اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: پویا زرکان آق دره	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: فزر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 132008	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پویا زرکان آق دره

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت پويا زركان آق دره (سهامي عام) شامل صورت¬هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 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 36، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت‌هاي هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي

2-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 تلفيقي و جداگانه شركت، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي

3-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 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 برآوردهاي 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 بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

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.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگاميكه، در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. مباني اظهارنظر مشروط

4-به شرح يادداشت توضيحي 26 صورت هاي مالي، بر اساس برگ تشخيص ماليات عملكرد سال 1400 شركت فرآوري پويا زركان آق دره (ادغام شونده در شركت فرعي)، ماليات سال مزبور به ميزان 1,950 ميليارد ريال تعيين شده است. در اين ارتباط لازم به ذكر مي باشد كه معافيت موضوع ماده 132 قانون ماليات هاي مستقيم براي فعاليت معدني آن شركت، مورد پذيرش سازمان امور مالياتي قرار نگرفته است. عليرغم اينكه شكايت شركت مزبور به ديوان عدالت اداري، طي دادنامه مورخ 28/02/1400 ، نحوه عمل سازمان امور مالياتي جهت عملكرد سال 1398 را نقض نموده است، ليكن ماليات عملكرد سال 1400 آن شركت با رويكرد سابق رسيدگي و برگ تشخيص به شركت ابلاغ شده است كه به دليل اعتراض شركت بدهي مالياتي از اين بابت در حساب‌ها شناسايي نشده است. ضمن اينكه بابت دوره مالي منتهي به 31 شهريور 1401 شركت فرآوري پويا زركان آق دره كه سود ابرازي آن به مبلغ 7,917 ميليارد ريال مي‌باشد نيز با فرض پذيرش معافيت فوق الذكر بدهي مالياتي شناسايي شده است و شناسايي بدهي مالياتي از اين بابت حداقل به ميزان 884 ميليارد ريال ضروريست. با توجه به انتقال عمليات شركت فرآوري پويا زركان آق دره در شركت فرعي، به استناد سود ابرازي و با در نظر گرفتن معافيت ماده 132 قانون مالياتهاي مستقيم، بدهي مالياتي بابت دوره مورد گزارش در حسابها منظور شده است. با توجه به مطالب مطروحه و رويه تشخيص ماليات توسط سازمان امور مالياتي، شناسائي بدهي مالياتي در صورت هاي مالي گروه ضروريست. در صورت اصلاح حساب‌ها از اين بابت، مانده حساب‌هاي دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها، سود انباشته و ماليات پرداختني گروه، به ترتيب به ميزان 1,736 ميليارد ريال افزايش، 1,098 ميليارد ريال كاهش و 2,834 ميليارد ريال افزايش خواهند يافت.

اظهار نظر مشروط

5. 5- حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 آذر 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

6. مسائل عمده حسابرسي

6-منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه سال مالي جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته است و اظهارنظر جداگانه¬اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص، هيچ گونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

تاکید بر مطالب خاص

7. تأکید بر مطلب خاص

7-پوشش بيمه اي موجودي مواد و کالا .

با توجه به يادداشت توضيحي 18 صورت¬هاي مالي، موجودي مواد و کالا شرکت فرعي در مقابل خسارات احتمالي از پوشش بيمه¬اي مناسب برخوردار نمي باشد.

8. 8-ادغام شرکت¬ها و تغيير سال مالي

با توجه يادداشت¬هاي توضيحي 4-2-1 و 5-2-1 صورت¬هاي مالي، به استناد مصوبه مجمع عمومي فوق العاده مشترک مورخ 31/06/1401 شرکت¬هاي استحصال مواد معدني تخت سليمان (ادغام پذير)، فرآوري پويا زرکان آق دره (ادغام شونده در شرکت فرعي) و پويا زرساز (ادغام شونده در شرکت فرعي) و با در نظر گرفتن مفاد بند الف لغايت بند و ماده 111 قانون ماليات¬هاي مستقيم و اختيار قانوني حاصله از ماده 63 اساسنامه، ادغام شرکت¬هاي فرآوري پويا زرکان آق دره (سهامي خاص) و پويا زرساز (سهامي خاص) در شرکت فرعي استحصال مواد معدني تخت سليمان مورد تصويب قرار گرفته و در روزنامه رسمي مورخ 23/09/1401 در اداره ثبت شرکت¬ها به ثبت رسيده است. در همين راستا، کليه دارائي¬ها و بدهي¬ها و سرمايه شرکت ادغام شونده به ارزش دفتري به شرکت ادغام پذير انتقال يافته است. علاوه بر آن به موجب مصوبه مجمع عمومي فوق العاده مورخ 30/09/1401 سال مالي شرکت از پايان اسفند هر سال به 30 آذر هر سال تغيير يافته، که در تاريخ 11/11/1401 در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسيده است. بنابراين، صورتهاي مالي براي سال مالي منتهي به 30 آذر 1402 و اقلام مقايسه¬اي صورت¬هاي مالي مربوط به دوره مالي 9 ماهه منتهي به 30 آذر 1401 مي¬باشد. با توجه به توضيحات فوق، اقلام مقايسه اي صورتهاي مالي اساسي تلفيقي و جداگانه متناسب با سال مالي مورد گزارش نبوده و اين موضوع بايد در تجزيه و تحليل صورت¬هاي مالي مد نظر قرار گيرد.

9. 9-ابهام نسبت به وضعيت ماليات بر ارزش افزوده

با توجه به يادداشت توضيحي 4-1-19 صورت¬هاي مالي، مبلغ 887 ميليارد ريال بابت مطالبات ماليات بر ارزش افزوده شرکت فرعي از سازمان امور مالياتي در حساب¬ها منعکس گرديده که به رغم اقدامات انجام گرفته جهت وصول آن، تا تاريخ تهيه اين گزارش به حيطه وصول در نيامده است.

