اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فولادريزي قائم سپهر سپاهان	سرمایه ثبت شده: 20,000
نماد: خنصیر2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
فولادريزي قائم سپهر سپاهان

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت فولاد ريزي قائم سپهر سپاهان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي شركت، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي شركت، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري 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، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت فولاد ريزي قائم سپهر سپاهان (سهامي خاص)، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•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، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي شركت، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي شركت، به گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه 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 مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت فولاد ريزي قائم سپهر سپاهان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت فولاد ريزي قائم سپهر سپاهان (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. پوشش بيمه اي دارايي هاي ثابت مشهود

دارايي‌هاي ثابت مشهود شركت (به استثناي زمين و وسايط نقليه) به بهاي تمام شده يا مبلغ تجديد ارزيابي 433 ميليارد ريال و ارزش 434 ميليارد ريال ريال به ارزش 272 ميليارد ريال از پوشش بيمه اي برخوردار است (يادداشت توضيحي 10 صورتهاي مالي). مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد مواد 148 و 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام مصوب سال مالي قبل ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي و رعايت حقوق يكسان صاحبان سهام در اين خصوص، رعايت نگرديده است.

7. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به ساير موارد به شرح زير جلب مي نمايد:

7-1- به شرح يادداشت توضيحي 3-6 صورت‌هاي مالي، با توجه به اتمام طرح توسعه در سنوات مالي قبل، شركت اقدامات لازم جهت اصلاح ظرفيت پروانه بهره برداري خود را به عمل آورده، لكن پروانه بهره برداري بر اساس ظرفيت و شرايط فعلي توليد انواع محصولات شركت توسط مراجع ذيربط تاكنون اصلاح و به روزآوري نگرديده است.

7-2- به شرح يادداشت توضيحي 1-28 صورت‌هاي مالي، اسناد تضميني صادره و تسليمي توسط شركت جمعا به مبلغ 2ر175 ميليارد ريال عمدتا مربوط به چكهاي واگذاري به شركت مگاموتور بابت قرارداد فروش محصولات مي باشدكه بيشتر از 1/5 برابر جمع دارايي هاي شركت است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 27 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت نشده است. معاملات صورت گرفته به شرح يادداشت فوق در روال عمليات فيمابين اشخاص وابسته انجام گرفته است.

9. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 25 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

10. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	20ارديبهشت1403

موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه كاربرد تحقيق	Alireza Afraz Esfandarani [[Sign		1403/03/13 16:09:07
شريک موسسه كاربرد تحقيق	[Mansoor Azamnia [Sign	800061	1403/03/13 16:14:17
مدير موسسه كاربرد تحقيق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1403/03/13 16:21:06

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۵۶۵,۵۱۰	۱,۲۰۹,۵۲۹	۲۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۲۱۷,۲۳۱)	(۹۷۱,۹۲۶)	(۲۵)
سود(زیان) ناخالص	۳۴۸,۲۷۹	۲۳۷,۶۰۳	۴۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۸,۸۲۴)	(۵۹,۷۴۷)	(۴۹)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۵۹,۴۵۵	۱۷۷,۸۵۶	۴۶
هزینه های مالی	(۶,۸۱۰)	(۸,۶۴۷)	۲۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱,۷۸۳)	۹,۴۳۷	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۵۰,۸۶۲	۱۷۸,۶۴۶	۴۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۴,۹۵۸)	(۲۲,۹۴۶)	(۱۴۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۹۵,۹۰۴	۱۵۵,۷۰۰	۲۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۹۵,۹۰۴	۱۵۵,۷۰۰	۲۶
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	۱,۹۵۹	۷,۷۸۵	(۷۵)
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴۰۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۹۵,۹۰۴	۱۵۵,۷۰۰	۲۶
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	۶۵۰,۸۰۶	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۶۵۰,۸۰۶	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	۶۵۰,۸۰۶	۰	
سود(زیان) جامع سال	۸۴۶,۷۱۰	۱۵۵,۷۰۰	۴۴۴
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۹۸,۸۷۹	۶۳,۷۴۴	۳۰,۸۰۰	۹۹۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳,۸۶۶	۳,۸۶۶	۳,۸۶۶	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵,۵۰۱	۸,۴۴۳	۳,۴۳۴	(۳۵)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷۰۸,۲۴۶	۷۶,۰۵۳	۳۸,۱۰۰	۸۳۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۲۶۷	۲,۴۳۶	۵۲۶	۷۵
موجودي مواد و کالا	۱۱۱,۵۲۴	۹۸,۱۷۳	۴۹,۸۸۹	۱۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۱۰,۵۶۱	۲۵۹,۷۰۰	۱۵۵,۳۷۷	۹۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۳,۱۴۴	۱۹۱,۴۰۶	۶,۸۰۳	(۷۲)
	۶۷۹,۴۹۶	۵۵۱,۷۱۵	۲۱۲,۵۹۵	۲۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶۷۹,۴۹۶	۵۵۱,۷۱۵	۲۱۲,۵۹۵	۲۳
جمع دارايي‌ها	۱,۳۸۷,۷۴۲	۶۲۷,۷۶۸	۲۵۰,۶۹۵	۱۲۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۸۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰,۰۰۰	۳,۵۷۴	۳,۵۷۴	۱۸۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۶۵۰,۸۰۶	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳۰۸,۴۸۲	۲۰۹,۰۰۴	۵۷,۴۷۸	۴۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۰۶۹,۲۸۸	۳۱۲,۵۷۸	۸۱,۰۵۲	۲۴۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۰	۲,۱۶۷	۱,۶۲۶	--
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۰	۲,۱۶۷	۱,۶۲۶	--
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۲۵۸,۰۰۹	۲۴۴,۰۵۴	۱۴۸,۸۰۵	۶
مالیات پرداختني	۵۰,۱۷۲	۲۲,۴۲۴	۱۰,۹۸۵	۱۲۴
سود سهام پرداختني	۴,۰۵۴	۲,۱۲۳	۱,۳۵۱	۹۱
تسهیلات مالي	۲,۳۰۹	۴۳,۸۰۷	۳,۴۷۴	(۹۵)
ذخایر	۰	۰	۳,۴۰۲	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳,۹۱۰	۶۱۵	۰	۵۳۶
	۳۱۸,۴۵۴	۳۱۳,۰۲۳	۱۶۸,۰۱۷	۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۱۸,۴۵۴	۳۱۳,۰۲۳	۱۶۸,۰۱۷	۲
جمع بدهي‌ها	۳۱۸,۴۵۴	۳۱۵,۱۹۰	۱۶۹,۶۴۳	۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱,۳۸۷,۷۴۲	۶۲۷,۷۶۸	۲۵۰,۶۹۵	۱۲۱

