اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: بابک مس ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 16,980,000
نماد: خاورمیانه3	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	بابک مس ایرانیان

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي مجموعه و جداگانه شركت بابک مس ايرانيان (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي مجموعه و جداگانه آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 الي 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي با هيأت مديره شركت و مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري 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 دوره‌اي 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 نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. بشرح يادداشت توضيحي 12، شركت بر خلاف استانداردهاي حسابداري طي دوره مالي مورد گزارش، هزينه‌هاي مالي را به مبلغ 14٫999 ميليارد ريال (سال مالي قبل 19٫076 ميليارد ريال) و همچنين مبلغ 619 ميليارد زيان تسعير ارز (سال مالي قبل 164 ميليارد ريال) به دارايي در جريان تكميل، انتساب نموده است. با توجه به مراتب فوق، انجام تعديلات مزبور منجر به كاهش سود انباشته ابتداي دوره و افزايش زيان خالص دوره مالي مورد گزارش به ترتيب به مبالغ 15٫618 ميليارد ريال و 26٫080 ميليارد ريال و كاهش دارايي ثابت به مبلغ 34٫858 ميليارد ريال خواهد گرديد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3 اين گزارش، 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. مفاد بندهاي 1-5 و 2-5 ذيل تأثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است:

1-5- موجودي مواد و کالا مشتمل بر کالاي در جريان ساخت، کيک بيوليچينگ و کيک خنثي سازي موضوع يادداشت‌هاي توضيحي 2-16 الي 3-16، ايجادي در فرآيند توليد محصول اصلي (کاتد) مي باشد که در راستاي تحقق طرح توجيهي ارائه شده و استحصال فلزات محتوي از موجودي‌هاي مزبور شامل مس، طلا و نقره مطالعات آزمايشگاهي، پايلوت و استقرار خطوط توليدي صورت پذيرفته که عليرغم چندين مرحله تعديل در بودجه و پيش بيني تاريخ بهره برداري، پروژه کيک بيوليچينگ تاکنون به نتيجه منجر نشده و از درصد پيشرفت مناسبي برخوردار نبوده ليکن، کليه عمليات اجرائي به منظور استحصال عناصر فوق در حال انجام مي باشد و مديريت معتقد است پس از بهره برداري خطوط توليدي، اقلام مزبور در فرآيند توليد مصرف و بطور کامل بازيافت مي گردد.

6. 2-5- بشرح يادداشت توضيحي 1-16، موجودي مواد و کالا به ارزش دفتري مبلغ 23ر581 ميليارد ريال، تا ميزان 6ر615 ميليارد ريال از پوشش بيمه اي در مقابل خطرات احتمالي برخوردار مي‌باشد که با توجه به نظر هيأت مديره موجودي‌هاي محصولات فرعي، محصول و کار در جريان کارخانه کاتد و مواد اوليه کارخانه لوله مسي (کاتد مسي) فاقد ريسک سرقت، آتش سوزي و .... مي‌باشد.

سایر موارد

7. همانگونه که در صورت‌هاي مالي منعکس مي باشد، عمده مخارج لازم براي بهره برداري دارايي ثابت از محل تأمين مالي از طريق بانک‌ها صورت پذيرفته است و با توجه به زمان سررسيد تسهيلات فوق و حال شدن آن، منجر به منفي شدن سرمايه در گردش گرديده و با توجه به آثار مالي مندرج در بند 3، منتج به فزوني زيان انباشته نسبت به سرمايه ثبتي شده است. توجه هيأت مديره را به اتخاذ تدابير لازم به منظور کاهش ريسک نقدينگي و برون رفت از وضعيت موجود در راستاي خلق ارزش افزوده براي سهامداران جلب مي نمايد.

20مهر1403	

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	[Hossein Aryan [Sign	952258	1403/08/26 14:39:06
مدیر موسسه ایران مشهود	Mohammad Reza [Golchinpour [Sign		1403/08/26 14:40:49

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 نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲۷,۱۰۵,۵۱۲	۱۲,۲۰۲,۵۶۹	۳۲,۰۹۹,۸۱۷	۱۲۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۹,۲۴۳,۷۱۹)	(۸,۹۸۵,۲۰۶)	(۲۶,۰۶۲,۵۸۰)	(۱۱۴)
سود(زیان) ناخالص	۷,۸۶۱,۷۹۳	۳,۲۱۷,۳۶۳	۶,۰۳۷,۲۳۷	۱۴۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۶۶,۱۳۵)	(۱۲۱,۱۹۲)	(۲۲۰,۵۷۴)	(۳۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۹۰,۵۷۹	۲۱۷,۲۴۴	۱,۴۴۵,۷۳۸	(۱۲)
سایر هزینه‌ها	(۱۹۲,۴۲۷)	(۵۴۸,۵۲۸)	(۱,۷۵۴,۹۴۶)	۶۵
سود(زیان) عملیاتی	۷,۶۹۳,۸۱۰	۲,۷۶۴,۸۸۷	۵,۵۰۷,۴۵۵	۱۷۸
هزینه های مالی	(۱۶,۲۶۴,۸۷۷)	(۲,۷۷۵,۶۹۲)	(۵,۱۵۵,۸۱۸)	(۴۸۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۳۱,۴۲۶	۱۱۵,۴۸۹	۱۲۵,۵۹۷	۳۶۰

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 نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸,۰۳۹,۶۴۱)	۱۰۴,۶۸۴	۴۷۷,۲۳۴	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۴,۸۷۶)	۰	(۱۸,۱۴۱)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸,۰۴۴,۵۱۷)	۱۰۴,۶۸۴	۴۵۹,۰۹۳	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۸,۰۴۴,۵۱۷)	۱۰۴,۶۸۴	۴۵۹,۰۹۳	--
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	(۴۷۴)	۸	۳۵	--
سرمایه	۱۶,۹۸۰,۰۰۰	۱۲,۹۸۰,۰۰۰	۱۲,۹۸۰,۰۰۰	۳۱
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 نشده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۸,۰۴۴,۵۱۷)	۱۰۴,۶۸۴	۴۵۹,۰۹۳	--
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	(۸,۰۴۴,۵۱۷)	۱۰۴,۶۸۴	۴۵۹,۰۹۳	--
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	۱۱۷,۲۲۸,۹۹۰	۹۷,۴۱۸,۰۷۶	۷۶,۳۹۴,۲۹۶	۲۰

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	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۰۵,۹۵۸	۸۶,۶۸۷	۸۴,۴۳۲	۴۸۴
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۱,۹۲۹,۵۷۳	۱۱,۹۲۹,۵۷۳	۹,۵۵۱,۹۸۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۲۹,۶۶۴,۵۲۱	۱۰۹,۴۳۴,۳۳۶	۸۶,۰۳۰,۷۰۸	۱۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۷۴۸,۰۸۶	۱,۱۴۴,۳۷۳	۳۶۴,۷۲۷	۵۳
موجودي مواد و کالا	۲۳,۵۸۱,۰۲۰	۱۸,۷۱۵,۶۶۲	۱۱,۱۲۷,۶۲۵	۲۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۴,۵۷۱,۹۰۵	۲۱,۳۳۶,۰۰۸	۱۲,۳۳۵,۷۹۵	۶۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	
موجودي نقد	۳,۱۷۶,۳۵۳	۱,۲۹۸,۲۵۶	۴۷۴,۵۴۳	۱۴۵
	۶۶,۸۷۷,۳۶۴	۴۲,۴۹۴,۲۹۹	۲۴,۳۰۲,۶۹۰	۵۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶۶,۸۷۷,۳۶۴	۴۲,۴۹۴,۲۹۹	۲۴,۳۰۲,۶۹۰	۵۷
جمع دارايي‌ها	۱۹۶,۵۴۱,۸۸۵	۱۵۱,۹۲۸,۶۳۵	۱۱۰,۳۳۳,۳۹۸	۲۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۶,۹۸۰,۰۰۰	۱۲,۹۸۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۶,۶۲۵	۴۶,۶۲۵	۲۳,۶۷۰	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	(۷,۳۴۵,۶۷۲)	۷۸۳,۷۴۵	۳۷۴,۶۰۷	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۹,۶۸۰,۹۵۳	۱۳,۸۱۰,۳۷۰	۹,۳۹۸,۲۷۷	(۳۰)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۴,۰۲۴,۹۷۵	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۶۱,۰۴۸,۸۳۴	۷۴,۷۳۷,۸۷۳	۶۲,۲۳۷,۲۶۳	(۱۸)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۵۵,۹۴۰	۱۶۷,۲۸۰	۹۴,۸۵۴	۵۳
جمع بدهيهاي غيرجاري	۶۱,۳۰۴,۷۷۴	۷۴,۹۰۵,۱۵۳	۶۶,۳۵۷,۰۹۲	(۱۸)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱۶,۴۴۰,۳۴۵	۱۰,۵۳۹,۶۱۸	۵,۴۳۳,۹۴۵	۵۶
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱۰۸,۷۰۵,۱۶۲	۵۲,۴۱۰,۴۰۲	۲۸,۸۵۸,۹۲۹	۱۰۷
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۴۱۰,۶۵۱	۲۶۳,۰۹۲	۲۸۵,۱۵۵	۵۶
	۱۲۵,۵۵۶,۱۵۸	۶۳,۲۱۳,۱۱۲	۳۴,۵۷۸,۰۲۹	۹۹
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱۲۵,۵۵۶,۱۵۸	۶۳,۲۱۳,۱۱۲	۳۴,۵۷۸,۰۲۹	۹۹
جمع بدهيها	۱۸۶,۸۶۰,۹۳۲	۱۳۸,۱۱۸,۲۶۵	۱۰۰,۹۳۵,۱۲۱	۳۵
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱۹۶,۵۴۱,۸۸۵	۱۵۱,۹۲۸,۶۳۵	۱۱۰,۳۳۳,۳۹۸	۲۹

