اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: آلفا ماشین پویا	سرمایه ثبت شده: 7,000
نماد: زنگان1	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 آلفا ماشین پویا

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي شركت آلفا ماشين پويا(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 33، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 4-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 بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي موسسسه 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. 5-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 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 بطور 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 نگرشترديد 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، 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 موسسه، 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 موسسه و وجود يا نبود ابهامي با اهميت 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 اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر موسسه 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، 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 بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

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.

اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين مؤسسه،به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت آلفا ماشين پويا (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

3- 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 جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت آلفا ماشين پويا(سهامي خاص) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2-سرفصل سرمايه گذاري هاي بلند مدت (موضوع يادداشت 13 صورت هاي مالي) مربوط به سرمايه گذاري در سهام شركت زرمتال معدن چليک ترکيه به مبلغ 43،564 ميليون ريال، انتقالي از سنوات قبل مي باشد. بررسي هاي به عمل آمده نشان مي دهدكه اقدامات صورت گرفته جهت تمديد پروانه بهره برداري از معدن شابين آسارجيک ترکيه که پروانه بهره برداري آن در تاريخ 20 دسامبر 2020 منقضي گرديده، تا تاريخ اين گزارش به نتيجه قطعي و موثري نرسيده است ضمن آنكه اقدامات انجام شده توسط گروه در سنوات قبل منجر به بهره برداري و اكتشاف كامل مواد معدني از معدن مزبور نگرديده است عليرغم احتساب ذخيره كاهش ارزش از بابت طلب از شركت مزبور به مبلغ 96،665 ميليون ريال (يادداشت 1-16 صورت هاي مالي) در سنوات مالي قبل، در سالجاري نيز مبلغ 20.266 ميليون ريال به شركت مزبور پرداخت و تحت عنوان مطالبات از شركت مزبور در حساب ها انعكاس يافته است علاوه بر موارد مذكورصورت هاي مالي حسابرسي شده شركت موصوف نيز در اختيار اين موسسه قرار نگرفته است. با توجه مراتب مذكور، اثرات احتمالي ناشي از حل و فصل موارد فوق بر صورت هاي مالي مورد گزارش، در شرايط حاضر براي اين موسسه مقدور نمي باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6-در اجراي مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت و به استناد مصوبه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 2 تير 1403، هيأت مديره شركت مكلف به انجام تكاليفي گرديده كه اقدامات صورت گرفته در رابطه با موضوع مندرج در بند 2 فوق و همچنين خريد نرم افزار جهت محاسبه بهاي تمام شده و رعايت دستورالعمل پولشويي تا تاريخ گزارش منتج به نتيجه قطعي نشده است.

7. 7-بدهي غيرتجاري به سهامداران در رابطه با تامين نقدينگي شركت فرعي زرمتال معدنچليک ترکيه (يادداشت 2-22 صورت هاي مالي)، از تناسب لازم با درصد سهام هريک از ايشان برخوردار نمي باشد. در اين خصوص توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به مفاد ماده 148 اصلاحيه قانون تجارت در رابطه با رعايت يكسان حقوق صاحبان سهام جلب مي نمايد.

8. 8-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي شماره 1-30 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است، در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني برکسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت نشده است، مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. 9-گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظورتقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. باتوجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

04تير1404

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه كوشا منش	[Ahmad Mousavi [Sign		1404/04/22 18:18:42
مدير موسسه كوشا منش	[Seyed Mostafa Hoseini [Sign	952261	1404/04/22 18:20:37

صورت سود و زيان

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	۱,۳۰۷,۴۴۲	۹۲۷,۸۲۸	۴۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۹۵,۷۷۹)	(۷۳۵,۰۳۷)	(۳۵)
سود(زیان) ناخالص	۳۱۱,۶۶۳	۱۹۲,۷۹۱	۶۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۵,۷۵۸)	(۲۲,۷۳۱)	(۵۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۶,۲۳۴)	(۸,۷۹۴)	۲۹
سود(زیان) عملیاتی	۲۶۹,۶۷۱	۱۶۱,۲۶۶	۶۷
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۲۵	۱۵۰	۵۱۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۷۰,۵۹۶	۱۶۱,۴۱۶	۶۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۵,۹۹۹)	(۳۳,۸۹۶)	(۳۶)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۲۴,۵۹۷	۱۲۷,۵۲۰	۷۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۱۲۷,۵۲۰	--
سود(زیان) خالص	۲۲۴,۵۹۷	۲۵۵,۰۴۰	(۱۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۲۲۳,۸۲۷	۱۲۷,۴۰۰	۷۶
غيرعملياتي (ریال)	۷۷۰	۱۲۰	۵۴۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۲۲۴,۵۹۷	۱۲۷,۵۲۰	۷۶
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۲۴,۵۹۷	۱۲۷,۵۲۰	۷۶
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۲۴,۵۹۷	۲۵۵,۰۴۰	(۱۲)
سرمایه	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۰
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	۲۲۴,۵۹۷	۱۲۷,۵۲۰	۷۶
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۲۴,۵۹۷	۱۲۷,۵۲۰	۷۶
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۶,۶۹۶	۳۱,۴۳۱	۶,۱۵۹	۴۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷,۹۹۵	۶۴۵	۸۳۴	۱,۱۴۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۳,۵۶۴	۴۳,۵۶۴	۴۳,۵۶۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۹۸,۲۵۵	۷۵,۶۴۰	۵۰,۵۴۶	۳۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۳,۸۰۵	۴۵,۶۷۳	۱۵,۸۷۷	(۷۰)
موجودي مواد و کالا	۶۱۹,۲۱۱	۲۴۲,۹۲۴	۱۴۹,۶۷۸	۱۵۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱۰,۷۳۱	۷۱,۰۱۳	۱۶۲,۶۶۴	۵۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	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	
موجودي نقد	۲۱,۸۶۳	۱۴۹,۷۳۷	۲۵,۸۲۰	(۸۵)
	۷۶۵,۶۱۰	۵۰۹,۳۴۷	۳۵۴,۰۳۹	۵۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۶۵,۶۱۰	۵۰۹,۳۴۷	۳۵۴,۰۳۹	۵۰
جمع دارايي‌ها	۸۶۳,۸۶۵	۵۸۴,۹۸۷	۴۰۴,۵۸۵	۴۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۰۰	۷۰۰	۷۰۰	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	۳۳۹,۷۵۷	۱۱۸,۱۶۱	(۲,۰۵۹)	۱۷۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳۳۷,۴۵۷	۱۲۵,۸۶۱	۵,۶۴۱	۱۶۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۸,۷۱۹	۱۳,۰۷۸	۰	(۳۳)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۰,۱۸۶	۱۹,۸۴۶	۱۵,۵۴۴	۵۲

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	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۸,۹۰۵	۳۲,۹۲۴	۱۵,۵۴۴	۱۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۷۹,۹۱۸	۲۵۳,۸۸۱	۲۱۴,۲۵۸	۱۰
ماليات پرداختني	۸۵,۵۹۷	۳۹,۵۹۸	۲۰,۳۶۸	۱۱۶
سود سهام پرداختني	۱۳,۰۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۱۸,۰۶۰	۱۳,۶۸۱	۱۲,۱۵۳	۳۲
پيش‌دريافت‌ها	۹۰,۹۲۸	۱۱۹,۰۴۲	۱۳۶,۶۲۱	(۳۴)
	۴۸۷,۵۰۳	۴۲۶,۲۰۲	۳۸۳,۴۰۰	۱۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۸۷,۵۰۳	۴۲۶,۲۰۲	۳۸۳,۴۰۰	۱۴
جمع بدهي‌ها	۵۲۶,۴۰۸	۴۵۹,۱۲۶	۳۹۸,۹۴۴	۱۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸۶۳,۸۶۵	۵۸۴,۹۸۷	۴۰۴,۵۸۵	۴۸

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال 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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	(۲,۰۵۹)	۰	۵,۶۴۱
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	(۲,۰۵۹)	۰	۵,۶۴۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											

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) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۲۷,۵۲۰		۱۲۷,۵۲۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۷,۵۲۰	۰	۱۲۷,۵۲۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۷,۵۲۰	۰	۱۲۷,۵۲۰
سود سهام مصوب									(۷,۳۰۰)		(۷,۳۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۱۶۱	۰	۱۲۵,۸۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲۲۴,۵۹۷		۲۲۴,۵۹۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۴,۵۹۷	۰	۲۲۴,۵۹۷

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 سهام مصوب									(۱۳,۰۰۰)		(۱۳,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
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	(۱)		(۱)
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۳۲۹,۷۵۷	۰	۳۳۷,۴۵۷

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	(۱۰۴,۶۴۲)	۱۴۶,۹۵۳	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	(۱۴,۶۶۷)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱۰۴,۶۴۲)	۱۳۲,۲۸۶	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۶,۵۱۲)	(۸,۴۲۰)	(۹۶)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	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	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۷,۶۴۵)	(۱۰۰)	(۷,۵۴۵)
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	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	۱۵	۵	۲۰۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۴,۱۴۲)	(۸,۵۱۵)	(۱۸۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۲۸,۷۸۴)	۱۲۳,۷۷۱	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	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	
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	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۲۸,۷۸۴)	۱۲۳,۷۷۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۴۹,۷۳۷	۲۵,۸۲۰	۴۸۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۹۱۰	۱۴۶	۵۲۳
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۱,۸۶۳	۱۴۹,۷۳۷	(۸۵)
معاملات غيرنقدي	۲۰,۲۶۵	۷,۳۰۰	۱۷۸
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

صنعت روي زنگان	صنعت روي زنگان	10460086306	سعيد علي محمدي	سعيد علي محمدي	0060288175	رئيس هيئت مديره	موظف	کارشناسي	ساير	بله
نوين آلياژ سمنان	نوين آلياژ سمنان	10860285884	محمود علي محمدي	محمود علي محمدي	4579565916	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	ساير	بله
مهندسي و تحقيقاتي فلزات غير آهني	مهندسي و تحقيقاتي فلزات غير آهني	10460103584	اميدرضا پيرمحمدي	اميدرضا پيرمحمدي	3781948651	مدير عامل	موظف	کارشناسي	ساير	بله