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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 شركت توليدي معدني مدوار (سهامي خاص) شامل صورت‌وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 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. 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 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 به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به‌جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 6-¬¬¬¬¬اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به‌عنوان 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، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به‌تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به‌كارگيري 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 مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به‌عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. ازآنجاكه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پا گذاري 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 به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

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

• در مبناي شواهد حسابرسي كسب‌شده، در مورد مناسب بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت 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 افشاشده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاشده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. بااين‌حال، 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، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس‌شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل‌شده باشد، ارزيابي مي‌گردد. افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص‌شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به‌عنوان 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 موسسه، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت توليدي معدني مدوار (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 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 مي¬دهد.
حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام‌شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف‌شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت توليدي معدني مدوار (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 2-2-16 صورت‌هاي مالي مبلغ 162,790 ميليون ريال مبالغ بازيافت نشده قرارداد اجاره با شركت پويا فكور توانا مي‌باشد كه به دليل عدم ايفاي تعهدات شركت پويا فكور توانا، قرارداد مذكور در تاريخ 15/08/1402 ملغي و قطع همكاري شده است و بر اساس مصوبه هيئت‌مديره مقرر شده تعدادي از تجهيزات شركت مذكور و مستقر در محل شركت به ارزش تقريبي 73,000 ميليون ريال، با توافق طرفين به شركت منتقل گردد و همچنين دو فقره ضمانتنامه بانكي شركت پويا فكور توانا جمعا به مبلغ 90،000 ميليون ريال نيز با تصويب هيئت مديره از اين بابت در جريان وصول مي‌باشد.
6. 4-به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-10 و 1-15 صورت‌هاي مالي، دارايي‌هاي ثابت مشهود شركت با بهاي‌تمام‌شده 96,333 ميليون ريال و موجودي‌هاي كالاي شركت با بهاي تمام‌شده 205,460 ميليون ريال به ترتيب داراي پوشش بيمه‌اي به مبلغ 126،483 ميليون ريال و 65,000 ميليون ريال مي‌باشد.
مفاد بند 3 و 4 تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. 7-موارد عدم رعايت قانون تجارت و اساسنامه و ساير الزامات قانوني و مقرراتي به شرح ذيل مي‌باشد:

1- 7- ماده 106 قانون تجارت و 10 اساسنامه در خصوص ارسال يک نسخه از صورت‌جلسه مجمع فوق‌العاده صاحبان سهام در خصوص افزايش سرمايه به اداره ثبت شرکت‌ها

2-7- ماده 124 و 128 قانون تجارت در خصوص تعيين حدود اختيارات مديرعامل و ارسال آن به همراه مشخصات و صورت‌جلسه به اداره ثبت شرکت‌ها

8. 8-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 30 به‌عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام‌شده و توسط هيئت‌مديره شرکت به اطلاع اين موسسه رسيده، موردبررسي قرارگرفته است. در مورد معاملات مزبور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. 9-گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت که به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي که حاکي از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مزبور با دفاتر، اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نگرديده است.

10. 10-در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پول‌شويي و تأمين مالي تروريسم در شرکت‌هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پول‌شويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذي‌ربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديد.

18اردیبهشت1403

بصير محاسب توس

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه بصير محاسب توس	[Morteza Dehghani [Sign	932102	1403/03/12 16:20:23
شريک موسسه بصير محاسب توس	[Baratali Meshkani [Sign	811073	1403/03/13 15:53:25
مدير موسسه بصير محاسب توس	Seyed Mohammadreza [Banifatemi Kashi [Sign		1403/03/13 16:18:28