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳,۶۷۰	۰	۰	۰	۳۷۴,۶۰۷	۰	۹,۳۹۸,۲۷۷
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	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳,۶۷۰	۰	۰	۰	۳۷۴,۶۰۷	۰	۹,۳۹۸,۲۷۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۴۵۹,۰۹۳		۴۵۹,۰۹۳
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	۴۵۹,۰۹۳	۰	۴۵۹,۰۹۳
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	۴۵۹,۰۹۳	۰	۴۵۹,۰۹۳
سود سهام مصوب									(۲۷,۰۰۰)		(۲۷,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۳,۹۸۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۳,۹۸۰,۰۰۰
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					۲۲,۹۵۵				(۲۲,۹۵۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۲,۹۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶,۶۲۵	۰	۰	۰	۷۸۳,۷۴۵	۰	۱۳,۸۱۰,۳۷۰

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									(۸,۰۴۴,۵۱۷)		(۸,۰۴۴,۵۱۷)
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	(۸,۰۴۴,۵۱۷)	۰	(۸,۰۴۴,۵۱۷)
سود سهام مصوب									(۸۴,۹۰۰)		(۸۴,۹۰۰)
افزايش سرمايه	۴,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۴,۰۰۰,۰۰۰
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	۱۶,۹۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶,۶۲۵	۰	۰	۰	(۷,۳۴۵,۶۷۲)	۰	۹,۶۸۰,۹۵۳

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
	حسابرسي شده	حسابرسي نشده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲,۲۹۸,۰۹۳	۲۳,۴۸۷	۱,۷۰۶,۶۵۷	۹,۶۸۵

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 نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴,۸۷۶)	۰	(۱۸,۱۴۱)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۲۹۳,۲۱۷	۲۳,۴۸۷	۱,۶۸۸,۵۱۶	۹,۶۶۴
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	(۱۵,۳۳۷,۳۴۳)	(۶,۳۱۴,۲۳۵)	(۵,۳۰۳,۶۹۴)	(۱۴۳)
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	(۴۰)	(۲۱)	(۲,۹۰۳)	(۹۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲,۳۹۴,۰۶۸)	(۱۱,۵۱۰,۰۹۲)	--
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	(۳,۸۰۰,۰۰۰)	۰	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۷,۳۱۵,۰۸۱)	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	۱۰۸,۹۵۸	۱۰۹,۸۴۵	۴۸,۵۷۰	(۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۲۰,۳۰۸	۲,۶۲۰	۳,۸۴۲	۱۵,۹۴۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۵,۹۲۳,۱۹۸)	(۸,۵۹۵,۸۵۹)	(۱۶,۷۶۴,۲۷۷)	(۲۰۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۳,۶۲۹,۹۸۱)	(۸,۵۷۲,۳۷۲)	(۱۵,۰۷۵,۷۶۱)	(۱۷۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
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 نشده	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	۶۸,۶۰۸,۱۴۶	۱۰۰,۸۸۲,۰۰۵	۱۱۸,۰۰۷,۳۷۶	(۳۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۰,۴۸۹,۹۲۳)	(۸۲,۶۲۹,۵۷۴)	(۸۶,۷۲۰,۷۲۵)	۶۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۶,۶۱۷,۳۰۰)	(۹,۲۷۲,۸۰۶)	(۱۵,۴۴۱,۹۲۵)	(۷۹)
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	۲۵,۵۰۰,۹۲۳	۸,۹۷۹,۶۲۵	۱۵,۸۴۴,۷۲۶	۱۸۴
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۸۷۰,۹۴۲	۴۰۷,۲۵۳	۷۶۸,۹۶۵	۳۵۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۲۹۸,۲۵۶	۴۷۴,۵۴۳	۴۷۴,۵۴۳	۱۷۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷,۱۵۵	۲۳,۹۰۱	۵۴,۷۴۸	(۷۰)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳,۱۷۶,۳۵۳	۹۰۵,۶۹۷	۱,۲۹۸,۲۵۶	۲۵۱
معاملات غيرنقدي	۲۹۵,۳۶۵	(۳,۳۰۴,۶۵۷)	۴,۹۶۴,۱۹۶	--
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 میرزائي	محمدرضا میرزائي	4449863275	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	دکترا	مدیریت	بله