اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فولاد زرند ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 32,000,000
نماد: خاورمیانه2	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 زرند ایرانیان

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي جداگانه شركت فولاد زرند ايرانيان (سهامي خاص) به تاريخ 31 خرداد 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي جداگانه براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 36 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد 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. بشرح يادداشت توضيحي 19، موجودي محصولات فرعي عمدتا شامل مبلغ 125ر850 ميليارد ريال (مبلغ 88ر848 ميليارد ريال سال قبل و مبلغ 37ر002 ميليارد ريال كاهنده بهاي تمام شده د كالاي ساخته شده در دوره مالي مورد گزارش) مربوط به موجودي مس و مواد آهن دار ايجاد شده در فرآيند توليد شركت بوده كه با توجيه ارزشمند بودن آنها بر اساس ارزيابي كارشناس رسمي دادگستري شناسايي شده است. در اين ارتباط با توجه به ماهيت موجودي‌هاي مزبور در وضعيت فعلي و لزوم راه اندازي فرآيندي كه بتوان فلزات محتوي موجود را در كوتاه مدت استحصال نمود، قابليت بازيافت موجودي‌هاي مذكور در كوتاه مدت و به تبع آن نحوه شناسايي و ثبت رويداد مزبور براي اين موسسه احراز نشده است.

نتیجه گیری مشروط

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

تاکید بر مطالب خاص

5. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 1-5 و 2-5 ذيل تعديل نشده است:

1-5- بشرح يادداشت توضيحي 28، سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران (ايميدرو) شركت را به دليل عدم پرداخت به موقع بدهي شمول ماده 48 قانون محاسبات عمومي كشور(تعطيل شدن معدن و عدم امكان بهره برداري از آن) دانسته و حساب‌هاي بانكي شركت را مسدود نموده است. اقدامات لازم در راستاي رفع مسدودي حساب‌هاي بانكي در جريان است.

6. بشرح يادداشت توضيحي 1-13، انتقال رسمي ملک كوي فراز بر اساس مفاد مبايعه نامه فيمابين تا تاريخ اين گزارش منجر به نتيجه نرسيده است. همچنين وضعيت تسهيلات مالي ارزي دريافتي از بانک صنعت و معدن، در يادداشت توضيحي 1-1-24 ، افشا گرديده است، در اين خصوص مديريت شركت در حال مذاكره با بانک مذكور در خصوص چگونگي تسويه تسهيلات مذكور ميباشد و آثار مالي با اهميتي دراين ارتباط بر صورتهاي مالي مورد گزارش برآورد نمي نمايد.

ساير موارد

7. توجه هيأت مديره را به اتخاذ تدابير مناسب به منظور اصلاح ساختار مالي با توجه به فزوني زيان انباشته نسبت به سرمايه ثبت شده و افزايش ميزان تسهيلات دريافتي جلب مي نمايد.

26مهر1403	

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	Mohammad Ghorbani [[Sign	992703	1403/09/05 16:25:20
شريک موسسه ايران مشهود	[Hossein Aryan [Sign	952258	1403/09/05 16:27:38
مدير موسسه ايران مشهود	Mohammad Reza [Golchinpour [Sign		1403/09/05 16:40:52

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	۱۱۵,۰۲۸,۴۵۱	۱۰۴,۴۲۵,۲۱۵	۲۴۰,۴۱۷,۰۴۰	۱۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۱۱,۱۴۱,۳۳۰)	(۹۵,۵۴۷,۰۹۱)	(۲۱۶,۶۵۹,۹۴۳)	(۱۶)
سود(زیان) ناخالص	۳,۸۸۷,۱۲۱	۸,۸۷۸,۱۲۴	۲۳,۷۵۷,۰۹۷	(۵۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۶۴۷,۶۷۳)	(۶۴۸,۸۸۹)	(۲,۵۰۰,۵۴۰)	(۱۵۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۵۵۸,۱۸۲	۳۷,۵۴۱,۶۱۴	۵۳,۲۸۳,۴۲۵	(۹۶)
سایر هزینه‌ها	(۵,۹۰۳,۱۸۴)	(۲,۶۶۹,۱۷۸)	(۷,۱۵۸,۱۸۱)	(۱۲۱)
سود(زیان) عملیاتی	(۲,۱۰۵,۵۵۴)	۴۳,۱۰۱,۶۷۱	۶۷,۳۸۱,۸۰۱	--

