اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنعتي و معدني آرياناران سرچشمه	سرمایه ثبت شده: 1,500,000
نماد: سرچشمه12	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
صنعتي و معدني آرياناران سرچشمه

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي شركت صنعتي و معدني آرياناران سرچشمه (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 الي 32 توسط اين مؤسسه، 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 هيئت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ 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، 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، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن براوردهاي 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 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 با اهميت 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، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت صنعتي ومعدني آرياناران سرچشمه (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

2- حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت صنعتي و معدني آرياناران سرچشمه(سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است.

سایر بندهای توضیحی

5. 3-صورتهاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1402 توسط مؤسسه حسابرسي ديگري حسابرسي شده و در گزارش مورخ 18 ارديبهشت 1403 حسابرس مذكور، اظهار نظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6-موارد مرتبط با عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
6-1- مفاد ماده25 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 8 اساسنامه درخصوص انتشار اوراق سهام چاپي و متحدالشكل.
6-2- مفاد ماده 40 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 6 اساسنامه درخصوص ثبت نقل و انتقال سهام با نام در دفتر ثبت سهام.
6-3-مفاد ماده 31 اساسنامه شركت درخصوص تشكيل جلسات هيأت مديره حداقل يک مرتبه در هرماه.
7. 7-پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 19 ارديبهشت 1403 صاحبان سهام، در موارد زير منجر به نتيجه قطعي نگرديده است:
7-1- درخصوص تعيين تكليف قرارداد خريد لودر 800 ، با رعايت صرفه و صلاح شركت و ارائه گزارش هر سه ماه يكبار از تاريخ مجمع به سهامدار اصلي.
7-2- درخصوص مولد سازي ساختمان واقع در بلوار شيراز شهر كرمان.
7-3- اختصاص مبلغ 500 ميليارد ريال از سود سهام پرداختني سهامداران به افزايش سرمايه.
8. 8-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-29 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري، رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.
9. 9-گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تهيه گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي هاي 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 هيات مديره باشد، جلب نشده است.

23ارديبهشت1404

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني كوشا منش	[Saeed Teymur Nezhad [Sign	932148	1404/03/17 17:59:32
مدير موسسه كوشا منش	[Seyed Mostafa Hoseini [Sign	952261	1404/03/17 18:03:18

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 نشده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۸,۷۷۶,۲۸۳	۱۱,۷۹۲,۶۵۸	۵۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۴,۸۹۴,۱۰۰)	(۹,۵۸۲,۴۹۱)	(۵۵)
سود(زیان) ناخالص	۳,۸۸۲,۱۸۳	۲,۲۱۰,۱۶۷	۷۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۸۴,۷۷۷)	(۲۰۸,۲۶۴)	(۳۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۲۵,۱۷۷	۶۶,۵۴۳	۸۸
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳,۷۲۲,۵۸۳	۲,۰۶۸,۴۴۶	۸۰
هزینه های مالی	(۳۵۶,۰۶۵)	(۲۲۵,۸۰۴)	(۵۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰۸,۲۶۸	۴۱,۲۱۳	۱۶۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۴۷۴,۷۸۶	۱,۸۸۳,۸۵۵	۸۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۸۵۲,۸۴۱)	(۴۶۳,۴۶۴)	(۸۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۶۲۱,۹۴۵	۱,۴۲۰,۳۹۱	۸۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۶۲۱,۹۴۵	۱,۴۲۰,۳۹۱	۸۵
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 نشده	
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	۱,۷۴۸	۹۴۷	۸۵
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 نشده	
سود(زیان) خالص	۲,۶۲۱,۹۴۵	۱,۴۲۰,۳۹۲	۸۵
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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 نشده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲,۶۲۱,۹۴۵	۱,۴۲۰,۳۹۲	۸۵
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 نشده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۸۷۷,۸۱۲	۲,۹۶۸,۳۴۰	۱,۹۱۲,۹۳۴	(۳)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۴۹	۷۳۲	۹۵۳	(۲۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۶۵,۵۰۰	۱۶۵,۵۰۰	۱۳۵,۵۰۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۵,۴۱۰	۳۵,۴۱۰	۳۵,۴۱۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۰۷۹,۲۷۱	۳,۱۶۹,۹۸۲	۲,۰۸۴,۷۹۷	(۳)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۳۶,۵۳۱	۱۰۵,۷۰۸	۵۶,۰۱۴	۲۹
موجودي مواد و كالا	۱,۹۴۶,۴۴۳	۱,۳۴۷,۲۰۹	۱,۳۴۸,۵۵۷	۴۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶,۶۰۵,۶۴۸	۳,۲۲۸,۴۲۳	۱,۶۳۱,۵۸۶	۱۰۵

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 نشده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
موجودي نقد	۱,۱۵۱,۱۶۳	۴۷۳,۷۱۸	۱۷۷,۶۹۰	۱۴۳
	۹,۸۳۹,۷۸۵	۵,۱۵۵,۰۵۸	۳,۵۱۳,۸۴۷	۹۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۸۳۹,۷۸۵	۵,۱۵۵,۰۵۸	۳,۵۱۳,۸۴۷	۹۱
جمع دارايي‌ها	۱۲,۹۱۹,۰۵۶	۸,۳۲۵,۰۴۰	۵,۵۹۸,۶۴۴	۵۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	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	۱۰۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۶۲۱,۹۴۵	۱,۳۷۲,۴۰۸	۸۰۲,۰۱۶	۹۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴,۲۷۲,۲۴۵	۳,۰۲۲,۷۰۸	۱,۹۰۲,۳۱۶	۴۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	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 نشده	حسابرسی شده	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۷۷۱,۶۸۸	۵۸۹,۱۳۵	۴۱۷,۴۵۸	۳۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۷۷۱,۶۸۸	۵۸۹,۱۳۵	۴۱۷,۴۵۸	۳۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۸۶۰,۲۷۳	۲,۹۳۴,۵۶۰	۲,۱۴۵,۰۲۷	۶۶
ماليات پرداختني	۹۲۸,۳۲۱	۵۲۳,۰۴۱	۳۱۵,۴۴۲	۷۷
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۲,۰۸۶,۵۲۹	۱,۲۵۵,۵۹۶	۸۱۸,۴۰۱	۶۶
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۷,۸۷۵,۱۲۳	۴,۷۱۳,۱۹۷	۳,۲۷۸,۸۷۰	۶۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۸۷۵,۱۲۳	۴,۷۱۳,۱۹۷	۳,۲۷۸,۸۷۰	۶۷
جمع بدهي‌ها	۸,۶۴۶,۸۱۱	۵,۳۰۲,۳۳۲	۳,۶۹۶,۳۲۸	۶۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۲,۹۱۹,۰۵۶	۸,۳۲۵,۰۴۰	۵,۵۹۸,۶۴۴	۵۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۸۰۲,۰۱۶	۰	۱,۹۰۲,۳۱۶
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۸۰۲,۰۱۶	۰	۱,۹۰۲,۳۱۶

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۴۲۰,۳۹۲		۱,۴۲۰,۳۹۲
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	۱,۴۲۰,۳۹۲	۰	۱,۴۲۰,۳۹۲
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	۱,۴۲۰,۳۹۲	۰	۱,۴۲۰,۳۹۲
سود سهام مصوب									(۸۰۰,۰۰۰)		(۸۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۵۰,۰۰۰				(۵۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۱,۳۷۲,۴۰۸	۰	۳,۰۲۲,۷۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۶۲۱,۹۴۵		۲,۶۲۱,۹۴۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							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	۲,۶۲۱,۹۴۵	۰	۲,۶۲۱,۹۴۵
سود سهام مصوب									(۱,۳۷۲,۴۰۸)		(۱,۳۷۲,۴۰۸)
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	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۲,۶۲۱,۹۴۵	۰	۴,۲۷۲,۲۴۵

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 نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۹۳۴,۷۴۵	۲,۱۹۸,۱۳۸	(۱۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۹۴,۳۵۶)	(۲۵۲,۱۳۱)	(۵۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۵۴۰,۳۸۹	۱,۹۴۶,۰۰۷	(۲۱)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۹۵۲,۲۲۱)	(۱,۵۹۵,۱۴۶)	۴۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
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	۱۲۰,۹۱۸	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۳۰,۰۰۰)	--
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	۳۰۰,۰۰۰	--
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	۶۱,۴۰۴	۳۰,۰۰۰	۱۰۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۰۱۸	۳,۷۷۶	(۴۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۶۷,۸۸۱)	(۱,۲۹۱,۳۷۰)	۴۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۷۲,۵۰۸	۶۵۴,۶۳۷	۱۸
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	۳,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۶,۷۰۱	۴۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۲۵۱,۶۶۷)	(۱,۹۹۶,۶۹۱)	(۱۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۲۳,۴۶۶)	(۱۴۸,۶۱۸)	(۱۱۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
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	(۸۶۹,۹۳۰)	(۵۷۰,۰۰۰)	(۵۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۵,۰۶۳)	(۳۵۸,۶۰۸)	۷۳
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۶۷۷,۴۴۵	۲۹۶,۰۲۹	۱۲۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۷۳,۷۱۸	۱۷۷,۶۸۹	۱۶۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۱۵۱,۱۶۳	۴۷۳,۷۱۸	۱۴۳
معاملات غيرنقدي	۰	۵۰۰,۰۰۰	--
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	محمدحسين زينلي فتح آبادي	محمدحسين زينلي فتح آبادي	3052252240	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
مهندسي معدني نوآوران مس تهران	مهندسي معدني نوآوران مس تهران	10861913973	سيدمجتبي مرتضوي مهدي آباد	سيدمجتبي مرتضوي مهدي آباد	3051223379	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	اقتصاد	بله
عمران گستران آذين كوير	عمران گستران آذين كوير	14004789900	فاقد نماينده	سيدحسام الدين ناظمي دهخوارقاني	2991703601	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	اقتصاد	بله
صنايع مس افق كرمان	صنايع مس افق كرمان	10630061317	فاقد نماينده	محمد اسلامي علي آبادي	3090627531	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
توليدي شيميايي و معدني سرچشمه هامون	توليدي شيميايي و معدني سرچشمه هامون	14006170665	فاقد نماينده	علي اصغر محمداله دادي	3071656866	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	بله