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 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
صنعتي و معدني آرياناران سرچشمه

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت صنعتي و معدني آرياناران 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 33 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 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. 2- 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 صنعتي و معدني آرياناران 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.

به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت صنعتي و معدني آرياناران 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3-به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-11 و 1-16 صورت‌هاي مالي، دارايي‌هاي ثابت مشهود بيمه پذير شركت با بهاي‌تمام‌شده 3.846.977 ميليون ريال و موجودي‌هاي كالاي شركت با بهاي تمام‌شده 1.347.209 ميليون ريال به ترتيب داراي پوشش بيمه‌اي به مبلغ 13،573،000 ميليون ريال و 1،780،000 ميليون ريال مي‌باشد. مفاد بند 3 تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. اقدامات انجام‌شده توسط هيئت‌مديره در ارتباط با تكليف مجمع عمومي مورخ 09/03/1402 در خصوص ارائه نتيجه اقدامات انجام‌شده جهت تعيين تكليف تاريخ تحويل لودر خريداري‌شده از شركت سامان قطعه حامي نيرو خاورميانه و ارائه گزارش تا 3 ماه از تاريخ مجمع عمومي به سهامدار عمده شركت، تاكنون به نتيجه نهايي نرسيده است.

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 30 به‌عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام‌شده و توسط هيئت‌مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، موردبررسي قرارگرفته است. در مورد معاملات مزبور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده 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 نشده است.

8. 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، مورد بررسي 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.

9. 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 قرار گرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديد.

18اردیبهشت1403

بصير محاسب توس

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه بصير محاسب توس	[Morteza Dehghani [Sign	932102	1403/03/06 11:49:23
شريک موسسه بصير محاسب توس	[Baratali Meshkani [Sign	811073	1403/03/06 12:01:01
مدير موسسه بصير محاسب توس	Seyed Mohammadreza [Banifatemi Kashi [Sign		1403/03/06 13:14:42

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	۱۱,۷۹۲,۶۵۸	۶,۶۲۱,۷۵۸	۷۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹,۵۸۲,۴۹۱)	(۵,۴۸۱,۷۵۰)	(۷۵)
سود(زیان) ناخالص	۲,۲۱۰,۱۶۷	۱,۱۴۰,۰۰۸	۹۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۰۸,۲۶۴)	(۱۴۳,۰۵۱)	(۴۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۵,۰۴۶	۱۳۴,۰۰۴	(۶۶)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۰۴۶,۹۴۹	۱,۱۳۰,۹۶۱	۸۱
هزینه های مالی	(۲۲۵,۸۰۴)	(۱۴۷,۶۴۳)	(۵۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۳,۷۱۰	۷۳,۹۰۲	(۱۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۸۸۳,۸۵۵	۱,۰۵۷,۲۲۰	۷۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۶۳,۴۶۴)	(۲۵۵,۳۰۵)	(۸۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۴۲۰,۳۹۱	۸۰۱,۹۱۵	۷۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۴۲۰,۳۹۱	۸۰۱,۹۱۵	۷۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	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	
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	۹۴۷	۸۰۲	۱۸
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰
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 نشده	
سود(زیان) خالص	۱,۴۲۰,۳۹۲	۸۰۱,۹۱۵	۷۷
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 عمليات 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	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۴۲۰,۳۹۲	۸۰۱,۹۱۵	۷۷
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۹۶۸,۳۴۰	۱,۹۱۲,۹۳۴	۷۰۲,۱۹۷	۵۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷۳۲	۹۵۳	۱,۲۵۸	(۲۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۶۵,۵۰۰	۱۳۵,۵۰۰	۱۳۵,۵۰۰	۲۲
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	۳,۱۶۹,۹۸۲	۲,۰۸۴,۷۹۷	۸۷۴,۳۶۵	۵۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۰۵,۷۰۸	۵۶,۰۱۴	۴۷,۹۲۹	۸۹
موجودي مواد و كالا	۱,۳۴۷,۲۰۹	۱,۳۴۸,۵۵۷	۱,۲۰۲,۰۵۶	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۲۲۸,۴۲۳	۱,۶۳۱,۵۸۶	۱,۵۵۴,۷۰۹	۹۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۳۰۰,۰۰۰	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 نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۴۷۳,۷۱۸	۱۷۷,۶۸۹	۱۸۳,۱۸۲	۱۶۷
	۵,۱۵۵,۰۵۸	۳,۵۱۳,۸۴۶	۲,۹۸۷,۸۷۶	۴۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۱۵۵,۰۵۸	۳,۵۱۳,۸۴۶	۲,۹۸۷,۸۷۶	۴۷
جمع دارايي‌ها	۸,۳۲۵,۰۴۰	۵,۵۹۸,۶۴۳	۳,۸۶۲,۲۴۱	۴۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰
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	۱۰۰,۰۰۰	۹۱,۷۴۱	۵۰
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	۱,۳۷۳,۴۰۸	۸۰۲,۰۱۶	۶۰۸,۳۵۹	۷۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۰۲۲,۷۰۸	۱,۹۰۲,۳۱۶	۱,۷۰۰,۴۰۰	۵۹
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	۵۸۹,۱۳۶	۴۱۷,۴۵۹	۱۸۴,۸۸۲	۴۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۸۹,۱۳۶	۴۱۷,۴۵۹	۱۸۴,۸۸۲	۴۱

