اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فولاد بوتیاي ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 59,200,000
نماد: خاورمیانه11	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
فولاد بوتیاي ایرانیان

بند مقدمه

1. صورت وضعیت¬ مالي شرکت فولاد بوتیاي ایرانیان (سهامي خاص) به تاریخ 31 خرداد 1403 و صورت‌هاي سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌هاي نقدي شرکت براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌هاي توضیحي 1 تا 36 پیوست، مورد بررسي اجمالي این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌هاي مالي مياني¬دوره¬اي با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیري درباره صورت‌هاي مالي یاد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره¬اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري 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 شناسائي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. استانداردهاي حسابداري در ارتباط با تجديد شناخت دارائي‌هاي غير جاري نگهداري شده براي فروش موضوع يادداشت توضيحي 20، مبني بر شناسايي سود حاصل از تغييرات ارزش آن به عنوان ساير درآمدهاي غير عملياتي طي دوره مالي مورد گزارش به مبلغ 5ر573 ميليارد ريال (سال قبل مبلغ 3ر167 ميليارد ريال) و همچنين شناسايي مبلغ 1ر280 ميليارد ريال هزينه مالي با توجه به عدم احراز شرايط احتساب بر دارايي واجد شرايط، رعايت نگرديده است. انجام تعديلات مزبور منجر به كاهش سود خالص و سود انباشته ابتداي سال به ترتيب به مبالغ 6ر853 ميليارد ريال و 3ر167 ميليارد ريال و كاهش دارايي‌هاي غير جاري نگهداري شده براي فروش به مبلغ 8ر740 ميليارد ريال و دارايي‌هاي ثابت به مبلغ 1ر280 ميليارد ريال خواهد شد.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 3، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 1-18، با توجه به خصوصيات فيزيكي مواد اوليه و محصولات و غير قابل اشتعال بودن آن‌ها، بدليل ريسک پايين موارد مذكور، اقدامي جهت پوشش بيمه اي آنها صورت نپذيرفته است. مفاد اين بند تأثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

ساير موارد

6. با عنايت به تأمين مالي پروژه‌هاي شركت (دارايي‌هاي ثابت) طي سنوات قبل عمدتا از محل استقراض بانكي و عدم تكافوي سرمايه در گردش و نتايج عملياتي شركت با توجه به شرايط حاكم بر صنعت فولاد و تأثير آن بر بهاي تمام شده توليد، اتخاذ تدابير مناسب هيأت مديره به منظور اصلاح ساختار مالي (بالا بودن نسبت‌هاي اهرمي) بهبود وضعيت مالي و بازدهي مناسب مورد تأكيد مي‌باشد.

05آبان1403

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	Mohammad Ghorbani [[Sign	992703	1403/09/14 16:08:05
شريک موسسه ايران مشهود	[Hossein Aryan [Sign	952258	1403/09/14 16:10:57
مدير موسسه ايران مشهود	Mohammad Reza [Golchinpour [Sign		1403/09/14 16:11:32

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۷۱,۸۲۴,۴۱۰	۲۷,۳۲۹,۴۰۵	۱۰۰,۲۲۲,۸۶۰	۱۶۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۳,۹۶۰,۰۲۲)	(۲۵,۹۶۳,۹۲۳)	(۹۷,۱۰۲,۸۵۱)	(۱۸۵)
سود(زیان) ناخالص	(۲,۱۳۵,۶۱۲)	۱,۳۶۵,۴۸۲	۳,۱۲۰,۰۰۹	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۶۱۱,۹۹۲)	(۱,۲۸۱,۹۱۶)	(۲,۳۵۷,۱۱۰)	(۲۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۰۵,۵۰۵	۶۸۰,۶۱۸	۹۶۵,۶۰۰	(۲۶)
سایر هزینه‌ها	(۸۵,۴۶۳)	۰	(۶۰۷,۰۶۰)	--
سود(زیان) عملیاتی	(۳,۳۲۷,۵۶۲)	۷۶۴,۱۸۴	۱,۱۲۱,۴۳۹	--
هزینه های مالی	(۲,۱۴۴,۷۵۰)	(۱,۴۹۰,۹۲۶)	(۴,۸۰۴,۸۴۷)	(۴۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۶۶۶,۰۹۶	۸۵۲,۶۹۶	۴,۰۳۳,۱۹۳	۵۶۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۹۳,۷۸۴	۱۲۵,۹۵۴	۳۴۹,۷۸۵	۵۴
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۹۳,۷۸۴	۱۲۵,۹۵۴	۳۴۹,۷۸۵	۵۴
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۹۳,۷۸۴	۱۲۵,۹۵۴	۳۴۹,۷۸۵	۵۴
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳	۲	۶	۵۰
سرمایه	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۹۳,۷۸۴	۱۲۵,۹۵۴	۳۴۹,۷۸۵	۵۴
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱۹۳,۷۸۴	۱۲۵,۹۵۴	۳۴۹,۷۸۵	۵۴
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۶۲۵,۱۱۸,۴۵۳	۵۱۹,۰۴۱,۸۳۰	۳۳۸,۴۴۰,۲۷۱	۲۰
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۷۹۴,۷۹۴	۷۹۴,۳۰۶	۷۹۵,۴۶۹	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۱۰۲,۴۱۰	۲,۱۰۲,۴۱۱	۲,۲۴۷,۹۸۵	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۴۴۵,۳۷۴	۳۸۱,۶۳۳	۲۳۰,۱۶۵	۱۷
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۵۹۷,۳۸۰	۲,۳۹۱,۵۵۳	۴۶۲,۳۱۲	(۷۵)
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۶۲۹,۰۵۸,۴۱۱	۵۲۴,۷۱۱,۷۳۳	۳۴۲,۱۷۶,۲۰۲	۲۰
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۳۸۹,۳۹۱	۳,۳۴۱,۰۴۳	۱,۴۵۴,۶۵۰	(۵۸)
موجودي مواد و کالا	۲۳,۸۹۵,۳۸۶	۲۵,۷۶۸,۴۴۲	۲۵,۲۰۲,۸۸۷	(۷)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۰,۱۱۶,۰۱۱	۳۶,۸۹۷,۸۰۲	۱۳,۹۸۷,۸۴۱	۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۷۱,۶۷۹	۵۶۳,۰۳۵	۳۷۳,۱۹۹	(۳۴)
	۶۵,۷۷۳,۴۶۷	۶۶,۵۷۰,۳۲۲	۴۱,۰۱۸,۵۷۷	(۱)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۹,۸۲۸,۴۱۴	۴,۲۵۴,۶۶۵	۰	۱۳۱
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۵,۶۰۰,۸۸۱	۷۰,۸۲۴,۹۸۷	۴۱,۰۱۸,۵۷۷	۷
جمع دارايي‌ها	۷۰۴,۶۵۹,۲۹۲	۵۹۵,۵۳۶,۷۲۰	۳۸۳,۱۹۴,۷۷۹	۱۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۱۴,۷۸۸	۸۱۴,۷۸۸	۷۹۷,۲۹۹	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	۲۵۱,۹۳۷	۵۰۸,۱۵۳	۱,۴۷۸,۲۵۸	(۵۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶۰,۲۶۶,۷۲۵	۶۰,۵۲۲,۹۴۱	۶۱,۴۷۵,۵۵۷	۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۲۳,۴۸۹,۷۲۵	۲۸۶,۹۰۲,۹۷۹	۱۶۲,۶۵۶,۹۶۸	۱۳
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۶۱,۳۷۹	۱۴۴,۲۷۳	۸۴,۷۰۹	۱۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۲۳,۶۵۱,۱۰۴	۲۸۷,۰۴۷,۲۵۲	۱۶۲,۷۴۱,۶۷۷	۱۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷۸,۹۲۲,۶۸۱	۷۱,۰۹۳,۹۴۵	۳۵,۵۱۴,۰۷۷	۱۱
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۲۴۰,۰۸۲,۴۷۱	۱۷۳,۱۱۳,۸۲۲	۱۲۲,۷۸۱,۵۳۷	۳۹
ذخاير	۳۸۰,۱۹۵	۴۰۹,۶۷۶	۳۶۹,۴۴۰	(۷)
پیش‌دریافت‌ها	۱,۳۵۶,۱۱۶	۳,۳۴۹,۰۸۴	۳۱۲,۴۹۱	(۶۰)
	۳۲۰,۷۴۱,۴۶۳	۲۴۷,۹۶۶,۵۲۷	۱۵۸,۹۷۷,۵۴۵	۲۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۲۰,۷۴۱,۴۶۳	۲۴۷,۹۶۶,۵۲۷	۱۵۸,۹۷۷,۵۴۵	۲۹
جمع بدهي‌ها	۶۴۴,۳۹۲,۵۶۷	۵۳۵,۰۱۳,۷۷۹	۳۲۱,۷۱۹,۲۲۲	۲۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷۰۴,۶۵۹,۲۹۲	۵۹۵,۵۳۶,۷۲۰	۳۸۳,۱۹۴,۷۷۹	۱۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۹۷,۲۹۹	۰	۰	۰	۱,۴۷۸,۲۵۷	۰	۶۱,۴۷۵,۵۵۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۹۷,۲۹۹	۰	۰	۰	۱,۴۷۸,۲۵۷	۰	۶۱,۴۷۵,۵۵۶
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۳۴۹,۷۸۵		۳۴۹,۷۸۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۹,۷۸۵	۰	۳۴۹,۷۸۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۹,۷۸۵	۰	۳۴۹,۷۸۵
سود سهام مصوب									(۱,۳۰۲,۴۰۰)		(۱,۳۰۲,۴۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۷,۴۸۹				(۱۷,۴۸۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۱۴,۷۸۸	۰	۰	۰	۵۰۸,۱۵۳	۰	۶۰,۵۲۲,۹۴۱
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									۱۹۳,۷۸۴		۱۹۳,۷۸۴

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
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۳,۷۸۴	۰	۱۹۳,۷۸۴
سود سهام مصوب									(۴۵۰,۰۰۰)		(۴۵۰,۰۰۰)
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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۱۴,۷۸۸	۰	۰	۰	۲۵۱,۹۳۷	۰	۶۰,۲۶۶,۷۲۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲,۱۳۱,۰۷۷	۵۱۳,۹۰۳	۸۸۴,۲۷۷	۳۱۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۱۳۱,۰۷۷	۵۱۳,۹۰۳	۸۸۴,۲۷۷	۳۱۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۲,۰۷۲,۲۰۴)	(۲۴,۱۹۳,۴۲۵)	(۳۱,۴۱۱,۲۱۱)	۹
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	(۱,۱۳۲)	۰	(۲۴)	--
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	(۱۳,۹۸۸,۴۲۶)	(۱۳,۹۸۸,۴۲۴)	--
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	۵۶۱,۳۰۳	۷۲۵,۸۲۶	۷۲۵,۸۲۶	(۲۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳,۹۸۸	۴,۲۸۷	۸,۰۹۳	(۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۱,۵۰۸,۰۴۵)	(۳۷,۴۵۱,۷۳۸)	(۴۴,۶۶۵,۷۴۰)	۴۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۹,۳۷۶,۹۶۸)	(۳۶,۹۳۷,۸۳۵)	(۴۳,۷۸۱,۴۶۳)	۴۸
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	۲۴۲,۳۲۵,۶۴۴	۱۱۹,۷۰۳,۷۲۹	۳۸۶,۹۲۹,۲۰۴	۱۰۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۸۸,۶۱۱,۲۷۵)	(۶۷,۰۷۷,۹۱۶)	(۲۹۰,۰۷۱,۰۲۴)	(۱۸۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۴,۰۷۸,۵۵۹)	(۱۵,۷۹۰,۵۲۷)	(۵۲,۹۱۸,۶۸۲)	(۱۱۶)
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	۱۹,۶۳۵,۸۱۰	۳۶,۸۳۵,۲۸۶	۴۳,۹۳۹,۴۹۸	(۴۷)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲۵۸,۸۴۲	(۱۰۲,۵۴۹)	۱۵۸,۰۳۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۶۳,۰۳۵	۳۷۳,۱۹۹	۳۷۳,۱۹۹	۵۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۴۵۰,۱۹۸)	(۲۸,۶۲۵)	۳۱,۸۰۱	(۱,۴۷۳)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۷۱,۶۷۹	۳۴۳,۰۲۵	۵۶۳,۰۳۵	۵۴
معاملات غيرنقدي	۶۳,۶۶۳,۸۰۲	۶۵,۲۸۱,۸۱۵	۳۳,۸۴۸,۱۲۱	(۴)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
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
محمدرضا خسروي راد	محمدرضا خسروي راد	1289262659	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دکترا	مديريت	بله