اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان	سرمایه ثبت شده: 6,000,000
نماد: خوارزمي18	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت معادن و صنايع معدني كارند صدر جهان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفندماه 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده‌است.
حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده‌است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرسي در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده‌است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت معادن و صنايع معدني كارند صدر جهان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده‌است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب 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 تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت‌مديره 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، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت 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 با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا درمجموع، 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 نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، 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 با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، ونه به قصد اظهارنظر نسبت‌به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

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

•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت‌به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها 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 گونه‌اي 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 با اهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده‌است، 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت شركت معادن و صنايع معدني كارند صدر جهان (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي‌به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به‌نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به‌شرح زير است:

5-1. مفاد ماده 40 اصلاحيه قانون تجارت(ماده 10اساسنامه) در خصوص امضاي دفتر ثبت سهام توسط سهامداران حقيقي (دارنده کمتر از 1/0 سهام شرکت) رعايت نشده‌است.

5. 2-5. اقدامات هيئت‌مديره در رابطه با تکاليف تعيين‌شده در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 8 خردادماه 1403 درخصوص تعيين‌تکليف دعوي حقوقي يک نفر از سهامداران حقيقي شرکت و وصول مطالبات بابت اعتبار مالیات بر ارزش افزوده سنوات قبل، به نتيجه نهائي نرسيده‌است.

6. معاملات مندرج در يادداشت 1-28 صورتهاي مالي به‌عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي موردگزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شرکت به اطلاع اين‌مؤسسه رسيده، موردبررسي قرار گرفته‌است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده‌است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاکي از انجام معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته‌باشد، جلب نشده‌است.

7. گزارش هيئت‌مديره، درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت معادن و صنايع معدني کارند صدر جهان (سهامي خاص)، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، که به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين‌مؤسسه قرار گرفته‌است. با توجه‌به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، نظر اين‌مؤسسه به موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده‌است.

16اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي)

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه داريا روش	Mohammadjafar Dehghan [Tarazjani [Sign		1404/02/30 10:38:20
شريک موسسه داريا روش	[Seyed ali Shirazi [Sign	811037	1404/02/30 10:39:39
مدير موسسه داريا‌روش	[Daryuosh Aminnejad [Sign	800090	1404/02/30 10:43:15

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۷,۱۲۲,۰۰۳	۹,۳۳۴,۶۲۸	۸۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۵۷۲,۶۲۲)	(۴,۷۶۲,۷۴۲)	(۸۰)
سود(زیان) ناخالص	۸,۵۴۹,۳۸۱	۴,۵۷۱,۸۸۶	۸۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۳۲,۰۵۶)	(۲۷۶,۲۶۴)	(۹۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸,۰۱۷,۳۲۵	۴,۲۹۵,۶۲۲	۸۷
هزینه های مالی	(۳۸۰,۸۷۰)	(۴۹۸,۲۴۵)	۲۴
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۰,۲۴۳	۳۷,۱۱۷	(۱۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۶۶۶,۶۹۸	۳,۸۳۴,۴۹۴	۱۰۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳,۳۲۸)	۰	--
سال‌هاي قبل	(۳,۲۵۲)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۶۶۰,۱۱۸	۳,۸۳۴,۴۹۴	۱۰۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷,۶۶۰,۱۱۸	۳,۸۳۴,۴۹۴	۱۰۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱,۲۷۷	۲,۹۵۰	(۵۷)
سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۲
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۷,۶۶۰,۱۱۸	۳,۸۳۴,۴۹۴	۱۰۰
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۷,۶۶۰,۱۱۸	۳,۸۳۴,۴۹۴	۱۰۰
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۲,۳۳۲,۰۱۵	۵,۳۱۶,۹۸۰	۳,۴۱۳,۵۶۹	۱۳۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۱۹۰,۷۲۷	۴۵۰,۹۳۱	۱۵۰,۴۷۰	۳۸۶
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۱,۵۱۹	۳,۱۷۲	--
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۱۴,۷۴۰	۱,۸۷۰	۷۱,۷۷۸	۶,۰۳۶
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۴,۶۳۷,۴۸۲	۵,۷۷۱,۳۰۰	۳,۶۳۸,۹۸۹	۱۵۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۰۰,۹۹۸	۱۶۴,۴۳۶	۴۷,۵۸۴	۸۳
موجودي مواد و كالا	۳,۲۰۹,۴۷۱	۳,۰۲۳,۳۶۰	۲,۲۰۶,۶۹۴	۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۱۶,۲۰۶	۲۲۶,۱۹۴	۲۰۱,۱۵۹	۱۲۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۵۹۹,۹۹۹	۳,۵۰۱	۰	۷۴,۱۶۴
موجودی نقد	۸۳۲,۵۹۵	۳۰۵,۷۳۸	۲۹,۴۷۲	۱۷۲
	۷,۴۵۹,۲۶۹	۳,۷۲۳,۲۲۹	۲,۴۸۴,۹۰۹	۱۰۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۷,۴۵۹,۲۶۹	۳,۷۲۳,۲۲۹	۲,۴۸۴,۹۰۹	۱۰۰
جمع دارایی‌ها	۲۲,۰۹۶,۷۵۱	۹,۴۹۴,۵۲۹	۶,۱۲۳,۸۹۸	۱۲۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۲
افزایش سرمایه در جریان	۲,۷۰۴,۵۹۷	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۵۱۳,۰۰۶	۱۳۰,۰۰۰	۳۸,۷۵۹	۲۹۵
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	۷,۷۹۳,۷۷۷	۳,۸۱۶,۶۶۵	۷۳۶,۴۱۲	۱۰۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۷,۰۱۱,۳۸۰	۵,۲۴۶,۶۶۵	۲,۰۷۵,۱۷۱	۲۲۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۹۷,۴۱۰	۷۲۷,۳۵۳	--
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۹۷,۴۱۰	۷۲۷,۳۵۳	--
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۴۶۸,۲۵۶	۱,۸۶۱,۹۰۵	۱,۹۷۱,۰۸۴	۱۴۰
ماليات پرداختني	۵,۹۴۲	۰	۰	
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۶۱۱,۱۷۳	۲,۲۸۸,۵۴۹	۱,۳۵۰,۲۹۰	(۷۳)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵,۰۸۵,۳۷۱	۴,۱۵۰,۴۵۴	۳,۳۲۱,۳۷۴	۲۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۰۸۵,۳۷۱	۴,۱۵۰,۴۵۴	۳,۳۲۱,۳۷۴	۲۳
جمع بدهي‌ها	۵,۰۸۵,۳۷۱	۴,۲۴۷,۸۶۴	۴,۰۴۸,۷۲۷	۲۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۲,۰۹۶,۷۵۱	۹,۴۹۴,۵۲۹	۶,۱۲۳,۸۹۸	۱۲۳