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 نشده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۹۳۴,۵۵۹	۲,۱۴۵,۰۲۶	۹۲۰,۸۸۳	۳۷
ماليات پرداختني	۵۲۳,۰۴۱	۳۱۵,۴۴۲	۲۲۴,۱۱۲	۶۶
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱,۲۵۵,۵۹۶	۸۱۸,۴۰۰	۸۳۱,۹۶۴	۵۳
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴,۷۱۳,۱۹۶	۳,۲۷۸,۸۶۸	۱,۹۷۶,۹۵۹	۴۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۷۱۳,۱۹۶	۳,۲۷۸,۸۶۸	۱,۹۷۶,۹۵۹	۴۴
جمع بدهي‌ها	۵,۳۰۲,۳۳۲	۳,۶۹۶,۳۲۷	۲,۱۶۱,۸۴۱	۴۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۸,۳۲۵,۰۴۰	۵,۵۹۸,۶۴۳	۳,۸۶۲,۲۴۱	۴۹

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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۱,۷۴۱	۳۰۰	۰	۰	۶۰۸,۳۵۹	۰	۱,۷۰۰,۴۰۰
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۱,۷۴۱	۳۰۰	۰	۰	۶۰۸,۳۵۹	۰	۱,۷۰۰,۴۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۸۰۱,۹۱۶		۸۰۱,۹۱۶

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
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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۱,۹۱۶	۰	۸۰۱,۹۱۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۱,۹۱۶	۰	۸۰۱,۹۱۶
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		(۶۰۰,۰۰۰)		(۶۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۸,۲۵۹				(۸,۲۵۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۸۰۲,۰۱۶	۰	۱,۹۰۲,۳۱۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۴۲۰,۳۹۲		۱,۴۲۰,۳۹۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به 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)
افزايش سرمايه	۵۰۰,۰۰۰		۰						۰		۵۰۰,۰۰۰

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
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					۵۰,۰۰۰				(۵۰,۰۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۱,۳۷۲,۴۰۸	۰	۳,۰۲۲,۷۰۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲,۱۹۸,۱۳۸	۲,۳۵۸,۱۶۰	(۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۵۲,۱۳۱)	(۱۶۳,۹۷۶)	(۵۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۹۴۶,۰۰۷	۲,۱۹۴,۱۸۴	(۱۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱۳۰,۷۹۸	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۵۹۵,۱۴۶)	(۱,۵۸۲,۵۶۴)	(۱)
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳۰,۰۰۰)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
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	۳۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۳۰۰,۰۰۰)	--
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	۳۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	(۱۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳,۷۷۶	۸,۱۱۱	(۵۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۲۹۱,۳۷۰)	(۱,۷۰۷,۶۵۵)	۲۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶۵۴,۶۳۷	۴۸۶,۵۲۹	۳۵
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	۲,۳۵۶,۷۰۱	۳,۶۶۱,۲۳۰	(۳۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۹۹۶,۶۹۱)	(۳,۶۶۱,۲۸۰)	۴۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۴۸,۶۱۸)	(۱۴۷,۶۴۳)	(۱)
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	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۵۷۰,۰۰۰)	(۳۴۴,۳۲۹)	(۶۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۵۸,۶۰۸)	(۴۹۲,۰۲۲)	۲۷
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۹۶,۰۲۹	(۵,۴۹۳)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۷۷,۶۸۹	۱۸۳,۱۸۲	(۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۷۳,۷۱۸	۱۷۷,۶۸۹	۱۶۷
معاملات غيرنقدي	۵۰۰,۰۰۰	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 راهيان سهام	سرمايه گذاري راهيان سهام	14004005812	محمد اسلامي علي آبادي	محمد اسلامي علي آبادي	3090627531	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
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 و ساخت فرآوري صنايع غير آهني مفرغ ساز	مهندسي و ساخت فرآوري صنايع غير آهني مفرغ ساز	10630108711	علي اصغر محمداله دادي	علي اصغر محمداله دادي	3071656866	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	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	احد سلطاني نژاد	احد سلطاني نژاد	3131494077	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله