اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فولاد زرند ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 14,500,000
نماد: خاورمیانه2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	فولاد زرند ایرانیان

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي جداگانه شركت فولاد زرند ايرانيان (سهامي خاص) به تاريخ 31 خرداد 1402 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 38 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.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، 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

4. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 1-4 الي 3-4 ذيل تعديل نشده است:

4-1- شركت طي دوره مالي مورد گزارش با توجه با عدم استخراج كلوخه سنگ آهن معدن جلال آباد مطابق قرارداد منعقده با سازمان ايميدرو، نسبت به برنامه زمان بندي مدون داراي 11ر874ر834 تن عقب ماندگي بوده كه ضمن برآورد مديريت براساس بهاي تمام شده هر تن سنگ استخراجي، مبلغ 15ر608 ميليارد ريال معادل 35% سهم سازمان ايميدرو را باتوجيه بازيافت آن در سال‌هاي باقيمانده قرارداد مزبور نسبت به مازاد استخراجي، در دارائي در جريان تكميل موضوع يادداشت توضيحي 12-7-1، منعكس نموده است. چگونگي بازيافت مبلغ مزبور، منوط به اقدامات و توافقات آتي با سازمان مزبور خواهد بود.

5. به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 6-12 و 5-19، دارايي ثابت مشهود و موجودي مواد كالا، در مقابل خطرات احتمالي از پوشش بيمه ايي كافي برخودار نمي باشد.

6. به شرح يادداشت توضيحي 1-13، انتقال رسمي ملك كوي فراز بر اساس مفاد مبايعه‌نامه في‌مابين تا تاريخ اين گزارش منجر به نتيجه نشده است.و همچنين وضعيت تسهيلات مالي ارزي دريافتي از بانك صنعت و معدن، در يادداشت توضيحي 1-1-25 افشاء گرديده است، در اين خصوص مديريت شركت در حال مذاكره با بانك مذكور در خصوص چگونگي تسويه تسهيلات مذكورمي باشد و آثار مالي بااهميتي در اين ارتباط بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش برآورد نمي نمايد.

سایر موارد

7. همانگونه كه در صورت وضعيت مالي و نتايج عمليات منعكس مي‌باشد و به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 5-5-1 و 1-6-6، به دليل افزايش بهاي عوامل توليد و همچنين الزام جهت عرضه محصولات فولادي در بورس كالا از يک سوي و از سوي ديگر قطعي برق و كسري مواد اوليه، كاهش مقادير توليد نسبت به دوره مقايسه‌اي را در پي داشته و نهايتا منجر به كاهش سود ناخالص در مقايسه با دوره‌هاي قبل گرديده و در غياب مبلغ موجودي موادآهن دار واحد خردايش مجتمع كنستانتره موضوع يادداشت‌هاي توضيحي 1-8 و 2-19 به استناد نظريه كارشناس رسمي دادگستري و آناليز توپو گرافي نتايج عمليات از بازدهي مناسب برخوردار نبوده، مضافا با عنايت به تأمين مالي صورت پذيرفته عمدتا از طريق تسهيلات مالي دريافتي به علت بهره برداري كامل پروژه فولاد سازي و توقف انتساب هزينه‌هاي مالي به پروژه مذكور، منجر به افزايش هزينه‌هاي مالي نسبت به سود عملياتي شده است. با توجه به مراتب فوق، توجه هيأت مديره را به تدوين بودجه نقدي به منظور انعطاف پذيري مالي و حفظ روند سود آوري به جهت كسب بازدهي مناسب و پوشش شركت در برابر ريسک‌هاي پيش رو جلب مي نمايد.

8. صورت‌هاي مالي و تأييديه مديران با امضاي 4 عضو از 5 عضو هيأت مديره تأييد و انتشار يافته است.

02آذر1402

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Hosein Aryan [Sign	952258	1402/09/13 15:54:59
شريک موسسه ايران مشهود	Mohammadreza [Golchinpour [Sign	800671	1402/09/13 15:57:30
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign		1402/09/13 16:01:36

