اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توليدي معدني مدوار	سرمایه ثبت شده: 10,000
نماد: سرچشمه2	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	توليدي معدني مدوار

بند مقدمه

1. 1- صورتهاي مالي توليدي معدني مدوار (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 الي 35 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 5- 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. 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.

مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي

6- 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 اظهار نظر ، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. - حسابرسي اين موسسه 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 توليدي معدني مدوار (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است.
به نظر اين موسسه ، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت 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 با اهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3- دارايي هاي ثابت مشهود به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-11 صورتهاي مالي، تا مبلغ 161،409 ميليون ريال ازپوشش بيمه اي برخوردار است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضیحی

6. 4- صورت هاي مالي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1402 شركت، توسط موسسه حسابرسي ديگري حسابرسي شده و در گزارش 18 ارديبهشت 1403 آن موسسه درباره صورت هاي مالي مزبور، نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7- موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

7-1- مفاد مواد 110 و 119 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص معرفي نماينده شخص حقوقي هيئت مديره.

7-2- مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 33 اساسنامه مبني بر صدور سهام وثيقه مديران و توديع آن نزد صندوق شركت.

7-3- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي.

7-4- مفاد ماده 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تعيين حدود اختيارات مدير عامل و ارسال آن به همراه مشخصات و صورتجلسه به اداره ثبت شركت ها.

7-5- مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 10 اساسنامه شركت، در خصوص ارسال يک نسخه ازصورتجلسه مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 19/02 1403 وتغييرات هيات مديره به مرجع ثبت شركت ها

7-6- مفاد مواد 25 ، 26 و 40 اصلاحيه قانون تجارت، در خصوص صدور اوراق سهام و ثبت نقل و انتقال سهام در دفتر سهام .

7-7- مفاد ماده 98 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص نشر دعوتنامه مجمع عمومي و تاريخ تشكيل آن حداقل10 روز و حداكثر 40 روز.

8. 8- سرفصل افزايش سرمايه در جريان به مبلغ 60 ميليارد ريال موضوع يادداشت 20 صورت هاي مالي، با توجه به برگزاري مجمع عمومي فوق العاده مورخ 29/02/1402 و تصويب افزايش سرمايه شركت از مبلغ 10 ميليارد ريال به مبلغ 70 ميليارد ريال از محل مطالبات سهامداران و همچنين بررسي و تاييد گزارش توجيهي هيئت مديره در خصوص افزايش سرمايه مذكور توسط اين موسسه، به اطلاع مي رساند اجراي افزايش سرمايه به دليل صدور حكم ورشكستگي يكي از سهامداران شركت(شركت مفتول مس چشمه)متوقف شده و با توجه به دادنامه شماره 1403213900039188767 مورخ 20/06/1402 از حالت ورشكستگي خارج گرديده و تا زمان تنظيم اين گزارش به مرحله اجرا و ثبت در اداره ثبت شركت ها در نيامده است.

9. 9- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 32 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه در سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه 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 راي گيري، رعايت نگرديده 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 نگرديده است.

10. 10-گزارش هيئت مديره موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت 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 هيئت مديره باشد ، جلب نشده است .

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني كوشا منش	[Saeed Teymur Nezhad [Sign	932148	1404/03/17 17:58:24
مدير موسسه كوشا منش	[Seyed Mostafa Hoseini [Sign	952261	1404/03/17 18:03:22

