اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مهندسي معدني نوآوران مس تهران	سرمایه ثبت شده: 1,500,000
نماد: سرچشمه15	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 مهندسي معدني نوآوران مس تهران

بند مقدمه

1. 1-صورت هاي مالي شرکت مهندسي معدني نوآوران مس(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه، و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 34، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 3-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي شركت طبق استاندارد هاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي شركت، هيأت 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 هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 4-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي شركت، 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 استاندارد هاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي شركت، ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر
كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري
كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآورد هاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط
ارزيابي مي شود.
•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت
ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاء شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاء شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويداد ها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشاء و اينكه آيا معاملات و رويداد هاي مبناي تهيه
صورت هاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجراء و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي
با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.
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.
اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر ، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. 2- حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استاندارد ها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت مهندسي معدني نوآوران مس(سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است

به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت مهندسي معدني نوآوران مس (سهامي خاص) به تاريخ 30 اسفند 1403، و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. 5-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي رعايت نگرديده است.

6. 6-پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 24/02/1403 صاحبان سهام، در خصوص تعيين تكليف ماشين آلات غيرفعال وفروش تمامي دستگاههاي ازرده خارج وغيرقابل تعمير، پرداخت سود سهام ظرف 8ماه وپيگيري حقوقي وضعيت واگذاري وتعهدات پيمانكاري احمدپوردرزمينه دامپتراك، به نتيجه نرسيده است.

7. 7-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 31 صورت هاي مالي ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده‌است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه اين معاملات با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. 8-گزارش هيئت 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. باتوجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

	25اردیبهشت1404

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني كوشا منش	Saeed Teymur Nezhad [[Sign]]	932148	1404/05/04 18:37:33
مدير موسسه كوشا منش	Seyed Mostafa Hoseini [[Sign]]	952261	1404/05/04 18:40:06

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	۳۹,۰۹۱,۳۰۶	۲۵,۰۷۱,۱۱۲	۵۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۵,۹۹۶,۳۸۰)	(۲۲,۸۶۴,۲۷۱)	(۵۷)
سود(زیان) ناخالص	۳,۰۹۴,۹۲۶	۲,۲۰۶,۸۴۱	۴۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۷۵,۷۷۱)	(۱۹۱,۸۳۴)	(۹۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷۹,۱۳۸	۱۱۲,۹۰۱	(۳۰)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۷۹۸,۲۹۳	۲,۱۲۷,۹۰۸	۳۲
هزینه های مالی	(۱۷۱,۳۸۵)	(۱۹۶,۸۱۷)	۱۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۰,۶۱۵	۴۳۴,۱۶۵	(۸۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۶۸۷,۵۲۳	۲,۳۵۵,۲۵۶	۱۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۶۵,۲۴۵)	(۵۰۶,۵۱۵)	(۳۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۰۲۲,۲۷۸	۱,۸۴۸,۷۴۱	۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۲۰,۲۸۲	--
سود(زیان) خالص	۲,۰۲۲,۲۷۸	۱,۸۶۹,۰۲۳	۸
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۱,۳۴۸	۱۲,۱۷۸	(۸۹)
غيرعملياتي (ریال)	۰	۲۸۲	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۳۴۸	۱۲,۴۶۰	(۸۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۳۴۸	۱۲,۴۶۰	(۸۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۳۴۸	۱۲,۴۶۰	(۸۹)
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	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	۲,۰۲۲,۲۷۷	۱,۸۴۸,۷۴۱	۹

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 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(زیان) جامع سال	۲,۰۲۲,۲۷۷	۱,۸۴۸,۷۴۱	۹
توضیحات			