10. 10-رفع تعهدات ارزي

با توجه به يادداشت توضيحي 2-32 صورت هاي مالي ، در طي سال مالي مورد گزارش از مبلغ کل تعهدات ارزي صادراتي شرکت فرعي به مبلغ 48 ميليون دلار ، 19 ميليون دلار ايفا گرديده است. الباقي رفع تعهدات در جريان بوده و تاييد نهايي منوط به اظهار نظر مراجع ذي ربط مي¬باشد.

11. 11-به شرح يادداشت توضيحي 1-16-13 صورت¬هاي مالي، دارائي¬هاي در جريان تکميل شرکت به مبلغ 312 ميليارد ريال از سال 1399 آغاز گرديده که در مرحله مهندسي و اخذ مجوز قانوني مي¬باشد.

مفاد بندهاي 5 الي 9، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

12. ساير اطلاعات

12-مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورت¬هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي¬کند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت¬هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت¬هاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر مي¬رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي که اين مؤسسه، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند.

همانطور که در مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده است که ساير اطلاعات از بابت بدهي مالياتي به شرح بند 2 تحريف شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

13. گزارش در مورد ساير الزامات قانوني و مقرراتي شركت پويا زركان آق دره (سهامي عام)

ساير وظايف بازرس قانوني

13-نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به اين نكته جلب مي¬نمايد كه سود قابل تخصيص طبق صورت¬هاي مالي تلفيقي با در نظر گرفتن تعديلات مندرج در بند 2 اين گزارش، به مبلغ 2,777 ميليارد ريال كمتر از سود قابل تقسيم طبق صورت¬هاي مالي شركت پويا زركان آق دره (سهامي عام) است. از اين رو، هنگام تصميم گيري نسبت به تقسيم سود سهام، به منظور جلوگيري از تقسيم منافع موهوم، توجه به اين موضوع ضروري است.

14. 14-پيگيري¬هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 25 اسفند 1401 صاحبان سهام، در خصوص بندهاي 2 و 17 اين گزارش به نتيجه نهائي نرسيده است.

15. 15-معاملات مندرج در يادداشت 3-33 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و در حين عمليات حسابرسي شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. 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.

16. 16-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده (با درنظر گرفتن موارد مندرج در بند 2 مباني اظهارنظر مشروط)، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

17. ساير مسئوليت¬هاي قانوني و مقرراتي حسابرس

17-ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادردر چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:

17-1- مفاد ماده 12 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات در خصوص اصلاح جدول زمان بندي پرداخت سود نقدي و افشاي آن ظرف حداكثر يک هفته پس از تاريخ مجمع در صورت تصويب سود نقدي بيشتر نسبت به پيشنهاد هيئت مديره.

17-2- مفاد ماده 13 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات در خصوص افشاي فوري اطلاعات مربوط به معاملات ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت با اشخاص وابسته و پذيرش تعهدات جديد در مهلت مقرر.

17-3- مفاد تبصره 5 ماده 7 دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص اظهارنظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات با اشخاص وابسته از جنبه¬هاي منصفانه بودن، افشاي كامل و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري يا در نظر گرفتن كليه مقررات و استانداردهاي حاكم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته، انعكاس معاملات بررسي شده مذكور به صورت جداگانه به هيئت مديره و امضاء ذيل آن.

17-4- مفاد ماده 13 دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص غير قابل تفويض بودن برخي از وظايف هيئت مديره از قبيل تصويب آئين نامه¬هاي داخلي، ترهين و توثيق اموال شركت و تصويب بودجه سالانه شركت.

17-5- مفاد تبصره 2 ماده 14 دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص انتخاب اكثريت اعضاي كميته ريسک از بين اعضاء مستقل خارج از هيئت مديره.

17-6- مفاد مواد 37 و 39 دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص افشاي نام و مشخصات كامل، تحصيلات، تجارب و مدارک حرفه¬اي اعضاء هيئت مديره و مدير عامل، كميته¬هاي تخصصي هيئت مديره و اعضاء آنها، موظف يا غير موظف بودن اعضاء هيئت مديره، عضويت در هيئت مديره ساير شركت¬ها به اصالت يا به نمايندگي، رويه¬هاي حاكميت شركتي و ساختار آن و نحوه ارتباط بين سهامداران و هيئت مديره و ارائه رويكرد توسعه پايدار و ايجاد سازوكار براي سنجش توان ايجاد ارزش و اطلاعات لازم در زمينه مسائل زيست محيطي و اجتماعي در پايگاه اينترنتي شركت.

17-7- مفاد ابلاغيه شماره 125074/122 مورخ 29/01/1402 سازمان بورس و اوراق بهادار مبني بر انطباق اساسنامه شركت بر اساس اساسنامه نمونه جديد شركت¬هاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.

17-8- مفاد ابلاغيه¬هاي شماره 055/440/ب/99، 056/440/ب/99 و 057/440/ب/99 مورخ 19/05/1399 سازمان بورس و اوراق بهادار مبني بر ارسال گواهي دريافت ابلاغيه هنجارها و اصول رفتاري مديران ناشر به سازمان بورس.

18. 18-در رعايت ابلاغيه شماره 117635/122 مورخ 22/09/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص كمک¬هاي عام المنفعه و پرداخت در راستاي مسئوليت¬هاي اجتماعي در تاريخ 30 آذر 1402 مورد بررسي قرار گرفته است. اين مؤسسه به موارد با اهميتي در خصوص عدم رعايت مفاد تبصره ماده 40 دستورالعمل مذكور برخورد ننموده است.

19. 19-كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت در تاريخ 30 آذر 1402 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي شده است. بر اساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديت¬هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي، به استثناي تشكيل واحد حسابرسي داخلي زير نظر كميته حسابرسي در نمودار سازماني و تشكيل حداقل 2 جلسه كميته حسابرسي با حضور حسابرس مستقل شركت در هر سال مالي، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترل¬هاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نكرده است.