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶۸۳,۳۴۷	۹۱۱,۸۷۳	(۲۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۰۳,۶۷۲)	(۸۰۹,۶۶۰)	۱۳
سود(زیان) ناخالص	(۲۰,۳۲۵)	۱۰۲,۲۱۳	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۰,۹۸۹)	(۱۰۶,۶۰۷)	(۲۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۰۷,۵۲۲	۸,۶۹۳	۶,۸۸۹
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴۵۶,۲۰۸	۴,۲۹۹	۱۰,۵۱۲
هزینه های مالی	۰	(۵۴۰)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶,۷۹۰	۶۲,۹۱۳	(۸۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۶۲,۹۹۸	۶۶,۶۷۲	۵۹۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۱۵,۷۴۹)	(۳,۹۷۵)	(۲,۸۱۲)
سال‌هاي قبل	(۱۶,۷۶۰)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۳۰,۴۸۹	۶۲,۶۹۷	۴۲۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۳۰,۴۸۹	۶۲,۶۹۷	۴۲۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳۳,۰۴۹	۶,۲۷۰	۴۲۷
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۳۰,۴۸۸	۶۲,۶۹۶	۴۲۷
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳۳۰,۴۸۸	۶۲,۶۹۶	۴۲۷
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۵,۰۶۰	۲۲,۴۴۹	۱۷,۴۵۶	۱۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲,۶۸۳	۱,۷۴۵	۲,۲۴۵	۵۴
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱۲۶,۲۴۴	۳۱۶,۲۰۹	--
دریافتني‌هاي بلندمدت	۴۶,۸۹۳	۰	۰	
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۴,۸۳۰	۱۰,۰۸۰	۱۰,۰۸۰	(۵۲)
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۷۹,۴۶۶	۱۶۰,۵۱۸	۳۴۵,۹۹۰	(۵۰)
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۴,۰۱۴	۲۵,۵۲۲	۶۰,۳۴۹	(۴۵)
موجودي مواد و کالا	۲۰۵,۴۶۰	۸۷,۷۵۸	۴۵,۵۷۵	۱۳۴
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۶۴۲,۹۳۱	۲۷۸,۶۳۶	۱۹۲,۴۱۵	۱۳۱
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۵۸,۳۸۴	۳۴,۲۰۷	۲۳۷,۷۲۴	۷۱
	۹۲۰,۷۸۹	۴۲۶,۱۲۳	۵۳۶,۰۶۳	۱۱۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۹۲۰,۷۸۹	۴۲۶,۱۲۳	۵۳۶,۰۶۳	۱۱۶
جمع داراييها	۱,۰۰۰,۲۵۵	۵۸۶,۶۴۱	۸۸۲,۰۵۳	۷۱
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	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
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۳۵,۲۲۳	۶۴,۷۳۵	۳۸۲,۰۳۹	۴۱۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴۰۷,۵۹۰	۷۷,۱۰۲	۳۹۴,۴۰۶	۴۲۹
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۴,۴۱۰	۱۵,۰۸۰	۱۲,۲۳۴	۶۲
جمع بدهيهاي غيرجاري	۲۴,۴۱۰	۱۵,۰۸۰	۱۲,۲۳۴	۶۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۴۲,۶۷۱	۴۵۵,۷۶۶	۲۲۶,۲۱۱	(۳)
ماليات پرداختني	۱۲۴,۲۸۳	۲۸,۴۰۲	۱۰۲,۹۱۱	۳۳۸
سود سهام پرداختني	۰	۱۰,۲۹۱	۴۱,۲۹۱	--
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱,۳۰۱	۰	۱۰۵,۰۰۰	
	۵۶۸,۲۵۵	۴۹۴,۴۵۹	۴۷۵,۴۱۳	۱۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۶۸,۲۵۵	۴۹۴,۴۵۹	۴۷۵,۴۱۳	۱۵
جمع بدهي‌ها	۵۹۲,۶۶۵	۵۰۹,۵۳۹	۴۸۷,۶۴۷	۱۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۰۰۰,۲۵۵	۵۸۶,۶۴۱	۸۸۲,۰۵۳	۷۱

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۷	۱,۲۶۰	۰	۰	۳۸۲,۰۳۹	۰	۳۹۴,۴۰۶
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۷	۱,۲۶۰	۰	۰	۳۸۲,۰۳۹	۰	۳۹۴,۴۰۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۶۲,۶۹۶		۶۲,۶۹۶

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
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۶۹۶	۰	۶۲,۶۹۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۶۹۶	۰	۶۲,۶۹۶
سود سهام مصوب									(۳۸۰,۰۰۰)		(۳۸۰,۰۰۰)
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۷	۱,۲۶۰	۰	۰	۶۴,۷۳۵	۰	۷۷,۱۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۳۰,۴۸۸		۳۳۰,۴۸۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به 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

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
افزایش سرمایه در جریان	۰	۶۰,۰۰۰									۶۰,۰۰۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۱۰۷	۱,۲۶۰	۰	۰	۳۳۵,۲۲۳	۰	۴۰۷,۵۹۰

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۱۷,۲۶۴)	۵۱,۸۰۶	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۶,۶۲۷)	(۷۸,۴۸۵)	۵۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۵۳,۸۹۱)	(۲۶,۶۷۹)	(۱۰۲)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۴,۵۵۱	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۶,۷۲۶)	(۱۰,۵۸۴)	۳۶
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۹۳۸)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۸۷,۸۵۰	۱۹۰,۱۳۴	(۵۴)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱۶۹)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۶,۷۶۲	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۴۱۱	۵۰,۷۷۱	(۹۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۸۸,۳۵۹	۲۳۴,۷۰۳	(۶۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۴,۴۶۸	۲۰۸,۰۲۴	(۸۳)
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	۵۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۵۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۵۴۰)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۰,۲۹۱)	(۴۱۱,۰۰۰)	۹۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۰,۲۹۱)	(۴۱۱,۵۴۰)	۹۷
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۴,۱۷۷	(۲۰۳,۵۱۶)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۴,۲۰۷	۲۳۷,۷۲۳	(۸۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۸,۳۸۴	۳۴,۲۰۷	۷۱
معاملات غيرنقدي	۶۰,۰۰۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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
سرمايه گذاري راهيان سهام	سرمايه گذاري راهيان سهام	14004005812	فريبرز ظروفي	فريبرز ظروفي	1552004155	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مالي	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