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۸,۷۵۹	۰	۰	۰	۷۳۶,۴۱۲	۰	۲,۰۷۵,۱۷۱
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۸,۷۵۹	۰	۰	۰	۷۳۶,۴۱۲	۰	۲,۰۷۵,۱۷۱

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 سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳,۸۳۴,۴۹۴		۳,۸۳۴,۴۹۴
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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۳۴,۴۹۴	۰	۳,۸۳۴,۴۹۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۳۴,۴۹۴	۰	۳,۸۳۴,۴۹۴
سود سهام مصوب									(۶۶۳,۰۰۰)		(۶۶۳,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۹۱,۲۴۱				(۹۱,۲۴۱)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۶,۶۶۵	۰	۵,۲۴۶,۶۶۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۷,۶۶۰,۱۱۸		۷,۶۶۰,۱۱۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							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
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۶۰,۱۱۸	۰	۷,۶۶۰,۱۱۸
سود سهام مصوب									(۳,۳۰۰,۰۰۰)		(۳,۳۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴,۷۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۴,۷۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۲,۷۰۴,۵۹۷									۲,۷۰۴,۵۹۷
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					۳۸۳,۰۰۶				(۳۸۳,۰۰۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۴,۵۹۷	۰	۰	۵۱۳,۰۰۶	۰	۰	۰	۷,۷۹۳,۷۷۷	۰	۱۷,۰۱۱,۳۸۰

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱۱,۵۰۵,۸۲۲	۵,۱۳۹,۸۱۷	۱۲۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۶۳۹)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۱,۵۰۵,۱۸۳	۵,۱۳۹,۸۱۷	۱۲۴
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴۰,۱۳۵	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۸,۳۴۰,۵۰۲)	(۲,۸۴۴,۹۵۸)	(۱۹۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۱,۴۱۷,۲۰۷)	(۳۰۳,۱۳۳)	(۳۶۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۳,۵۹۶,۴۹۸)	(۳,۵۰۱)	(۷۴,۰۶۴)
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	۱۳,۸۴۱	۲۳,۷۹۳	(۴۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۲,۳۰۰,۲۳۱)	(۳,۱۲۷,۷۹۹)	(۲۹۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۹۵,۰۴۸)	۲,۰۱۲,۰۱۸	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۲,۸۴۲,۳۶۶	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱,۶۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۳۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۷۱۶,۷۷۶)	(۱,۲۲۱,۹۴۰)	(۱۲۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۵۳,۶۸۵)	(۳۵۱,۲۲۰)	(۲۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي 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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۶۶۲,۵۹۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۳۲۱,۹۰۵	(۱,۷۳۵,۷۵۲)	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۵۲۶,۸۵۷	۲۷۶,۲۶۶	۹۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۰۵,۷۳۸	۲۹,۴۷۲	۹۳۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۳۲,۵۹۵	۳۰۵,۷۳۸	۱۷۲
معاملات غيرنقدي	۴,۲۲۷,۳۷۷	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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
داود رئيسي	داود رئيسي	2372728962	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكتراي تخصصي	زمين شناسي	بله
پاياپاي ملي	پاياپاي ملي	10101788578	مهدي كارگرزاده	سروش مدبري	2371863319	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	زمين شناسي	بله
سرمايه گذاري خوارزمي	سرمايه گذاري خوارزمي	10101750182	مهدي كارگرزاده	مهدي كارگرزاده	4285498693	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
سرمايه گذاري ساختماني خوارزمي	سرمايه گذاري ساختماني خوارزمي	10103323590	داود رئيسي	داود رئيسي	2372728962	عضو هيئت مديره	موظف	دكتراي تخصصي	زمين شناسي	بله
تجارت گستران خوارزمي	تجارت گستران خوارزمي	10103290764	ميلاد شوكتي مقدم	مرتضي خالصي	0382075102	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت كسب و كار	بله
توسعه همياري سپهر	توسعه همياري سپهر	10100380468	كاوه دارابي	كاوه دارابي	4949777564	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي معدن	بله