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	
هزینه های مالی	(۸۴,۶۵۴,۶۴۸)	(۴۲,۵۲۰,۳۷۲)	(۷۰,۰۰۴,۹۷۶)	(۹۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۳۳,۶۵۲	۳۶۳,۴۰۶	۳,۲۲۳,۴۸۴	۱۲۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۵,۹۲۶,۵۵۰)	۹۴۴,۷۰۵	۶۰۰,۳۰۹	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۳۷۱,۳۴۳)	(۵۹۰,۲۱۷)	(۵۹۰,۲۱۷)	۳۷
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸۶,۲۹۷,۸۹۳)	۳۵۴,۴۸۸	۱۰,۰۹۲	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۸۶,۲۹۷,۸۹۳)	۳۵۴,۴۸۸	۱۰,۰۹۲	--
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	(۲,۶۹۷)	۱۱	۰	--
سرمایه	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	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	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	
سود(زيان) خالص	(۸۶,۲۹۷,۸۹۳)	۳۵۴,۴۸۸	۱۰,۰۹۲	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۸۶,۲۹۷,۸۹۳)	۳۵۴,۴۸۸	۱۰,۰۹۲	--
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	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	۳۱۲,۳۵۶,۷۳۹	۳۰۶,۱۶۰,۷۷۵	۲۹۳,۵۶۱,۶۴۲	۲

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	
سرمايه‌گذاري در املاک	۲,۱۲۹,۱۱۸	۲,۱۲۹,۱۱۸	۲,۱۲۹,۱۱۸	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴۰۳,۲۶۳	۳۸۱,۳۰۱	۳۸۱,۲۸۵	۶
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶,۸۶۰,۵۷۱	۶,۸۶۰,۵۷۱	۵,۰۷۱,۶۴۴	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۶۳۱,۰۱۸	۶۳۲,۱۵۹	۷۳۷,۸۸۸	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۶۵۷,۹۳۲	۶۵۷,۹۳۲	۶۹۶,۵۵۸	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۲۳,۰۳۸,۶۴۱	۳۱۶,۸۲۱,۸۵۶	۳۰۲,۵۶۸,۱۳۵	۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۲,۰۱۹,۶۷۹	۳۹,۸۱۰,۵۷۱	۳۳,۶۲۱,۹۵۷	(۲۰)
موجودي مواد و کالا	۲۹۵,۰۶۰,۹۸۹	۲۳۵,۸۱۵,۰۰۱	۱۰۹,۷۱۰,۹۶۵	۲۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۹,۱۸۸,۶۵۰	۲۷,۳۲۶,۷۸۱	۱۹,۴۲۷,۵۸۸	۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۵۴۴,۰۴۴	۶۶,۷۹۲	۷۲۰,۲۹۷	۲,۲۱۲
	۳۵۷,۸۱۳,۳۶۲	۳۰۳,۰۱۹,۱۴۵	۱۶۳,۴۸۰,۸۰۷	۱۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۵۷,۸۱۳,۳۶۲	۳۰۳,۰۱۹,۱۴۵	۱۶۳,۴۸۰,۸۰۷	۱۸
جمع دارايي‌ها	۶۸۰,۸۵۲,۰۰۳	۶۱۹,۸۴۱,۰۰۱	۴۶۶,۰۴۸,۹۴۲	۱۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۹
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۱۸۶,۲۴۶	۱,۱۸۶,۲۴۶	۱,۱۸۶,۲۴۶	۰
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۸۲,۶۰۵,۰۱۵)	۳,۷۱۹,۸۷۸	۳,۷۲۴,۲۸۶	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۴۹,۴۱۸,۷۶۹)	۳۱,۹۰۶,۱۲۴	۳۱,۹۱۰,۵۳۲	--
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۶۷,۲۱۰,۰۷۵	۳۸۹,۲۸۷,۹۸۸	۳۰۴,۸۷۵,۶۷۶	(۶)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۷۸,۰۸۷	۵۸۴,۶۴۶	۳۴۲,۸۵۴	(۱)
جمع بدهيهاي غيرجاري	۳۶۷,۷۸۸,۱۶۲	۳۸۹,۸۷۲,۶۳۴	۳۰۵,۲۱۸,۵۳۰	(۶)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱۳۹,۱۳۱,۴۸۵	۱۲۵,۴۵۴,۳۴۰	۵۶,۴۴۶,۹۶۹	۱۱
ماليات پرداختني	۳۷۱,۳۴۳	۱۷۶,۲۵۰	۴۶,۴۳۵	۱۱۱
سود سهام پرداختني	۲۷,۰۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۱۹۵,۳۳۱,۱۷۲	۵۸,۱۳۴,۳۸۵	۵۹,۰۳۳,۳۲۷	۲۳۶
ذخاير	۱۵,۶۳۹,۱۱۳	۴,۱۴۵,۵۸۱	۴,۲۹۳,۶۷۳	۲۷۷
پيش‌دريافت‌ها	۱۱,۹۸۲,۴۹۷	۱۰,۱۵۱,۶۸۷	۹,۰۹۹,۴۷۶	۱۸
	۳۶۲,۴۸۲,۶۱۰	۱۹۸,۰۶۲,۲۴۳	۱۲۸,۹۱۹,۸۸۰	۸۳
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۳۶۲,۴۸۲,۶۱۰	۱۹۸,۰۶۲,۲۴۳	۱۲۸,۹۱۹,۸۸۰	۸۳
جمع بدهيها	۷۳۰,۲۷۰,۷۷۲	۵۸۷,۹۳۴,۸۷۷	۴۳۴,۱۳۸,۴۱۰	۲۴
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۶۸۰,۸۵۲,۰۰۳	۶۱۹,۸۴۱,۰۰۱	۴۶۶,۰۴۸,۹۴۲	۱۰