20. 20-در اجراي ماده 33 دستور العمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آيين نامه¬ها و دستورالعمل¬هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، ضمن عدم امكان كنترل برخي از مفاد دستورالعمل و آيين نامه هاي مرتبط به دليل عدم استقرار سامانه و بستر هاي لازم از سوي سازمان هاي ذي ربط، به استثناي ايجاد سامانه جامع مديريت اطلاعات و عدم طراحي نرم افزار با رويكرد مبتني بر خطر، اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم رعايت مقررات ياد شده باشد، برخورد نكرده است.

14بهمن1402

موسسه حسابرسي و خدمات آرمان نوين رسيدگي

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه آرمان نوين رسيدگي	[Mohammad Mehdi Omidvar [Sign	932067	1402/11/14 21:23:58
مديرفني آرمان نوين رسيدگي	[Mohammad Talebi [Sign	992728	1402/11/14 21:26:33
مدير موسسه آرمان نوين رسيدگي	[Darab Nazemi [Sign	800813	1402/11/14 21:27:47

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۷,۳۶۰,۶۶۸	۱,۳۹۹,۰۸۱	۱,۸۵۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۳۰۴,۱۹۳)	(۵۲۴,۲۴۷)	(۱,۱۰۳)
سود(زيان) ناخالص	۲۱,۰۵۶,۴۷۵	۸۷۴,۸۳۴	۲,۳۰۷
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۴۳۵,۵۰۱)	(۱۶۰,۳۶۸)	(۱۷۲)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۳۱۹,۶۵۰	۱,۳۰۴,۰۰۵	(۷۵)
ساير هزينه‌ها	(۱۲۹,۵۲۹)	۰	--
سود(زيان) عملياتی	۲۰,۸۱۱,۰۹۵	۲,۰۱۸,۴۷۱	۹۳۱
هزينه های مالی	(۷۵۵,۰۸۴)	(۱۸۲,۵۹۸)	(۳۱۴)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۴,۳۵۶,۲۰۳	۳۲۸,۳۷۸	۱,۲۲۷
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۲۴,۴۱۲,۲۱۴	۲,۱۶۴,۲۵۱	۱,۰۲۸
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴,۴۱۲,۲۱۴	۲,۱۶۴,۲۵۱	۱,۰۲۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۵,۴۶۷)	(۵,۳۴۵)	(۹۳۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴,۳۵۶,۷۴۷	۲,۱۵۸,۹۰۶	۱,۰۲۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۴,۳۵۶,۷۴۷	۲,۱۵۸,۹۰۶	۱,۰۲۸
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲۳,۹۲۵,۴۳۵	۲,۰۹۹,۷۷۳	۱,۰۳۹
منافع فاقد حق کنترل	۴۳۱,۳۱۲	۵۹,۱۳۴	۶۲۹
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۶,۸۰۴	۶۵۳	۹۴۲
غیرعملیاتي (ریال)	۱,۱۷۱	۴۷	۲,۳۹۱
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷,۹۷۵	۷۰۰	۱,۰۳۹
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۷,۹۷۵	۷۰۰	۱,۰۳۹
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۸,۱۱۹	۷۲۰	۱,۰۲۸
سرمایه - میلیون ریال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
با توجه به اینکه در سال مالی قبل، سال مالی شرکت به ۳۰ آذر ماه تغییر یافته است بنابراین ارقام دوره مالی مشابه سال قبل قابلیت مقایسه با اطلاعات این دوره را ندارند.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۴,۳۵۶,۷۴۷	۲,۱۵۸,۹۰۶	۱,۰۲۸
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	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 که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲۴,۳۵۶,۷۴۷	۲,۱۵۸,۹۰۶	۱,۰۲۸
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲۳,۹۲۵,۴۳۵	۲,۰۹۹,۷۷۲	۱,۰۳۹
منافع فاقد حق کنترل	۴۳۱,۳۱۲	۵۹,۱۳۴	۶۲۹
توضيحات			
با توجه به اينکه در سال مالی قبل، سال مالی شرکت به ۳۰ آذر ماه تغيير يافته است بنابراين ارقام دوره مالی مشابه سال قبل قابليت مقايسه با اطلاعات اين دوره را ندارند.			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۶۷۵,۸۶۳	۲,۵۹۱,۹۱۷	۱,۶۵۳,۶۷۱	۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۱,۵۲۴	۲۳,۹۹۰	۲۴,۸۹۹	(۱۰)
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۱۸,۱۹۴	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰	۱۰	۱۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۸,۹۹۱	۳۲,۵۳۵	۰	۲۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۷۳۶,۳۸۸	۲,۶۴۸,۴۵۲	۱,۶۹۶,۷۷۴	۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷۶,۵۶۱	۲۹۸,۱۸۰	۴۴,۰۱۳	(۷۴)
موجودي مواد و كالا	۱۰,۵۱۳,۴۳۹	۷,۵۱۱,۲۷۶	۵,۷۳۸,۱۶۹	۴۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۵,۲۵۳,۳۲۹	۳,۶۴۴,۰۲۰	۱۳,۶۶۵,۳۵۶	۳۱۹
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۴,۳۹۹,۹۷۹	۵,۰۲۷,۳۴۷	۱,۰۰۵,۶۴۹	(۱۲)
موجودي نقد	۱,۶۹۱,۲۳۱	۱,۳۷۵,۷۲۴	۳,۳۳۶,۱۵۵	۲۳
	۳۱,۹۳۴,۵۳۹	۱۷,۸۵۶,۵۴۷	۲۳,۷۸۹,۳۴۲	۷۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۱,۹۳۴,۵۳۹	۱۷,۸۵۶,۵۴۷	۲۳,۷۸۹,۳۴۲	۷۹
جمع دارايي‌ها	۳۴,۶۷۰,۹۲۷	۲۰,۵۰۴,۹۹۹	۲۵,۴۸۶,۱۱۶	۶۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۲۴,۸۰۰,۲۸۲	۱۱,۶۷۴,۸۴۷	۲۰,۶۳۰,۳۲۵	۱۱۲
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۲۸,۱۰۰,۲۸۲	۱۴,۹۷۴,۸۴۷	۲۳,۹۳۰,۳۲۵	۸۸
منافع فاقد كنترل	۴۶۸,۱۷۴	۲۱۴,۱۳۹	۳۶,۳۱۰	۱۱۹
جمع حقوق مالكانه	۲۸,۵۶۸,۴۵۶	۱۵,۱۸۸,۹۸۶	۲۳,۹۶۶,۶۳۵	۸۸