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 داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۷۴	۰	۰	۰	۵۷,۴۷۸	۰	۸۱,۰۵۲
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۷۴	۰	۰	۰	۵۷,۴۷۸	۰	۸۱,۰۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۵۵,۷۰۰		۱۵۵,۷۰۰
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۵,۷۰۰	۰	۱۵۵,۷۰۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۵,۷۰۰	۰	۱۵۵,۷۰۰
سود سهام مصوب									(۴,۱۷۴)		(۴,۱۷۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۸۰,۰۰۰	۰	۰		۰					۸۰,۰۰۰
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

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۵۷۴	۰	۰	۰	۲۰۹,۰۰۴	۰	۳۱۲,۵۷۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۹۵,۹۰۴		۱۹۵,۹۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۵,۹۰۴	۰	۱۹۵,۹۰۴
سود سهام مصوب									(۹۰,۰۰۰)		(۹۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۸۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰)									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۶۵۰,۸۰۶	۰	۰		۶۵۰,۸۰۶
تخصیص به اندوخته قانوني					۶,۴۲۶				(۶,۴۲۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۶۵۰,۸۰۶	۰	۳۰۸,۴۸۲	۰	۱,۰۶۹,۲۸۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	(۴۱,۱۹۷)	۱۲۱,۳۱۹	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۷,۲۱۰)	(۱۱,۵۰۷)	(۱۳۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۶۸,۴۰۷)	۱۰۹,۸۱۲	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱۷,۸۳۹	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۴۸۴)	(۵۵,۳۷۶)	۹۶
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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۸,۴۳۷	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۸,۴۴۲)	--
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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
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	۰	۱۰۶	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۴۸۴)	(۳۷,۴۳۶)	۹۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۰,۸۹۱)	۷۲,۳۷۶	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۸۰,۰۰۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۷۱,۶۳۳	۵۰,۰۰۰	۴۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۴۴,۱۲۶)	(۹,۱۲۶)	(۳۸۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۶,۸۱۰)	(۸,۶۴۷)	۲۱
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	(۸۸,۰۶۸)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۶۷,۳۷۱)	۱۱۲,۲۲۷	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۳۸,۲۶۲)	۱۸۴,۶۰۳	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۹۱,۴۰۶	۶,۸۰۳	۲,۷۱۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۵۳,۱۴۴	۱۹۱,۴۰۶	(۷۲)
معاملات غیرنقدي	۷۱,۱۷۲	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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
مهندسي نصير كيانگ	مهندسي نصير كيانگ	10102748459	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف			بله
كريم بيرانوند	كريم بيرانوند	4071936754	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	موظف			بله
سيدرسول حسيني	سيدرسول حسيني	1091550621	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف			بله