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	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۱۸۶,۲۴۶	۰	۰	۰	۳,۷۲۴,۲۸۶	۰	۳۱,۹۱۰,۵۳۲
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	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۱۸۶,۲۴۶	۰	۰	۰	۳,۷۲۴,۲۸۶	۰	۳۱,۹۱۰,۵۳۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱۰,۰۹۲		۱۰,۰۹۲
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	۱۰,۰۹۲	۰	۱۰,۰۹۲
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	۱۰,۰۹۲	۰	۱۰,۰۹۲
سود سهام مصوب									(۱۴,۵۰۰)		(۱۴,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۱۲,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱۲,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰		۰					(۱۲,۵۰۰,۰۰۰)
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۶,۲۴۶	۰	۰	۰	۳,۷۱۹,۸۷۸	۰	۳۱,۹۰۶,۱۲۴

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 ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									(۸۶,۲۹۷,۸۹۳)		(۸۶,۲۹۷,۸۹۳)
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	(۸۶,۲۹۷,۸۹۳)	۰	(۸۶,۲۹۷,۸۹۳)
سود سهام مصوب									(۲۷,۰۰۰)		(۲۷,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۵,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۵,۰۰۰,۰۰۰
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	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۶,۲۴۶	۰	۰	۰	(۸۳,۶۰۵,۰۱۵)	۰	(۴۹,۴۱۸,۷۶۹)

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	(۲۲,۵۳۲,۳۶۳)	۱۰,۶۰۷,۰۴۶	(۴,۰۲۶,۹۳۰)	--

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 ماليات بر درآمد	(۴۰۵,۶۶۲)	(۴۵,۰۲۳)	(۹۶۹,۷۲۸)	(۸۰۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۲,۹۳۸,۰۲۵)	۱۰,۵۶۲,۰۲۳	(۴,۹۹۶,۶۵۸)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۱,۰۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵,۳۷۰,۲۶۰)	(۲۴,۲۱۲,۱۹۷)	(۱۳,۹۱۰,۵۷۰)	۷۸
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	(۲۳,۰۰۰)	(۱,۹۹۱)	(۱,۹۹۱)	(۱,۰۵۵)
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	۳۹,۵۴۸	۳۴,۰۶۲	۷۳,۶۷۰	۱۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵,۳۵۳,۷۱۲)	(۲۴,۱۸۰,۱۲۶)	(۱۳,۸۳۷,۸۹۱)	۷۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۸,۲۹۱,۷۳۷)	(۱۳,۶۱۸,۱۰۳)	(۱۸,۸۳۴,۵۴۹)	(۱۰۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۵,۲۹۳,۹۷۶	۱۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۵,۲۵۰,۰۰۰	(۶۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰

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 سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۹۷,۵۴۲,۴۱۲	۴۳۲,۱۹۴,۱۰۰	۴۳۵,۲۳۶,۷۰۰	(۵۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۱,۲۷۸,۷۸۰)	(۳۷۴,۳۹۶,۶۷۶)	(۳۷۴,۴۶۵,۵۶۰)	۷۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹۲,۰۹۴,۸۱۰)	(۵۷,۴۳۹,۸۶۴)	(۵۷,۸۷۶,۲۵۰)	(۶۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	۲۹,۴۶۲,۷۹۸	۱۵,۶۰۷,۵۶۰	۱۸,۱۴۴,۸۹۰	۸۹
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۱۷۱,۰۶۱	۱,۹۸۹,۴۵۷	(۶۸۹,۶۵۹)	(۴۱)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۶,۷۹۲	۷۲۰,۲۹۷	۷۲۰,۲۹۷	(۹۱)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۰۶,۱۹۱	۱,۱۹۰	۳۶,۱۵۴	۲۵,۶۳۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۵۴۴,۰۴۴	۲,۷۱۰,۹۴۴	۶۶,۷۹۲	(۴۳)
معاملات غيرنقدي	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۶,۱۱۵	۱,۸۰۳,۴۲۷	۴۸۴
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
ماشاءالله سهراب نژاد	ماشاءالله سهراب نژاد	3071626681	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	دکترا	مدیریت	بله