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۲,۳۶۳	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۲,۳۶۳	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۱۲۹,۸۷۹	۱,۴۶۲,۶۱۸	۹۲۵,۱۳۱	۴۶
ماليات پرداختني	۸۵,۲۳۲	۲۶۱,۲۵۵	۸۷,۳۶۶	(۶۷)
سود سهام پرداختني	۱۱۱,۸۲۵	۱۷,۲۷۷	۰	۵۴۷
تسهيلات مالي	۳,۷۷۵,۵۳۵	۳,۵۷۴,۸۶۳	۵۰۴,۶۲۱	۶
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۶,۱۰۲,۴۷۱	۵,۳۱۶,۰۱۳	۱,۵۱۷,۱۱۸	۱۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۱۰۲,۴۷۱	۵,۳۱۶,۰۱۳	۱,۵۱۷,۱۱۸	۱۵
جمع بدهي‌ها	۶,۱۰۲,۴۷۱	۵,۳۱۶,۰۱۳	۱,۵۱۹,۴۸۱	۱۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۴,۶۷۰,۹۲۷	۲۰,۵۰۴,۹۹۹	۲۵,۴۸۶,۱۱۶	۶۹

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۳۰,۳۲۵	۰	۲۳,۹۳۰,۳۲۵	۳۶,۳۱۰	۲۳,۹۶۶,۶۳۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۳۰,۳۲۵	۰	۲۳,۹۳۰,۳۲۵	۳۶,۳۱۰	۲۳,۹۶۶,۶۳۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											۲,۰۹۹,۷۷۲		۲,۰۹۹,۷۷۲	۵۹,۱۳۴	۲,۱۵۸,۹۰۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۹,۷۷۲	۰	۲,۰۹۹,۷۷۲	۵۹,۱۳۴	۲,۱۵۸,۹۰۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۹,۷۷۲	۰	۲,۰۹۹,۷۷۲	۵۹,۱۳۴	۲,۱۵۸,۹۰۶
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۲۰,۱۰۰,۰۰۰)		(۲۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۸۰۰)	(۲۰,۱۲۸,۸۰۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۹,۰۴۴,۷۵۰		۹,۰۴۴,۷۵۰	۱۴۷,۴۹۵	۹,۱۹۲,۲۴۵
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰				۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
تخصیص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱,۶۷۴,۸۴۷	۰	۱۴,۹۷۴,۸۴۷	۲۱۴,۱۳۹	۱۵,۱۸۸,۹۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											۲۳,۹۲۵,۴۳۵		۲۳,۹۲۵,۴۳۵	۴۳۱,۳۱۲	۲۴,۳۵۶,۷۴۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۹۲۵,۴۳۵		۲۳,۹۲۵,۴۳۵	۴۳۱,۳۱۲	۲۴,۳۵۶,۷۴۷
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۰,۸۰۰,۰۰۰)		(۱۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۷۷,۲۷۷)	(۱۰,۹۷۷,۲۷۷)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شرکت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	
خرید سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات با سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴,۸۰۰,۲۸۲	۰	۲۸,۱۰۰,۲۸۲	۴۶۸,۱۷۴	۲۸,۵۶۸,۴۵۶

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۷,۲۴۰,۲۹۸	۲۲,۰۱۲,۷۷۲	(۶۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۱۵,۶۵۴)	(۱۳۶,۵۴۵)	(۱۳۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶,۹۲۴,۶۴۴	۲۱,۸۷۶,۲۲۷	(۶۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۳۲,۲۱۰	۸۶,۹۸۸	۱۶۷
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۸۶,۷۲۴)	(۸۹۶,۸۳۲)	۳۵
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	(۲۸,۷۵۹)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۳۰۵)	--
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	۱۰,۲۲۷,۶۵۴	۳,۰۳۹,۵۰۹	۲۳۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۵,۳۹۹,۹۷۶)	(۶,۸۹۹,۹۶۳)	۲۲
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	۱۴,۲۳۵	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۰,۰۲۹	۷۲,۲۴۰	(۷۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۴,۴۹۳,۱۹۳	(۴,۶۱۲,۸۸۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۱,۴۱۷,۸۳۷	۱۷,۲۶۳,۳۴۰	(۳۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت اصلي	۰	۱۲۷,۳۴۴	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵,۰۸۹,۷۳۱	۱,۹۷۵,۰۰۰	۱۵۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴,۹۲۹,۳۳۰)	(۱,۰۲۲,۰۲۸)	(۳۸۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷۰۶,۳۵۷)	(۱۶۳,۲۰۱)	(۳۳۳)
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	(۱۰,۳۷۹,۰۹۶)	(۱۹,۷۳۴,۹۷۷)	۴۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۱۷۷,۲۷۸)	(۴۶,۳۳۵)	(۲۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۱,۱۰۲,۳۳۰)	(۱۸,۸۶۴,۱۹۷)	۴۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۳۱۵,۵۰۷	(۱,۶۰۰,۸۵۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۳۷۵,۷۳۴	۳,۹۷۶,۵۸۱	(۵۴)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۶۹۱,۲۳۱	۱,۳۷۵,۷۳۴	۲۳
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
با توجه به اینکه در سال مالی قبل، سال مالی شرکت به ۳۰ آذر ماه تغییر یافته است بنابراین ارقام دوره مالی مشابه سال قبل قابلیت مقایسه با اطلاعات این دوره را ندارند.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
در خصوص جریان نقدی تلفیقی مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ لازم به ذکر است، پرداخت های نقدی ناشی از تحصیل منافع فاقد حق کنترل به مبلغ ۲۰۵ میلیون ریال که در صورت های مالی پیوست ، طبق استانداردهای حسابداری و صورت های مالی نمونه در بخش جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی افشا شده است ، در فرم فوق به دلیل نقص و عدم وجود این موضوع ، مبلغ فوق الذکر به پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلند مدت اضافه شده است بنابراین صرفا "پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت" / "جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری" / "جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی" با صورت های مالی پیوست صرفا همخوانی نداشته و مغایرتی بین صورت های مالی و فرم فوق وجود ندارد.دریافت های ناشی از ادغام شرکت ها به مبلغ ۱۲۷،۳۴۴ میلیون ریال در بخش دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اضافه شده است.			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۵,۴۴۱,۳۳۳	۳,۰۵۷,۰۶۳	۷۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۳,۱۶۹,۹۵۶)	(۲,۰۳۲,۸۴۱)	(۵۶)
سود(زیان) ناخالص	۲,۲۷۱,۳۷۷	۱,۰۲۴,۲۲۲	۱۲۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۷,۹۳۷)	(۷۸,۴۹۱)	(۷۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۱,۷۶۱,۹۱۳	۹,۰۶۷,۷۱۲	۱۴۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۳,۸۹۵,۳۵۳	۱۰,۰۱۳,۴۴۳	۱۳۹
هزینه های مالی	(۱۵۳,۷۳۷)	(۵۰,۲۷۷)	(۲۰۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۵۲,۴۶۲	۱۲۵,۸۲۰	۱۸۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴,۰۹۴,۰۷۸	۱۰,۰۸۸,۹۸۶	۱۳۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۰,۸۱۲)	(۱,۴۲۹)	(۲,۰۵۶)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴,۰۶۳,۲۶۶	۱۰,۰۸۷,۵۵۷	۱۳۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۴,۰۶۳,۲۶۶	۱۰,۰۸۷,۵۵۷	۱۳۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۷,۹۶۶	۳,۳۳۸	۱۳۹
غیرعملیاتي (ریال)	۵۵	۳۴	۱۲۹
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸,۰۲۱	۳,۳۶۲	۱۳۹
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸,۰۲۱	۳,۳۶۲	۱۳۹
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸,۰۲۱	۳,۳۶۳	۱۳۹
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
با توجه به اینکه در سال مالی قبل، سال مالی شرکت به ۳۰ آذر ماه تغییر یافته است بنابراین ارقام دوره مالی مشابه سال قبل قابلیت مقایسه با اطلاعات این دوره را ندارند.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۴,۰۶۳,۲۶۶	۱۰,۰۸۷,۵۵۷	۱۳۹
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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	۲۴,۰۶۳,۲۶۶	۱۰,۰۸۷,۵۵۷	۱۳۹
توضيحات			
با توجه به اينكه در سال مالی قبل، سال مالی شركت به ۳۰ آذر ماه تغيير يافته است بنابراين ارقام دوره مالی مشابه سال قبل قابليت مقايسه با اطلاعات اين دوره را ندارند.			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۴۰۸,۷۲۶	۱,۳۸۹,۸۳۲	۶۱۸,۵۶۷	۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۵,۶۶۶	۷,۸۷۱	۸,۷۶۸	(۲۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۵۹۴,۶۹۶	۲,۵۹۴,۶۹۶	۲,۹۲۰,۱۰۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۳۸,۹۹۱	۳۲,۵۳۵	۰	۲۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۴,۰۴۸,۰۷۹	۴,۰۲۴,۹۳۴	۳,۵۴۷,۴۳۵	۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۳,۳۷۵	۶۴,۳۳۷	۳۱,۳۷۳	(۷۹)
موجودي مواد و کالا	۳,۴۸۹,۷۰۷	۱,۴۰۴,۴۱۴	۶۷۱,۲۷۸	۱۴۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۴,۶۹۷,۰۸۹	۱۱,۲۵۵,۶۳۳	۲۱,۷۳۷,۰۱۴	۱۱۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۱,۵۱۶,۸۲۳	۱,۰۰۵,۶۴۹	--

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۴۹۸,۷۲۸	۱۲۸,۸۰۸	۲۲۶,۷۵۱	۲۸۷
	۲۸,۶۹۸,۸۹۹	۱۴,۳۷۰,۰۱۵	۲۳,۶۷۲,۰۶۵	۱۰۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۸,۶۹۸,۸۹۹	۱۴,۳۷۰,۰۱۵	۲۳,۶۷۲,۰۶۵	۱۰۰
جمع دارايي‌ها	۳۲,۷۴۶,۹۷۸	۱۸,۳۹۴,۹۴۹	۲۷,۲۱۹,۵۰۰	۷۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	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	۲۶,۴۷۹,۳۶۸	۱۳,۲۱۶,۱۰۲	۲۳,۲۲۸,۵۴۵	۱۰۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۹,۷۷۹,۳۶۸	۱۶,۵۱۶,۱۰۲	۲۶,۵۲۸,۵۴۵	۸۰
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	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۸۳۲,۲۲۳	۱,۱۹۵,۹۲۲	۵۴۲,۳۵۱	۵۳
ماليات پرداختني	۵۴,۴۶۱	۳۰,۶۱۴	۱۲,۹۰۰	۱۶۴
سود سهام پرداختني	۱۱۱,۸۲۵	۱۷,۲۷۷	۰	۵۴۷
تسهيلات مالي	۹۶۹,۱۰۱	۶۴۵,۰۳۴	۱۳۵,۷۰۴	۵۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲,۹۶۷,۶۱۰	۱,۸۷۸,۸۴۷	۶۹۰,۹۵۵	۵۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۹۶۷,۶۱۰	۱,۸۷۸,۸۴۷	۶۹۰,۹۵۵	۵۸
جمع بدهي‌ها	۲,۹۶۷,۶۱۰	۱,۸۷۸,۸۴۷	۶۹۰,۹۵۵	۵۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۲,۷۴۶,۹۷۸	۱۸,۳۹۴,۹۴۹	۲۷,۲۱۹,۵۰۰	۷۸

