اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: نیرو صنعت سرچشمه	سرمایه ثبت شده: 150,000
نماد: سرچشمه22	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 نیرو صنعت سرچشمه

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت نيرو صنعت سرچشمه (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 32، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 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. 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 به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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 استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

• بر 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 باز بماند.

• 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 نيرو صنعت سرچشمه (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 نيرو صنعت سرچشمه (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 1-10 دارايي‌هاي ثابت مشهود بيمه پذير و به شرح يادداشت توضيحي 1-14 موجودي كالا به ترتيب با مبلغ بهاي تمام‌شده 699،626 ميليون ريال و 27،257 ميليون ريال تا مبلغ 86،500 ميليون ريال و 100،000 ميليون ريال داراي پوشش بيمه‌اي مي‌باشد.
مفاد بند 3 تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 29، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
7. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، موردبررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مزبور با دفاتر، اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نگرديده است.
8. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پول‌شويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پول‌شويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذي‌ربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرارگرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديد.

13اردیبهشت1403

بصیر محاسب توس

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بصیر محاسب توس	[Morteza Dehghani [Sign	932102	1403/03/06 12:58:34
شریک موسسه بصیر محاسب توس	[Baratali Meshkani [Sign	811073	1403/03/07 15:47:44
مدیر موسسه بصیر محاسب توس	Seyed Mohammadreza [Banifatemi Kashi [Sign		1403/03/07 15:51:00

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 نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶,۶۸۷,۷۵۹	۵,۲۰۱,۴۱۸	۲۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۹۸۵,۵۶۸)	(۴,۷۴۲,۳۲۷)	(۲۶)
سود(زیان) ناخالص	۷۰۲,۱۹۱	۴۵۹,۰۹۱	۵۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۹۲,۴۵۶)	(۱۸۹,۹۶۳)	(۵۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۵,۹۶۸	۵۷,۵۴۸	(۵۵)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴۳۵,۷۰۳	۳۲۶,۶۷۶	۳۳
هزینه های مالی	(۳۳,۳۵۴)	(۲۳,۸۸۲)	(۴۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸,۹۵۱	۱,۲۶۸	۶۰۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۱۱,۳۰۰	۳۰۴,۰۶۲	۳۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۰۲,۸۲۵)	(۷۵,۷۱۲)	(۳۶)
سال‌هاي قبل	(۳,۳۴۵)	(۲۳,۳۱۳)	۸۶
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۰۵,۱۳۰	۲۰۵,۰۳۷	۴۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۱,۳۶۷	--
سود(زیان) خالص	۳۰۵,۱۳۰	۲۰۶,۴۰۴	۴۸
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۱,۲۴۴	۱,۵۱۷	(۱۸)
غیرعملياتي (ریال)	۰	(۱۵۰)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۲۴۴	۱,۳۶۷	(۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۲۴۴	۱,۳۶۷	(۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸۷۲	۱,۳۷۶	(۳۷)
سرمایه	۳۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۳
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 نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۰۵,۱۳۰	۲۰۵,۰۳۷	۴۹
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) جامع سال	۳۰۵,۱۳۰	۲۰۵,۰۳۷	۴۹
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 نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۸۴۴,۱۵۴	۲۸۸,۳۶۴	۱۷۳,۲۹۵	۱۹۳
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۴,۹۳۱	۴۳۱	۷۶۷	۱,۰۴۴
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۸۴۹,۰۸۵	۲۸۸,۷۹۵	۱۷۴,۰۶۲	۱۹۴
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۱۴۶,۱۴۸	۳۵۱,۳۷۱	۲۴۸,۸۳۴	۲۲۶
موجودي مواد و کالا	۲۷,۲۵۷	۹۵,۴۵۱	۶۸,۹۵۴	(۷۱)
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۶,۱۷۶,۸۴۰	۲,۸۳۸,۹۹۳	۱,۳۵۰,۰۱۴	۱۱۸
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴,۱۸۵	۷,۳۸۷	۳۱,۸۵۴	(۴۳)
موجودي نقد	۳۶۴,۷۷۰	۲۸۴,۲۹۳	۱۴۲,۳۶۸	۲۸
	۷,۷۱۹,۲۰۰	۳,۵۷۷,۴۹۵	۱,۸۴۲,۰۲۴	۱۱۶

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 نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۷۱۹,۲۰۰	۳,۵۷۷,۴۹۵	۱,۸۴۲,۰۲۴	۱۱۶
جمع دارايي‌ها	۸,۵۶۸,۲۸۵	۳,۸۶۶,۲۹۰	۲,۰۱۶,۰۸۶	۱۲۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۳
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۳۳
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	۲۹۱,۲۰۶	۲۰۶,۰۷۶	۱۰۱,۰۳۹	۴۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۶۷۶,۲۰۶	۳۷۱,۰۷۶	۲۶۶,۰۳۹	۸۲
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	۱۰۲,۰۰۶	۵۴,۸۷۷	۲۴,۶۳۰	۸۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۰۲,۰۰۶	۵۴,۸۷۷	۲۴,۶۳۰	۸۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۳۱۴,۵۶۶	۱,۳۶۴,۰۹۵	۹۰۲,۶۰۵	۲۱۶

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 نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات پرداختني	۱۲۱,۱۲۵	۱۰۶,۵۶۲	۴۰,۰۶۹	۱۴
سود سهام پرداختني	۷۴,۶۵۴	۱۵۰,۴۸۰	۶۲,۰۷۶	(۵۰)
تسهيلات مالي	۵۸۶,۶۶۶	۹۶,۱۹۹	۱۸۴,۲۹۸	۵۱۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲,۶۹۳,۰۶۲	۱,۷۲۳,۰۰۱	۵۳۶,۳۶۹	۵۶
	۷,۷۹۰,۰۷۳	۳,۴۴۰,۳۳۷	۱,۷۲۵,۴۱۷	۱۲۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۷۹۰,۰۷۳	۳,۴۴۰,۳۳۷	۱,۷۲۵,۴۱۷	۱۲۶
جمع بدهي‌ها	۷,۸۹۳,۰۷۹	۳,۴۹۵,۲۱۴	۱,۷۵۰,۰۴۷	۱۲۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸,۵۶۸,۲۸۵	۳,۸۶۶,۲۹۰	۲,۰۱۶,۰۸۶	۱۲۲

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۰۳۹	۰	۲۶۶,۰۳۹
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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۰۳۹	۰	۲۶۶,۰۳۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲۰۵,۰۳۷		۲۰۵,۰۳۷
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

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 تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۵,۰۳۷	۰	۲۰۵,۰۳۷
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	۲۰۵,۰۳۷	۰	۲۰۵,۰۳۷
سود سهام مصوب									(۱۰۰,۰۰۰)		(۱۰۰,۰۰۰)
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	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۶,۰۷۶	۰	۳۷۱,۰۷۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۰۵,۱۳۰		۳۰۵,۱۳۰
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	۳۰۵,۱۳۰	۰	۳۰۵,۱۳۰
سود سهام مصوب									(۲۰۰,۰۰۰)		(۲۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۰۰,۰۰۰		۰						۰		۲۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										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
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					۲۰,۰۰۰				(۲۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۹۱,۲۰۶	۰	۶۷۶,۲۰۶

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 نشده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۳۰۱,۷۲۸	۴۱۷,۶۶۹	(۲۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۹۱,۶۰۷)	(۳۲,۵۳۲)	(۱۸۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲۱۰,۱۲۱	۳۸۵,۱۳۷	(۴۵)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۳۷۶	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۵۸۶,۵۸۹)	(۱۲۶,۹۰۲)	(۳۶۲)
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	(۴,۷۹۷)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	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	۳,۲۳۰	۱,۲۱۳	۱۶۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۸۶,۷۸۰)	(۱۲۵,۶۸۹)	(۳۶۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۷۶,۶۵۹)	۲۵۹,۴۴۸	--
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	۸۶۹,۳۶۲	۲۵۲,۰۰۰	۲۴۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۷۸,۶۹۶)	(۳۳۱,۸۰۱)	(۱۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۳,۵۵۳)	(۳۲,۱۷۹)	(۴)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۵,۵۹۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۵۷,۱۱۳	(۱۱۷,۵۷۷)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۸۰,۴۵۴	۱۴۱,۸۷۱	(۴۳)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۸۴,۲۹۲	۱۴۲,۳۶۸	۱۰۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۴	۵۴	(۵۶)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۶۴,۷۷۰	۲۸۴,۲۹۳	۲۸
معاملات غيرنقدي	۲۰۰,۰۰۰	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	اصغر صالحي	اصغر صالحي	3050351667	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
حميد مجيدي	حميد مجيدي	3051195391	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مالي	بله
ايران تابلو	ايران تابلو	10100624351	بهمن كريمي شاد	بهمن كريمي شاد	5889455966	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله