,۲۰۲,۰۴۴	(۱۵)
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۱۶,۶۴۱,۲۷۱	۵۵,۳۴۱,۴۷۸	۵۵,۳۴۱,۴۷۸	۱۱۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۱۶,۶۴۱,۲۷۱	۵۵,۳۴۱,۴۷۸	۵۵,۳۴۱,۴۷۸	۱۱۱
جمع بدهي‌ها	۲۱۲,۰۶۸,۰۹۰	۱۴۸,۱۷۶,۴۳۵	۱۴۸,۱۷۶,۴۳۵	۴۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۰۳,۶۷۹,۰۶۵	۱۵۳,۱۱۳,۴۳۷	۱۵۳,۱۱۳,۴۳۷	۳۳

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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱,۵۰۸,۰۰۰	۲,۸۹۲,۳۳۶	۰	۰	۲۲,۸۶۶	۰	۰	۰	۳۴۳,۵۲۲	۰	۴,۷۶۶,۷۲۴
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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱,۵۰۸,۰۰۰	۲,۸۹۲,۳۳۶	۰	۰	۲۲,۸۶۶	۰	۰	۰	۳۴۳,۵۲۲	۰	۴,۷۶۶,۷۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱۷۰,۲۷۹		۱۷۰,۲۷۹

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
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۲۷۹	۰	۱۷۰,۲۷۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۲۷۹	۰	۱۷۰,۲۷۹
سود سهام مصوب									(۳۳۹,۳۰۱)		(۳۳۹,۳۰۱)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۳۳۹,۳۰۰	۰	۰		۰					۳۳۹,۳۰۰
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					۱۱,۲۱۴				(۱۱,۲۱۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۵۰۸,۰۰۰	۳,۲۳۱,۶۳۶	۰	۰	۳۴,۰۸۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۲۸۶	۰	۴,۹۳۷,۰۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									(۱۳,۳۲۶,۰۲۷)		(۱۳,۳۲۶,۰۲۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۳۲۶,۰۲۷)	۰	(۱۳,۳۲۶,۰۲۷)
سود سهام مصوب									(۱۶۱,۳۵۶)		(۱۶۱,۳۵۶)
افزایش سرمایه	۰		۰			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
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱۶۱,۳۵۶									۱۶۱,۳۵۶
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۵۰۸,۰۰۰	۳,۳۹۲,۹۹۲	۰	۰	۳۴,۰۸۰	۰	۰	۰	(۱۳,۳۲۴,۰۹۷)	۰	(۸,۳۸۹,۰۲۵)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۸,۹۵۵,۰۳۶	۲,۸۲۴,۳۰۱	۵۷۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۷,۶۵۶)	(۹۱,۶۷۶)	۹۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۸,۹۴۷,۳۸۰	۲,۷۳۲,۶۲۵	۵۹۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۲۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۷,۷۶۱,۱۴۸)	(۳,۱۴۰,۹۲۱)	(۴۶۵)
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	(۵۰,۰۰۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱,۵۱۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱,۵۲۰,۰۰۰)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۳,۳۰۸,۱۶۲)	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	۳۲,۰۲۵	۹۴,۶۸۳	(۶۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۱,۰۸۳,۰۸۵)	(۳,۰۵۶,۲۳۹)	(۵۹۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۱۳۵,۷۰۵)	(۳۲۳,۶۱۴)	(۵۶۰)
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۲۴,۴۸۰,۸۸۶	۲۵۴,۷۴۱,۱۵۰	(۵۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۸,۴۹۳,۲۰۵)	(۲۳۹,۵۵۳,۶۴۵)	۷۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۳,۹۸۷,۶۸۱)	(۱۵,۱۸۷,۶۱۸)	(۳۲۱)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۳۵,۷۰۵)	(۳۲۳,۷۲۷)	۵۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۰۰,۵۹۷	۷۴۲,۶۸۵	(۳۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۶,۰۴۱	۸۱,۶۳۹	(۴۴)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۱۰,۹۳۳	۵۰۰,۵۹۷	(۱۸)
معاملات غيرنقدي	۲,۶۴۳,۸۴۶	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

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
فولاد سیرجان ایرانیان	فولاد سیرجان ایرانیان	10104088225	علي يزداني ورزنه	علي يزداني ورزنه	5659775365	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت	بله
منوچهر ترابي پاريزي	منوچهر ترابي پاريزي	3071652801	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي مکانیک	بله