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	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳,۲۲۸,۵۴۵	۰	۲۶,۵۲۸,۵۴۵
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	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳,۲۲۸,۵۴۵	۰	۲۶,۵۲۸,۵۴۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۱۰,۰۸۷,۵۵۷		۱۰,۰۸۷,۵۵۷
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۸۷,۵۵۷	۰	۱۰,۰۸۷,۵۵۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۸۷,۵۵۷	۰	۱۰,۰۸۷,۵۵۷
سود سهام مصوب									(۲۰,۱۰۰,۰۰۰)		(۲۰,۱۰۰,۰۰۰)
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

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
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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۲۱۶,۱۰۲	۰	۱۶,۵۱۶,۱۰۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۲۴,۰۶۳,۲۶۶		۲۴,۰۶۳,۲۶۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۰۶۳,۲۶۶	۰	۲۴,۰۶۳,۲۶۶
سود سهام مصوب									(۱۰,۸۰۰,۰۰۰)		(۱۰,۸۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۴۷۹,۳۶۸	۰	۲۹,۷۷۹,۳۶۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسي نشده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۹,۰۲۴,۷۲۹	۲۰,۴۸۵,۶۰۷	(۵۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۵,۷۶۹)	(۳۰,۷۴۹)	۱۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸,۹۹۸,۹۶۰	۲۰,۴۵۴,۸۵۸	(۵۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۳۲,۲۱۰	۸۵,۴۳۱	۱۷۲
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۴۰۰,۴۹۲)	(۸۶۳,۱۶۱)	۵۴
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	۰	(۲۸,۷۵۹)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱,۲۸۰)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۷۳۳,۸۱۳	۱,۲۱۲,۷۳۰	۴۳
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۱,۷۰۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۵,۷۴۰	۱۵,۳۱۴	(۶۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	۱,۵۷۱,۲۷۱	(۱,۲۷۹,۷۲۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۰,۵۷۰,۲۳۱	۱۹,۱۷۵,۱۳۳	(۴۵)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱,۱۴۴,۱۲۰	۷۹۵,۰۰۰	۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۸۵۰,۶۶۴)	(۲۹۲,۳۲۹)	(۱۹۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۱۴,۶۷۱)	(۴۰,۷۷۰)	(۱۸۱)
دریافت‌هاي 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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	(۱۰,۳۷۹,۰۹۶)	(۱۹,۷۳۴,۹۷۷)	۴۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۰,۲۰۰,۳۱۱)	(۱۹,۲۷۳,۰۷۶)	۴۷
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۶۹,۹۲۰	(۹۷,۹۴۳)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۲۸,۸۰۸	۲۲۶,۷۵۱	(۴۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۹۸,۷۲۸	۱۲۸,۸۰۸	۲۸۷
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
با توجه به اینکه در سال مالی قبل، سال مالی شرکت به ۳۰ آذر ماه تغییر یافته است بنابراین ارقام دوره مالی مشابه سال قبل قابلیت مقایسه با اطلاعات این دوره را ندارند.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	نرخ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	نرخ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
استخراج کانسنگ طلا با عیار ۱/۱۸ گرم بر تن	تن	۷۱۵,۰۰۰	سایر	۷۱۵,۰۰۰	۵۲۱,۸۰۱.۱	۴,۹۳۳,۵۲۵	۲,۵۷۴,۳۱۹	(۱,۶۶۸,۵۴۶)	۹۰۵,۷۷۳	۷۴۵,۰۰۰	۴۳۹,۵۸۱.۳۶	۹,۰۶۷,۵۸۹	۳,۹۸۵,۹۴۳	(۳,۱۸۳,۸۱۹)	۱,۸۰۲,۱۲۴	۷۱۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۷,۹۳۲	۴,۹۸۳,۹۶۶
برداشت کانسنگ طلا با عیار ۰/۳۷۵۹ گرم بر تن از محل باطله سنوات قبل	تن	۰	سایر	۲۹۸,۲۰۹	۲۹۸,۲۰۹	۱,۶۱۸,۸۱۱	۴۸۲,۷۴۴	(۳۶۴,۲۹۵)	۱۱۸,۴۴۹	۵۰۲,۳۵۳	۵۰۲,۳۵۲.۹۳	۲,۸۹۷,۱۴۶	۱,۴۵۵,۳۹۰	(۹۸۶,۱۳۷)	۴۶۹,۲۵۳	۴۷۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	۳,۱۷۵,۳۷۹	۱,۴۹۲,۴۲۸
استخراج سنگ تراورتن شکلاتي درجه ۳	تن	۹,۱۰۰	سایر	۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۱,۰۱۳,۲۳۰	۸۲۰,۰۱۰.۱		۳,۰۵۷,۰۶۳	(۲,۰۳۲,۸۴۱)	۱,۰۲۴,۲۲۲	۱,۲۴۷,۸۴۴	۹۴۱,۹۳۴.۲۹		۵,۴۴۱,۳۳۳	(۳,۱۶۹,۹۵۶)	۲,۲۷۱,۳۷۷	۱,۱۸۵,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰		۶,۴۷۶,۳۹۴
فروش صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۱,۰۱۳,۲۳۰	۸۲۰,۰۱۰.۱		۳,۰۵۷,۰۶۳	(۲,۰۳۲,۸۴۱)	۱,۰۲۴,۲۲۲	۱,۲۴۷,۸۴۴	۹۴۱,۹۳۴.۲۹		۵,۴۴۱,۳۳۳	(۳,۱۶۹,۹۵۶)	۲,۲۷۱,۳۷۷	۱,۱۸۵,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰		۶,۴۷۶,۳۹۴