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۰۴,۴۲۵,۲۱۵	۱۰۲,۷۱۱,۷۹۹	۱۹۳,۸۸۶,۸۷۲	۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۵,۵۴۷,۰۹۱)	(۸۵,۳۹۵,۳۶۹)	(۱۶۱,۹۷۹,۵۳۵)	(۱۲)
سود(زیان) ناخالص	۸,۸۷۸,۱۲۴	۱۷,۳۱۶,۴۳۰	۳۱,۹۰۷,۳۳۷	(۴۹)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۴۸,۸۸۹)	(۹۲۹,۳۳۸)	(۲,۹۳۲,۹۶۸)	۳۰
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۷,۵۴۱,۶۱۴	۱,۶۸۸,۵۵۴	۲,۰۷۸,۷۱۰	۲,۱۲۳
سایر هزینه‌ها	(۲,۶۶۹,۱۷۸)	(۱,۱۷۹,۵۱۲)	(۳,۴۳۸,۶۸۰)	(۱۲۶)
سود(زیان) عملیاتی	۴۳,۱۰۱,۶۷۱	۱۶,۸۹۶,۱۳۴	۲۷,۶۱۴,۳۹۹	۱۵۵
هزینه های مالی	(۴۲,۵۲۰,۳۷۲)	(۱۶,۸۰۲,۱۰۶)	(۲۹,۶۹۱,۵۸۶)	(۱۵۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۶۳,۴۰۶	۱۳۶,۰۴۶	۰	۱۶۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۴۴,۷۰۵	۲۳۰,۰۷۴	(۲,۰۷۷,۱۸۷)	۳۱۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۵۹۰,۲۱۷)	۰	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	(۴۵,۴۵۲)	(۱۵۸,۰۰۹)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۵۴,۴۸۸	۱۸۴,۶۲۲	(۲,۲۳۵,۱۹۶)	۹۲
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۵۴,۴۸۸	۱۸۴,۶۲۲	(۲,۲۳۵,۱۹۶)	۹۲
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۴	۱۳	(۱۵۴)	۸۵
سرمایه	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۵۴,۴۸۸	۱۸۴,۶۲۲	۲۳,۳۱۰	۹۲
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
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۳۵۴,۴۸۸	۱۸۴,۶۲۲	۲۲,۳۱۰	۹۲
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳۲۱,۶۳۹,۲۷۴	۲۹۳,۵۶۱,۶۴۲	۲۷۰,۲۶۸,۰۸۹	۱۰
سرمايهگذاري در املاک	۲,۱۲۹,۱۱۸	۲,۱۲۹,۱۱۸	۲,۱۲۹,۱۱۸	۰
داراييهاي نامشهود	۳۸۲,۴۱۱	۳۸۱,۲۸۵	۳۸۲,۹۴۶	۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۵,۹۱۳,۲۶۰	۵,۰۷۱,۶۴۴	۱,۹۵۷,۲۸۳	۱۷
دريافتنيهاي بلندمدت	۷۲۰,۳۸۴	۷۲۷,۸۸۸	۷۸۸,۱۷۷	(۱)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۶۵۷,۹۸۲	۶۹۶,۵۵۸	۲۹۲,۹۰۷	(۶)
جمع داراييهاي غيرجاري	۳۳۱,۴۴۲,۴۲۹	۳۰۲,۵۶۸,۱۳۵	۲۷۵,۸۱۸,۵۲۰	۱۰
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۳۶,۶۲۶,۵۵۳	۳۳,۶۲۱,۹۵۵	۸,۱۵۰,۴۸۵	۹
موجودي مواد و كالا	۱۶۱,۷۷۹,۷۹۳	۱۰۹,۷۱۰,۹۶۵	۷۷,۲۵۱,۵۱۴	۴۷
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱۹,۰۵۶,۲۰۷	۱۹,۴۲۷,۵۹۰	۵,۲۲۷,۵۳۸	(۲)
سرمايهگذاريهاي كوتاهمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۲,۷۱۰,۹۴۴	۷۲۰,۲۹۷	۴۳۰,۲۳۴	۲۷۶
	۲۲۰,۱۷۳,۴۹۷	۱۶۳,۴۸۰,۸۰۷	۹۱,۰۵۹,۷۷۱	۳۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۲۰,۱۷۳,۴۹۷	۱۶۳,۴۸۰,۸۰۷	۹۱,۰۵۹,۷۷۱	۳۵
جمع دارايي‌ها	۵۵۱,۶۱۵,۹۲۶	۴۶۶,۰۴۸,۹۴۳	۳۶۶,۸۷۸,۲۹۱	۱۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۶
افزايش سرمايه در جريان	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
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴,۰۶۴,۲۷۴	۳,۷۲۴,۲۸۶	۸,۷۰۱,۹۷۵	۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳۲,۲۵۰,۵۲۰	۳۱,۹۱۰,۵۳۲	۲۴,۳۸۸,۲۲۱	۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۷۰,۷۹۵,۵۷۹	۳۰۴,۸۷۵,۶۷۶	۱۷۸,۴۰۲,۲۷۵	۲۲
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۳۵,۸۱۸	۳۴۲,۸۵۴	۲۲۵,۹۶۰	(۳۱)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۷۱,۰۳۱,۳۹۷	۳۰۵,۲۱۸,۵۳۰	۱۷۸,۶۲۸,۲۳۵	۲۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸۷,۱۸۸,۶۳۴	۵۶,۴۴۶,۹۶۹	۵۸,۶۳۱,۳۲۷	۵۴
ماليات پرداختني	۵۹۱,۶۲۹	۴۶,۴۳۵	۱۱۵,۷۰۴	۱,۱۷۴
سود سهام پرداختني	۱	۰	۰	
تسهيلات مالي	۴۳,۹۳۲,۵۸۷	۵۹,۰۳۳,۳۲۷	۹۶,۶۱۹,۲۲۳	(۲۶)
ذخاير	۴,۲۰۰,۰۱۷	۴,۲۹۳,۶۷۳	۵,۱۳۷,۰۳۰	(۲)
پيش‌دريافت‌ها	۱۲,۴۲۱,۱۴۱	۹,۰۹۹,۴۷۶	۳,۳۵۸,۵۵۱	۳۷
	۱۴۸,۳۳۴,۰۰۹	۱۲۸,۹۱۹,۸۸۰	۱۶۳,۸۶۱,۸۳۵	۱۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۴۸,۳۳۴,۰۰۹	۱۲۸,۹۱۹,۸۸۰	۱۶۳,۸۶۱,۸۳۵	۱۵
جمع بدهي‌ها	۵۱۹,۳۶۵,۴۰۶	۴۳۴,۱۳۸,۴۱۰	۳۴۲,۴۹۰,۰۷۰	۲۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵۵۱,۶۱۵,۹۲۶	۴۶۶,۰۴۸,۹۴۲	۳۶۶,۸۷۸,۲۹۱	۱۸

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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 در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۶,۲۴۶	۰	۰	۰	۸,۷۰۱,۹۷۶	۰	۲۴,۳۸۸,۲۲۲
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۶,۲۴۶	۰	۰	۰	۸,۷۰۱,۹۷۶	۰	۲۴,۳۸۸,۲۲۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۲۲,۳۱۰		۲۲,۳۱۰

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
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	۲۲,۳۱۰	۰	۲۲,۳۱۰
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	۲۲,۳۱۰	۰	۲۲,۳۱۰
سود سهام مصوب									(۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۵,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	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 دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱									۳۵۴,۴۸۸		۳۵۴,۴۸۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۴,۴۸۸	۰	۳۵۴,۴۸۸
سود سهام مصوب									(۱۴,۵۰۰)		(۱۴,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۱۲,۵۰۰,۰۰۰		۰						۰		۱۲,۵۰۰,۰۰۰

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
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۱۲,۵۰۰,۰۰۰)									(۱۲,۵۰۰,۰۰۰)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۶,۲۴۶	۰	۰	۰	۴,۰۶۴,۲۷۴	۰	۳۲,۲۵۰,۵۲۰

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۱۰,۶۰۷,۰۴۶	۹,۹۷۴,۷۵۶	(۸,۹۵۷,۵۷۹)	۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۴۵,۰۲۳)	(۹۴,۸۰۷)	(۲۲۷,۲۷۸)	۵۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۰,۵۶۲,۰۲۳	۹,۸۷۹,۹۴۹	(۹,۱۸۴,۸۵۷)	۷
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۴,۲۱۲,۱۹۷)	(۱۲,۳۷۹,۷۶۱)	(۲۰,۵۷۷,۷۵۸)	(۹۶)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۱,۹۹۱)	(۶۶)	(۶۵)	(۲,۹۱۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱,۷۰۷,۰۶۰)	(۲,۴۱۴,۳۶۰)	--
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	(۷,۱۲۰,۰۰۰)	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	۳۴,۰۶۲	۲۵,۸۳۲	۱۵۰,۰۷۸	۳۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۴,۱۸۰,۱۲۶)	(۱۴,۰۶۱,۰۵۵)	(۲۹,۹۶۲,۱۰۵)	(۷۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۳,۶۱۸,۱۰۳)	(۴,۱۸۱,۱۰۶)	(۳۹,۱۴۶,۹۶۲)	(۲۲۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۱۵,۲۵۰,۰۰۰	۰	۷,۶۴۷,۶۰۸	
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	۴۳۲,۱۹۴,۱۰۰	۱۰۳,۲۴۹,۰۰۰	۴۸۰,۲۸۵,۰۰۰	۳۱۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۷۴,۳۹۶,۶۷۶)	(۶۵,۶۸۰,۲۳۰)	(۳۷۴,۴۲۹,۳۹۰)	(۴۷۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۷,۴۳۹,۸۶۴)	(۲۳,۴۹۸,۲۰۶)	(۷۴,۰۶۵,۱۶۲)	(۱۴۴)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱۵,۶۰۷,۵۶۰	۱۴,۰۷۰,۵۶۴	۳۹,۴۳۸,۰۵۶	۱۱
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۹۸۹,۴۵۷	۹,۸۸۹,۴۵۸	۲۹۱,۰۹۴	(۸۰)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۳۰,۲۹۷	۴۳۰,۲۳۴	۴۳۰,۲۳۴	۶۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۱۹۰	(۳,۱۷۷)	(۱,۰۳۱)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۷۱۰,۹۴۴	۱۰,۳۱۷,۵۱۵	۷۳۰,۲۹۷	(۷۴)
معاملات غيرنقدي	۸۵۶,۱۱۵	۸۴۷,۶۰۸	۱۳,۳۴۷,۶۰۸	۱
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات 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
ماشاءالله سهراب نژاد	ماشاءالله سهراب نژاد	3071626681	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	دکترا	مدیریت	بله