اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سیمان بیارجمند	سرمایه ثبت شده: 280,000
نماد: سرمایه گذاري سيمان تامين10	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	سیمان بیارجمند

بند مقدمه

1. صورت‌وضعيت مالي شركت سيمان بيارجمند(سهامي عام) به تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به‌كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و ازاين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. مفاد بندهاي 1-4 الي 5-4 ذيل تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است:

4-1- بشرح يادداشت توضيحي 1-5-1-21، شرکت به موازات پيگيري به منظور استفاده از مزاياي مقرر در آئين نامه اجرايي ماده 20 قانون رفع موانع توليد رقابت پذير و ارتقاي نظام مالي کشور و اصلاحات بعدي آن، ضمن عدم بازپرداخت تسهيلات ارزي دريافتي در سال 1391 به مبلغ 4ر407ر415 ميليون يورو، بدهي ارزي مزبور را با نرخ تاريخ گشايش اعتبار (هر يورو به مبلغ 16ر487 ريال) تسعير و در صورت‌هاي مالي اعمال نموده و همچنين شرکت بر اساس تائيديه دريافتي از بانک تجارت اقدام به شناسايي وجه التزام و سود و جرايم تأخير نموده که با توجه به تمديد مدت زمان قرارداد مشارکت ارزي اين موضوع در دستور پيگيري شرکت بوده و اقدامات اجرائي درخصوص اخذ توافق نهايي با بانک عامل در جريان است.

5. با توجه به موارد مندرج در يادداشت توضيحي 3-3-8، شرکت در سال 1385 با هدف راه اندازي و بهره‌برداي از خط توليد سيمان خاکستري با ظرفيت 3،300 تن تأسيس، ليکن به دلايل مختلف از جمله کمبود نقدينگي از سال 1396 با پيشرفت فيزيکي(زمانبندي اوليه) به ميزان 54 درصد متوقف گرديده است. متعاقبا از سال مالي قبل با تغيير در ترکيب سهامداران و تغيير استراتژي شرکت مبني بر توليد سيمان سفيد، مطالعات مهندسي و اقتصادي پروژه جديد انجام و تاريخ بهره‌برداري شهريور ماه 1404 تعيين و مخارج برآوردي با افزايش عمده اي به مبلغ 12ر390 ميليارد ريال بالغ گرديده است.

6. به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-8 ،1- 14 و 18، دارائي‌هاي ثابت، موجودي قطعات و دارائي‌هاي غير جاري نگهداري شده براي فروش به بهاي تمام شده 7ر364 ميليارد ريال و ارزش دفتري 7ر350 ميليارد ريال در مقابل خطرات احتمالي از پوشش بيمه‌اي کافي برخوردار نمي‌باشد.

7. به شرح يادداشت توضيحي 5-8، اسناد مالکيت برخي از دارائي‌هاي ثابت مشهود به نام شرکت منتقل نشده است.

8. به شرح يادداشت توضيحي 1-2-29، ماليات بر ارزش افزوده از سال 1398 و حسابرسي بيمه اي از بدو تأسيس از سوي سازمان‌هاي ذيربط مورد رسيدگي قرار نگرفته است.

بندهای توضیحی

9. صورت‌هاي مالي دوره شش ماهه منتهي به 31/06/1401 مورد بررسي اجمالي قرار نگرفته است، ليکن در صورت نياز بررسي هاي اين موسسه به اقلام مقايسه اي تسري داشته است.

ساير موارد

10. زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از 7/8 برابر سرمايه آن است، لذا شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت بوده و ضروري است مجمع عمومي فوق‌العاده صاحبان سهام تشكيل و در چارچوب مقررات قانون تجارت تصميم گيري نمايد.
11. بشرح يادداشت توضيحي 2-1-22، واريزي‌هاي نامشخص سهامداران(طي سنوات قبل) تحت سرفصل حساب‌هاي پرداختني در صورت‌هاي مالي انعكاس يافته كه انجام اقدامات لازم به منظور تعيين تكليف و تسويه آن ضروريست.
12. صورتهاي مالي و تاييديه مديران توسط 4 عضو از 5 عضو هيات مديره تاييد شده است.

27آبان1402

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1402/09/07 10:54:12
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign		1402/09/07 11:06:25

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۴,۷۱۹)	(۱۲,۱۶۶)	(۶۸,۰۴۳)	(۲۶۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵,۴۴۹	۰	۳,۵۲۱	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۳۹,۲۷۰)	(۱۲,۱۶۶)	(۶۴,۵۲۲)	(۲۲۳)
هزینه های مالی	(۸۸۲,۹۸۰)	(۲۷۵,۹۵۸)	(۹۵۰,۱۳۳)	(۲۲۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۴۹,۲۹۹	۴۰۲	۲,۲۳۱	۲۱۱,۱۶۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۷۲,۹۵۱)	(۲۸۷,۷۲۲)	(۱,۰۱۲,۴۲۴)	۷۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۷۲,۹۵۱)	(۲۸۷,۷۲۲)	(۱,۰۱۲,۴۲۴)	۷۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۷۲,۹۵۱)	(۲۸۷,۷۲۲)	(۱,۰۱۲,۴۲۴)	۷۵
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۲۶۱)	(۱,۰۲۸)	(۳,۶۱۶)	۷۵
سرمایه	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۷۲,۹۵۱)	(۲۸۷,۷۲۲)	(۱,۰۱۲,۴۲۴)	۷۵
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۷۲,۹۵۱)	(۲۸۷,۷۲۲)	(۱,۰۱۲,۴۲۴)	۷۵
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۳,۲۰۴,۲۷۴	۷,۳۵۱,۹۲۶	۳,۶۰۶,۰۲۳	(۵۶)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۱۴۴	۱۶۳	--
دارایي‌هاي نامشهود	۱۴,۱۰۲	۱۴,۱۰۲	۱۴,۱۰۲	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰	۱۰	۱۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۹۵۴	۳,۹۵۴	۳,۰۱۸	(۷۶)
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۳,۲۱۹,۳۴۰	۷,۳۷۰,۱۳۶	۳,۶۲۳,۳۱۶	(۵۶)
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۱۰۵	۵,۵۵۹	--
موجودي مواد و کالا	۸,۰۵۴	۸,۰۵۴	۸,۰۵۴	۰
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۶۳,۶۴۷	۶۴,۷۹۱	۷۳,۳۴۰	(۲)
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۱۹	۲۱۹	۲۱۹	۰
موجودي نقد	۴۱,۵۷۴	۲۳,۸۴۸	۵,۷۹۶	۷۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۱۱۳,۴۹۴	۹۷,۰۱۷	۹۲,۹۶۸	۱۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۴,۱۴۷,۰۲۵	۰	۰	
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۲۶۰,۵۱۹	۹۷,۰۱۷	۹۲,۹۶۸	۴,۲۹۲
جمع دارايي‌ها	۷,۴۷۹,۸۵۹	۷,۴۶۷,۱۵۳	۳,۷۱۶,۲۸۴	۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۰۱,۶۵۸	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
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	(۲,۴۲۳,۹۸۱)	(۲,۳۵۱,۰۳۰)	(۱,۳۳۸,۶۰۵)	(۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۲,۱۴۳,۹۸۱)	(۲,۰۷۱,۰۳۰)	(۱,۱۳۶,۹۴۷)	(۴)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۹,۴۵۳,۸۲۸	۹,۴۱۹,۸۵۸	۴,۷۲۳,۶۱۸	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۹,۴۵۳,۸۲۸	۹,۴۱۹,۸۵۸	۴,۷۲۳,۶۱۸	۰
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۲۰,۱۰۶	۱۱۸,۳۲۵	۱۲۹,۵۹۷	۲
ماليات پرداختني	۰	۰	۱۶	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۵۰,۹۰۶	۰	۰	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۷۱,۰۱۲	۱۱۸,۳۲۵	۱۲۹,۶۱۳	۴۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۷۱,۰۱۲	۱۱۸,۳۲۵	۱۲۹,۶۱۳	۴۵
جمع بدهي‌ها	۹,۶۲۳,۸۴۰	۹,۵۳۸,۱۸۳	۴,۸۵۳,۲۳۱	۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۷,۴۷۹,۸۵۹	۷,۴۶۷,۱۵۳	۳,۷۱۶,۲۸۴	۰

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	۳۰۱,۶۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۳۸,۶۰۶)	۰	(۱,۱۳۶,۹۴۸)
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	۳۰۱,۶۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۳۸,۶۰۶)	۰	(۱,۱۳۶,۹۴۸)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۱,۰۱۲,۴۲۴)		(۱,۰۱۲,۴۲۴)
اصلاح اشتباهات	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
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	(۱,۰۱۲,۴۲۴)	۰	(۱,۰۱۲,۴۲۴)
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	(۱,۰۱۲,۴۲۴)	۰	(۱,۰۱۲,۴۲۴)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۷۸,۳۴۲		۰			۰	۰		۰		۷۸,۳۴۲
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	۲۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۵۱,۰۳۰)	۰	(۲,۰۷۱,۰۳۰)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۷۲,۹۵۱)		(۷۲,۹۵۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۲,۹۵۱)	۰	(۷۲,۹۵۱)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰

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
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۲۳,۹۸۱)	۰	(۲,۱۴۳,۹۸۱)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۳۲,۲۷۳)	(۲۲,۵۳۰)	(۶۰,۵۰۲)	(۴۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	(۱۶)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳۲,۲۷۳)	(۲۲,۵۳۰)	(۶۰,۵۱۸)	(۴۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۴۷)	(۴۷۵)	(۱,۷۰۵)	۶۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۲۷	۳۹۶	۱,۵۴۸	(۱۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۸۰	(۷۹)	(۱۵۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۲,۰۹۳)	(۳۲,۶۰۹)	(۶۰,۶۷۵)	(۴۲)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۴۰,۹۲۶	۷۸,۳۴۲	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۴۹,۹۰۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۹,۹۰۰	۴۰,۹۲۶	۷۸,۳۴۲	۲۲
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۷,۸۰۷	۱۸,۳۱۷	۱۷,۶۶۷	(۳)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۳,۸۴۸	۵,۷۹۶	۵,۷۹۶	۳۱۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۸۱)	۰	۳۸۵	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۱,۵۷۴	۲۴,۱۱۳	۲۳,۸۴۸	۷۲
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۳,۷۴۶,۱۰۷	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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
فرهاد نیکخواه	فرهاد نیکخواه	0557758076	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي شيمي	بله