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۶۷۱,۶۰۸	۱,۰۶۵,۵۰۳	۱,۸۵۴,۸۴۹	۲,۰۷۲,۳۳۲	۳,۰۵۷,۰۶۳	۵,۴۴۱,۳۳۳	۶,۴۷۶,۳۹۴
مبلغ بهای تمام شده	(۶۵۳,۵۵۷)	(۸۸۴,۱۳۸)	(۱,۶۳۸,۵۳۱)	(۱,۴۴۴,۳۴۶)	(۲,۰۳۲,۸۴۱)	(۳,۱۶۹,۹۵۶)	(۴,۱۲۳,۴۵۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تمامی تولیدات شرکت بر اساس قرارداد بلند مدت به شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان (شرکت تابعه) فروخته می شود.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نرخ فروش کانسنگ بر اساس قرارداد فی ما بین با شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان (شرکت تابعه) و بر اساس قیمت جهانی طلا و دلار تعیین می گردد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰	۰
دستمزدمستقیم تولید	۵۷۰,۰۶۰	۱,۱۲۵,۰۱۰	۱,۴۰۶,۲۶۳
سربارتولید	۲,۱۳۹,۳۲۰	۳,۹۸۸,۳۵۸	۴,۶۹۳,۶۳۸

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع	۲,۷۰۹,۳۸۰	۵,۱۱۳,۳۶۸	۶,۰۹۹,۹۰۱
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۲,۷۰۹,۳۸۰	۵,۱۱۳,۳۶۸	۶,۰۹۹,۹۰۱
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۲,۷۰۹,۳۸۰	۵,۱۱۳,۳۶۸	۶,۰۹۹,۹۰۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۴۷۷,۹۳۶	۱,۱۵۴,۴۷۵	۳,۰۹۷,۸۸۷
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۱,۱۵۴,۴۷۵)	(۳,۰۹۷,۸۸۷)	(۵,۰۷۴,۳۳۶)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۲,۰۳۲,۸۴۱	۳,۱۶۹,۹۵۶	۴,۱۲۳,۴۵۲
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲,۰۳۲,۸۴۱	۳,۱۶۹,۹۵۶	۴,۱۲۳,۴۵۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	انتظار می رود بهای تمام شده تولید معادل نرخ تورم و افزایش حجم تولیدات افزایش یابد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
استخراج کانسنگ طلا با عیار ۱/۱۸ گرم بر تن	تن	۴۳۴,۷۵۲	۲,۶۵۵,۲۲۹	۱,۱۵۴,۳۶۶	۷۴۵,۰۰۰	۵,۵۳۳,۵۶۶	۴,۱۲۲,۵۰۷	۰	۰	۰	۴۳۹,۵۸۱	۴,۹۶۷,۹۵۶	۲,۱۸۳,۸۱۹	۷۴۰,۱۷۱	۴,۱۷۸,۸۳۷	۳,۰۹۳,۰۵۴
برداشت کانسنگ طلا با عیار ۰/۳۷۵۹ گرم بر تن از محل باطله سنوات قبل	تن	۰	۰	۰	۵۰۲,۳۵۳	۱,۹۶۳,۰۳۶	۹۸۶,۱۳۷	۰	۰	۰	۵۰۲,۳۵۳	۱,۹۶۳,۰۳۶	۹۸۶,۱۳۷	۰	۰	۰
استخراج سنگ تراورتن شکلاتي درجه ۳	تن	۲۲	۴,۹۵۴,۵۴۵	۱۰۹	۴۹۱	۹,۶۲۱,۱۸۱	۴,۷۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۳	۹,۴۲۱,۰۵۳	۴,۸۳۳
جمع کل				۱,۱۵۴,۴۷۵			۵,۱۱۳,۳۶۸			۰			۳,۱۶۹,۹۵۶			۳,۰۹۷,۸۸۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
استخراج کانسنگ طلا با عیار ۱/۱۸ گرم بر تن	تن	۷۴۰,۱۷۱	۴,۱۷۸,۸۳۷	۳,۰۹۳,۰۵۴	۷۱۵,۰۰۰	۷,۱۱۴,۱۶۹	۵,۰۸۶,۶۳۱	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۶,۲۲۰,۳۶۴	۳,۱۱۰,۱۸۲	۹۵۵,۱۷۱	۵,۳۰۷,۴۳۰	۵,۰۶۹,۵۰۳
برداشت کانسنگ طلا با عیار ۰/۳۷۵۹ گرم بر تن از محل باطله سنوات قبل	تن	۰	۰	۰	۴۷۰,۰۰۰	۲,۱۵۵,۸۹۴	۱,۰۱۳,۲۷۰	۰	۰	۰	۴۷۰,۰۰۰	۲,۱۵۵,۸۹۴	۱,۰۱۳,۲۷۰	۰	۰	۰
استخراج سنگ تراورتن شکلاتي درجه ۳	تن	۵۱۳	۹,۴۲۱,۰۵۳	۴,۸۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۳	۹,۴۲۱,۰۵۳	۴,۸۳۳
جمع کل				۳,۰۹۷,۸۸۷			۶,۰۹۹,۹۰۱			۰			۴,۱۲۳,۴۵۲			۵,۰۷۴,۳۳۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۰			۰			۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۰			۰			۰			۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۰			۰			۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۰			۰			۰			۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نظر به اینکه ماهیت فعالیت شرکت استخراج کانسنگ (خاک معدنی) می باشد لذا هزینه ای بابت خرید مواد اولیه پرداخت نمی شود.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۳۳,۸۳۰	۶۲,۳۲۸	۷۷,۹۱۰
هزینه استهلاک	۹۲,۵۷۳	۱۵۲,۳۶۲	۱۵۹,۹۸۰	۵۵۳	۴,۵۱۶	۴,۷۴۲
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۳,۶۶۷	۱۷,۹۶۷	۲۲,۴۵۸	۲۰۵	۳۵۵	۴۴۳
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۳,۴۸۱	۳۶,۱۳۱	۴۵,۱۶۳	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۲,۰۱۹,۵۹۹	۳,۷۸۱,۸۹۸	۴,۴۶۶,۰۳۷	۴۳,۹۰۳	۷۰,۷۳۸	۸۸,۴۲۲
جمع	۲,۱۳۹,۳۲۰	۳,۹۸۸,۳۵۸	۴,۶۹۳,۶۳۸	۷۸,۴۹۱	۱۳۷,۹۳۷	۱۷۱,۵۱۷