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 نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲,۰۱۲,۳۸۶	۶۸۳,۳۴۷	۱۹۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۶۵۷,۳۸۱)	(۷۰۳,۶۷۲)	(۱۳۶)
سود(زیان) ناخالص	۳۵۵,۰۰۵	(۲۰,۳۲۵)	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۸۵,۳۶۵)	(۱۳۰,۹۸۹)	(۴۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۲۷,۴۴۳	۱۲۶,۹۰۴	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۹۷,۰۸۳	(۲۴,۴۱۰)	--
هزینه های مالی	(۱,۶۰۶)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۹۰,۸۹۳	۴۸۷,۴۰۸	(۶۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۸۶,۳۷۰	۴۶۲,۹۹۸	۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۲۱,۵۹۲)	(۱۱۵,۷۴۹)	(۵)
سال‌هاي قبل	۰	(۱۶,۷۶۰)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۶۴,۷۷۸	۳۳۰,۴۸۹	۱۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۶۴,۷۷۸	۳۳۰,۴۸۹	۱۰
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	۳۶,۴۷۸	۳۳,۰۴۹	۱۰
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	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 نشده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۳۶۴,۷۷۷	۳۳۰,۴۸۸	۱۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۳۶۴,۷۷۷	۳۳۰,۴۸۸	۱۰
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	۱۶۵,۵۰۳	۲۵,۰۶۰	۲۲,۴۴۹	۵۶۰
سرمايه‌گذاري 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	۲,۳۷۰	۲,۶۸۳	۱,۷۴۵	(۱۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۵۰,۰۵۸	۴۶,۸۹۳	۱۲۶,۲۴۴	۷
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۴,۸۳۰	۴,۸۳۰	۱۰,۰۸۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۲۲,۷۶۱	۷۹,۴۶۶	۱۶۰,۵۱۸	۱۸۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۴,۴۹۰	۱۴,۰۱۶	۲۵,۵۲۱	۷۵
موجودي مواد و كالا	۴۱۹,۳۸۴	۲۰۵,۴۶۰	۸۷,۷۵۸	۱۰۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۳۱,۱۸۹	۶۴۲,۹۳۱	۲۷۸,۶۳۷	۱۴
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۲۳,۰۱۱	۵۸,۳۸۴	۳۴,۲۰۷	۱۱۱
	۱,۲۹۸,۰۷۴	۹۲۰,۷۹۱	۴۲۶,۱۲۳	۴۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۲۹۸,۰۷۴	۹۲۰,۷۹۱	۴۲۶,۱۲۳	۴۱
جمع دارايي‌ها	۱,۵۲۰,۸۳۵	۱,۰۰۰,۲۵۷	۵۸۶,۶۴۱	۵۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۱۰۷	۱,۱۰۷	۱,۱۰۷	۰
ساير اندوخته‌ها	۱,۲۶۰	۱,۲۶۰	۱,۲۶۰	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	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۲۲۳	۶۴,۷۳۵	۱۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴۷۲,۳۶۷	۴۰۷,۵۹۰	۷۷,۱۰۲	۱۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۳,۳۱۱	۰	۰	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۱,۶۴۰	۱۷,۹۸۹	۱۵,۰۸۰	۷۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۴,۹۵۱	۱۷,۹۸۹	۱۵,۰۸۰	۲۶۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷۴۵,۵۷۵	۴۴۹,۰۹۲	۴۵۵,۷۶۶	۶۶
ماليات پرداختني	۱۶۹,۳۵۶	۱۲۴,۲۸۴	۲۸,۴۰۲	۳۶
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۳۹,۳۶۷	۰	۰	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۹,۲۱۹	۱,۳۰۲	۱۰,۲۹۱	۲,۱۴۴
	۹۸۳,۵۱۷	۵۷۴,۶۷۸	۴۹۴,۴۵۹	۷۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹۸۳,۵۱۷	۵۷۴,۶۷۸	۴۹۴,۴۵۹	۷۱
جمع بدهي‌ها	۱,۰۴۸,۴۶۸	۵۹۲,۶۶۷	۵۰۹,۵۳۹	۷۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۵۲۰,۸۳۵	۱,۰۰۰,۲۵۷	۵۸۶,۶۴۱	۵۲

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	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۷	۱,۲۶۰	۰	۰	۶۴,۷۳۵	۰	۷۷,۱۰۲
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	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۷	۱,۲۶۰	۰	۰	۶۴,۷۳۵	۰	۷۷,۱۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۳۰,۴۸۸		۳۳۰,۴۸۸
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	۳۳۰,۴۸۸	۰	۳۳۰,۴۸۸
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	۳۳۰,۴۸۸	۰	۳۳۰,۴۸۸
سود سهام مصوب									(۶۰,۰۰۰)		(۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۶۰,۰۰۰	۰	۰		۰					۶۰,۰۰۰
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۱۰۷	۱,۲۶۰	۰	۰	۳۳۵,۲۲۳	۰	۴۰۷,۵۹۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳۶۴,۷۷۷		۳۶۴,۷۷۷
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	۳۶۴,۷۷۷	۰	۳۶۴,۷۷۷
سود سهام مصوب									(۳۰۰,۰۰۰)		(۳۰۰,۰۰۰)
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	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۱۰۷	۱,۲۶۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۴۷۲,۳۶۷

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 نشده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۲۹۰,۰۵۳	(۱۷,۲۶۴)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۷۶,۵۲۰)	(۳۶,۶۲۷)	(۱۰۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۱۳,۵۳۳	(۵۳,۸۹۱)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۵۱,۸۳۹)	(۶,۷۲۶)	(۲,۱۵۷)
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	(۹۳۸)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۸۷,۸۵۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳,۱۶۵)	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	۱۱,۸۶۷	۶,۷۶۲	۷۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۳,۱۵۹	۱,۴۱۱	۱,۵۴۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۱۹,۹۷۸)	۸۸,۳۵۹	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹۳,۵۵۵	۳۴,۴۶۸	۱۷۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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	۷۵,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۱۲۵)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸۰۳)	۰	--
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	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۹۱)	(۸۷۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۸,۹۲۸)	(۱۰,۲۹۱)	(۱۸۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶۴,۶۲۷	۳۴,۱۷۷	۱۶۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۸,۳۸۴	۳۴,۲۰۷	۷۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۲۳,۰۱۱	۵۸,۳۸۴	۱۱۱
معاملات غيرنقدي	۰	۶۰,۰۰۰	--
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	احد سلطاني نژاد	احد سلطاني نژاد	3131494077	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مديريت صنعتي	بله
ارفع سازان كرمان	ارفع سازان كرمان	10860231529	حميدرضا نژادغلامعلي	حميدرضا نژادغلامعلي	2992572411	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله
فني و مهندسي و خدماتي همگامان مس	فني و مهندسي و خدماتي همگامان مس	10860546109	احسان ميرپاريزي	احسان ميرپاريزي	3071200587	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري مالي	بله
عمران گستران آذين كوير	عمران گستران آذين كوير	14004789900	محمدكاظم ابوالقاسمي كشكوئيه	محمدكاظم ابوالقاسمي كشكوئيه	0381466541	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
صنايع مس افق كرمان	صنايع مس افق كرمان	10630061317	فاقد نماينده	محمود غفوري	3051166278	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	ساير	بله