صورت وضعیت 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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۱,۹۹۶,۶۹۲	۵,۰۱۳,۸۳۴	۱,۶۷۸,۳۹۸	۱۳۹
سرمایه‌گذاري در املاک	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	
داراييهاي نامشهود	۴,۸۷۲	۶,۸۵۴	۱۰۶	(۲۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹,۴۰۵	۹,۴۰۵	۷,۵۲۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۹۰۴,۰۵۵	۵۵۴,۲۴۰	۱۷۲,۴۹۲	۶۳
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۲,۹۱۵,۰۲۴	۵,۵۸۴,۳۳۳	۱,۸۵۸,۵۱۶	۱۳۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۳۳۵,۱۴۱	۱۰۲,۲۱۲	۱۸۱,۶۶۱	۱,۲۰۶
موجودي مواد و كالا	۳,۷۳۱,۰۳۵	۱,۲۰۳,۳۶۹	۴۵۵,۴۱۵	۲۱۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶,۷۵۶,۲۱۵	۵,۵۸۶,۰۶۴	۲,۰۱۳,۰۵۲	۲۱
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۴۹۸,۳۷۷	۴۴۹,۳۰۱	۴۰۷,۵۷۷	۲۳۳
	۱۳,۳۲۰,۷۶۸	۷,۳۴۰,۹۴۶	۳,۰۵۷,۷۰۵	۸۱
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۳,۳۲۰,۷۶۸	۷,۳۴۰,۹۴۶	۳,۰۵۷,۷۰۵	۸۱
جمع داراييها	۲۶,۲۳۵,۷۹۲	۱۲,۹۲۵,۲۷۹	۴,۹۱۶,۲۲۱	۱۰۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	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	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲,۰۳۰,۱۷۹	۱,۷۴۷,۹۰۲	۶۸۹,۱۶۱	۱۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۶۸۰,۱۷۹	۳,۳۹۷,۹۰۲	۱,۳۴۹,۱۶۱	۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱,۴۲۴	۱۲,۴۴۲	۷۱۵	(۸)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۱,۴۲۴	۱۲,۴۴۲	۷۱۵	(۸)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۱,۷۲۷,۴۸۰	۷,۰۶۵,۳۰۵	۲,۲۳۸,۹۳۲	۶۶
ماليات پرداختني	۷۶۴,۵۶۱	۵۳۱,۵۴۲	۳۷۹,۷۵۶	۴۴
سود سهام پرداختني	۱,۰۳۴,۸۱۴	۳	۱۶۹,۹۹۹	۳۴,۴۹۳,۷۰۰
تسهيلات مالي	۴,۸۸۴,۱۸۹	۱,۵۱۹,۲۱۴	۳۹۲,۷۱۲	۲۲۱
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴,۱۳۳,۱۴۵	۳۹۸,۸۷۱	۴۸۴,۹۴۶	۹۳۶
	۲۲,۵۴۴,۱۸۹	۹,۵۱۴,۹۳۵	۳,۵۶۶,۳۴۵	۱۳۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۲,۵۴۴,۱۸۹	۹,۵۱۴,۹۳۵	۳,۵۶۶,۳۴۵	۱۳۷
جمع بدهي‌ها	۲۲,۵۵۵,۶۱۳	۹,۵۲۷,۳۷۷	۳,۵۶۷,۰۶۰	۱۳۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۶,۲۳۵,۷۹۲	۱۲,۹۲۵,۲۷۹	۴,۹۱۶,۲۲۱	۱۰۳

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	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۸۹,۱۶۱	۰	۱,۳۴۹,۱۶۱
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	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۸۹,۱۶۱	۰	۱,۳۴۹,۱۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۸۴۸,۷۴۱		۱,۸۴۸,۷۴۱
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	۱,۸۴۸,۷۴۱	۰	۱,۸۴۸,۷۴۱
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	۱,۸۴۸,۷۴۱	۰	۱,۸۴۸,۷۴۱
سود سهام مصوب									(۷۰۰,۰۰۰)		(۷۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۹۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۹۰۰,۰۰۰
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					۹۰,۰۰۰				(۹۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۷,۹۰۲	۰	۳,۳۹۷,۹۰۲

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 دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۰۲۲,۲۷۷		۲,۰۲۲,۲۷۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۲۲,۲۷۷	۰	۲,۰۲۲,۲۷۷
سود سهام مصوب									(۱,۷۴۰,۰۰۰)		(۱,۷۴۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۰,۱۷۹	۰	۳,۶۸۰,۱۷۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۷,۱۶۰,۱۷۳	۳,۴۰۴,۰۴۵	۱۱۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۳۲,۲۲۶)	(۲۵۴,۷۳۰)	(۷۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶,۷۲۷,۹۴۷	۳,۱۴۹,۳۱۵	۱۱۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱,۱۰۸,۶۴۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۸,۱۹۳,۲۹۹)	(۴,۷۵۷,۱۶۱)	(۷۲)
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	(۵۱۵)	(۷,۱۰۷)	۹۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱,۸۸۵)	--
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	(۳۸۱,۷۴۸)	--
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	۳,۸۶۵	۱,۸۹۴	۱۰۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۲,۶۷۶	۹۱	۲۴,۸۱۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۸,۱۶۷,۲۷۳)	(۴,۰۳۷,۲۷۶)	(۱۰۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۴۳۹,۳۲۶)	(۸۸۷,۹۶۱)	(۶۲)
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

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 تسهيلات	۵,۹۲۱,۴۸۱	۲,۱۲۰,۰۰۰	۱۷۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۴۳۸,۱۲۰)	(۱,۰۴۱,۰۹۹)	(۱۳۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۸۹,۷۷۰)	(۱۴۹,۲۱۶)	(۹۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	(۷۰۵,۱۸۹)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۴۸۸,۴۰۲	۹۲۹,۶۸۵	۱۶۸
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۰۴۹,۰۷۶	۴۱,۷۲۴	۲,۴۱۴
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۴۹,۳۰۱	۴۰۷,۵۷۷	۱۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۴۹۸,۳۷۷	۴۴۹,۳۰۱	۲۳۳
معاملات غيرنقدي	۰	۹۰۰,۰۰۰	--
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
سرمايه گذاري مس سرچشمه	سرمايه گذاري مس سرچشمه	10860513778	علي محمودي مغانلو	علي محمودي مغانلو	5197886099	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري مالي	بله
سرمايه گذاري راهيان سهام	سرمايه گذاري راهيان سهام	14004005812	حميد قاطع قوشچي	حميد قاطع قوشچي	6379946977	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
صنعتي و معدني آرياناران سرچشمه	صنعتي و معدني آرياناران سرچشمه	10860558918	غلامرضا دهقاني	غلامرضا دهقاني	0070801355	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	بله
حميد قاطع قوشچي	حميد قاطع قوشچي	6379946977	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله