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 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	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 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ١ الي 34 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 بااهميت، 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 حسابداران رسمي، 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، وضعيت مالي شركت كاراوران صنعت خاورميانه (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1402 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.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. 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 دوره وصول مطالبات كه در روال خاص عمليات فيمابين شركت‌هاي گروه صورت پذيرفته است، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات ياد شده با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

6. 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. 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.

7. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط شامل آيين‌نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص ضمن اشاره به فراهم نبودن امكان دسترسي و استفاده بخش عمده‌اي از سامانه‌ها و بسترهاي مورد نياز جهت انجام وظايف تعيين تكليف شده در آيين‌نامه اجرايي از سوي مراجع ذيربط، به استثناي تبصره 3 ماده 37 درخصوص اخذ تأييديه صلاحيت تخصصي، امنيتي و عمومي مسئول مبارزه با پولشويي از مركز اطلاعات مالي، تدوين رويه‌هاي قابل اتكاء و آموزش مستمر كاركنان، اين موسسه به موارد بااهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

	12اسفند1402

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	Siavash Mehdipour Roshan [[Sign	911946	1402/12/20 14:48:07
شریک موسسه ایران مشهود	Mohammadreza [Golchinpour [Sign	800671	1402/12/20 14:49:33
مدیر موسسه ایران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1402/12/20 14:51:34

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳۴,۶۱۷,۳۷۲	۱۸,۲۲۷,۰۱۵	۹۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۳,۵۶۱,۶۳۱)	(۱۴,۱۳۰,۸۷۴)	(۶۷)
سود(زیان) ناخالص	۱۱,۰۵۵,۷۴۱	۴,۰۹۶,۱۴۱	۱۷۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۱۹,۴۳۱)	(۲۳۰,۵۱۱)	(۳۹)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۲,۶۴۸	۲۹,۸۷۴	۹
سایر هزینه‌ها	(۱۸,۲۱۳)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۱۰,۷۵۰,۷۴۵	۳,۸۹۵,۵۰۴	۱۷۶
هزینه های مالی	(۱۰,۸۹۶,۳۴۸)	(۳,۷۵۴,۴۱۷)	(۱۹۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۷۷,۵۵۹	۴۴,۲۳۱	۷۵۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳۱,۹۵۶	۱۸۵,۳۱۸	۲۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۷,۶۷۹)	(۳۷,۶۷۸)	۸۰
سال‌هاي قبل	(۵۳,۹۹۸)	(۷,۸۸۲)	(۵۸۵)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷۰,۲۷۹	۱۳۹,۷۵۸	۲۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۷۰,۲۷۹	۱۳۹,۷۵۸	۲۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۱۳	۹۳	۲۲
سرمایه	۱,۵۰۸,۰۰۰	۱,۵۰۸,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۷۰,۲۷۹	۱۳۹,۷۵۸	۲۲
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
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۷۰,۲۷۹	۱۳۹,۷۵۸	۲۲
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۰۵,۲۳۸,۷۲۸	۸۶,۴۱۱,۵۳۰	۸۵,۶۲۹,۸۹۳	۲۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۱,۱۴۸	۱۸,۴۰۵	۶۳۴	(۳۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۳۰,۳۷۰	۱۱۹,۱۳۱	۲۱۹,۱۳۱	۱۷۷
دريافتني‌هاي بلندمدت	۹۷,۰۴۲	۸۸,۲۴۶	۱۶۹,۷۰۰	۱۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۰۵,۶۷۷,۲۸۸	۸۶,۶۳۷,۳۱۲	۸۶,۰۱۹,۳۵۸	۲۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳,۱۰۶,۶۹۷	۴,۷۷۴,۵۱۸	۵,۷۳۳,۸۰۶	(۳۵)
موجودي مواد و کالا	۸,۱۶۳,۹۵۵	۵,۷۶۶,۵۵۹	۲,۰۳۵,۷۲۹	۴۲
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۵,۶۶۴,۹۰۰	۱۹,۰۱۱,۳۹۴	۸,۹۲۲,۲۲۹	۸۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۰۰,۵۹۷	۷۴۲,۶۸۵	۲,۱۷۷,۱۲۱	(۳۳)
	۴۷,۴۳۶,۱۴۹	۳۰,۲۹۵,۱۵۶	۱۸,۸۶۸,۸۸۵	۵۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۷,۴۳۶,۱۴۹	۳۰,۲۹۵,۱۵۶	۱۸,۸۶۸,۸۸۵	۵۷
جمع دارايي‌ها	۱۵۳,۱۱۳,۴۳۷	۱۱۶,۹۳۲,۴۶۸	۱۰۴,۸۸۸,۲۴۳	۳۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۵۰۸,۰۰۰	۱,۵۰۸,۰۰۰	۱,۵۰۸,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۳,۲۳۱,۶۳۶	۲,۸۹۲,۳۳۶	۰	۱۲
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۴,۰۸۰	۲۲,۸۶۶	۱۵,۸۷۸	۴۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۶۳,۲۸۶	۳۴۳,۵۲۲	۲۳۰,۷۵۲	(۵۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴,۹۳۷,۰۰۲	۴,۷۶۶,۷۲۴	۱,۷۵۴,۶۳۰	۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۹۲,۵۸۴,۰۳۴	۶۲,۱۴۴,۷۶۶	۶۴,۳۲۹,۷۴۶	۴۹
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵۰,۹۲۳	۱۳۳,۰۳۴	۵۴,۷۱۳	۸۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹۲,۸۳۴,۹۵۷	۶۲,۲۷۷,۸۰۰	۶۴,۳۸۴,۴۵۹	۴۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۸,۲۵۵,۰۲۳	۳,۶۳۸,۳۳۰	۱,۷۰۵,۷۶۰	۱۲۷
مالیات پرداختنی	۷,۶۷۹	۳۷,۶۷۸	۲,۳۵۸	(۸۰)
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۴۳,۸۷۶,۷۳۲	۴۴,۶۷۳,۷۸۶	۳۶,۱۱۸,۲۹۸	(۲)
ذخایر	۳,۲۰۲,۰۴۴	۱,۵۳۸,۱۵۰	۹۲۲,۷۳۸	۱۰۸
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵۵,۳۴۱,۴۷۸	۴۹,۸۸۷,۹۴۴	۳۸,۷۴۹,۱۵۴	۱۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۵۵,۳۴۱,۴۷۸	۴۹,۸۸۷,۹۴۴	۳۸,۷۴۹,۱۵۴	۱۱
جمع بدهی‌ها	۱۴۸,۱۷۶,۴۳۵	۱۱۲,۱۶۵,۷۴۴	۱۰۳,۱۳۳,۶۱۳	۳۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۵۳,۱۱۳,۴۳۷	۱۱۶,۹۳۲,۴۶۸	۱۰۴,۸۸۸,۲۴۳	۳۱

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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱,۵۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۷۸	۰	۰	۰	۲۳۰,۷۵۲	۰	۱,۷۵۴,۶۳۰
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱,۵۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۷۸	۰	۰	۰	۲۳۰,۷۵۲	۰	۱,۷۵۴,۶۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۱۳۹,۷۵۸		۱۳۹,۷۵۸
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۷۵۸	۰	۱۳۹,۷۵۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۷۵۸	۰	۱۳۹,۷۵۸
سود سهام مصوب									(۲۰,۰۰۰)		(۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۲,۸۹۲,۳۳۶	۰	۰		۰					۲,۸۹۲,۳۳۶
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					۶,۹۸۸				(۶,۹۸۸)		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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱,۵۰۸,۰۰۰	۲,۸۹۲,۳۳۶	۰	۰	۲۲,۸۶۶	۰	۰	۰	۳۴۳,۵۲۲	۰	۴,۷۶۶,۷۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱۷۰,۲۷۸		۱۷۰,۲۷۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۲۷۸	۰	۱۷۰,۲۷۸
سود سهام مصوب									(۳۳۹,۳۰۰)		(۳۳۹,۳۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۳۳۹,۳۰۰									۳۳۹,۳۰۰
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					۱۱,۲۱۴				(۱۱,۲۱۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۵۰۸,۰۰۰	۳,۲۳۱,۶۳۶	۰	۰	۳۴,۰۸۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۲۸۶	۰	۴,۹۳۷,۰۰۲

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۲,۸۲۴,۳۰۱	۲۸,۲۰۳	۹,۹۱۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹۱,۶۷۶)	(۱۰,۳۴۰)	(۷۹۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۷۳۲,۶۲۵	۱۷,۹۶۳	۱۵,۱۱۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳,۱۴۰,۹۲۱)	(۱,۰۸۷,۵۴۹)	(۱۸۹)
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	۰	(۲۱,۰۰۲)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۵۱۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۵۲۰,۰۰۰)	۰	--
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	۱۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	(۲,۸۷۰,۰۰۰)	--
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	۹۴,۶۸۲	۱۴,۳۰۵	۵۶۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۰۵۶,۲۳۹)	(۳,۸۶۴,۲۴۶)	۲۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۲۳,۶۱۴)	(۳,۸۴۶,۲۸۳)	۹۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۲,۸۷۰,۰۰۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۲۵۴,۷۴۱,۱۵۰	۱۲۸,۰۴۱,۰۵۶	۹۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲۳۹,۵۵۳,۶۴۵)	(۱۰۶,۳۷۰,۵۸۱)	(۱۲۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۵,۱۸۷,۶۱۸)	(۲۲,۱۳۴,۷۰۸)	۳۱
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۱۳)	۲,۴۰۵,۷۶۷	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۳۲۳,۷۲۷)	(۱,۴۴۰,۵۱۶)	۷۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۴۲,۶۸۵	۲,۱۷۷,۱۲۱	(۶۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۸۱,۶۳۹	۶,۰۸۰	۱,۲۴۳
مانده موجودي نقد در پایان سال	۵۰۰,۵۹۷	۷۴۲,۶۸۵	(۳۳)
معاملات غیرنقدي	۰	۱۶,۳۱۳,۷۳۶	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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 نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي مکانیک	بله