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	انتظار می رود هزینه های عمومی ، اداری و تشکیلاتی شرکت متناسب با نرخ تورم و افزایش حجم فعالیت های شرکت رشد یابد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۶۹	۳۶۷	۳۶۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۰۹	۱۱۲	۱۱۲

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»							
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.							

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
پروژه ساخت واحد هیپ لیچ	۱,۶۵۱,۰۰۰	۰		۵۵,۳۹۷	۱,۵۹۵,۶۰۳	۳	۳	۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	استحصال شمش طلا	
پروژه کارخانه فرآوري روي	۱,۶۲۵,۰۰۰	۰		۳۷,۰۳۸	۱,۵۸۷,۹۶۲	۲	۲	۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تولید کنسانتره روی	
پروژه ساخت واحد فرآوري سنگ تراورتن	۱,۰۲۱,۰۰۰	۰		۲۹,۰۸۸	۹۹۱,۹۱۲	۳	۳	۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تولید سنگ ساختمانی تراورتن	
پروژه معدن آرپاچاي	۶۰۰,۰۰۰	۰		۱۹۰,۱۶۳	۴۰۹,۸۳۷	۳۲	۳۲	۶۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	استخراج کانسنگ طلا	
پروژه معدن سنگ تراورتن	۳۵۰,۰۰۰	۰		۱۵۰,۶۹۴	۱۹۹,۳۰۶	۸	۴۳	۸۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	استخراج سنگ تراورتن	
پروژه ساخت آزمایشگاه جدید معدن	۲۲,۵۰۰	۰		۲۱,۹۶۰	۵۴۰	۰	۹۸	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ساخت آزمایشگاه مطابق با استانداردهای مربوطه	
پروژه سوله آهنگري	۱۰,۲۵۰	۰		۸,۷۶۴	۱,۴۸۶	۰	۸۶	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تفکیک واحد آهنگری از تعمیرگاه ماشین آلات	
پروژه ساخت دیوار سنگي با طرح گابيون بندي	۲,۹۷۰	۰		۰	۰	۳۵	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	جلوگیری از رانش جاده اداری	
پروژه جابجابب باسکول ۵۰ تني به پيت شماره ۵	۲,۱۰۰	۰		۱,۷۷۳	۳۲۷	۰	۸۴	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	بهینه سازی فاصله حمل جهت توزین	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

به شرح گزارش تفسیری پیوست

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ شرکت سرمایه پذیر	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ درآمد نقدی هر سهم	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ درآمد هر سهم	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ بهای تمام شده	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ درصد مالکیت	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ درآمد هر سهم	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ درآمد نقدی هر سهم	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
استحصال مواد معدني تخت سليمان	۹۸	۲,۵۹۴,۶۹۱	۸,۹۹۵,۶۶۶	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۱,۴۴۲,۲۶۳	۰	۰	۲,۵۹۴,۶۹۱	۹۸	۰	۰	۲۲,۰۶۵,۴۹۹
آجر سفالين صبا مهر	۴۹	۳	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۳	۴۹	۰	۰	۰
ياران تخت سليمان	۴۷	۲	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۲	۴۷	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود سهام	۸,۹۹۵,۶۶۶	۲۱,۴۴۲,۲۶۳	۲۲,۰۶۵,۴۹۹
اجاره ماشین آلات	۷۲,۰۴۶	۳۱۹,۶۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۹,۰۶۷,۷۱۲	۲۱,۷۶۱,۹۱۳	۲۳,۰۶۵,۴۹۹

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۶۴۵,۰۳۴	۹۶۹,۱۰۱		۰	۰	۹۶۹,۱۰۱	۰	۱۵۳,۷۳۷	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۶۴۵,۰۳۴	۹۶۹,۱۰۱			۰	۹۶۹,۱۰۱	۰	۱۵۳,۷۳۷	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۵۳,۷۳۷	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۹۶۹,۱۰۱	۰		۰	۰	۰	۰	۱۵۳,۷۳۷	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۹۶۹,۱۰۱	۰			۰	۰	۰	۱۵۳,۷۳۷	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۵۳,۷۳۷	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت در دوره مورد گزارش بخشی از تسهیلات دریافتی در سال گذشته را تسویه نموده است.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

شرکت در صورت نیاز به تامین مالی نسبت به اخذ تسهیلات مالی اقدام خواهد کرد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده هاي سرمايه گذاري بانكي	۵,۸۴۱	۱,۲۲۶	۱,۲۲۶
سود(زيان) ناشي از فروش سرمايه گذاري ها	۲۶,۳۷۸	۲۱۶,۹۹۰	۲۱۶,۹۹۰
سود حاصل از سرمايه گذاري در صندوق سرمايه گذاري	۹,۴۷۳	۴,۵۱۵	۴,۵۱۵
جمع	۴۱,۶۹۲	۲۲۲,۷۳۱	۲۲۲,۷۳۱

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود(زيان)ناشي از فروش دارايي ثابت مشهود	۷۳,۱۹۱	۱۰۴,۰۳۸	۱۰۴,۰۳۸
سود(زيان)جبران خسارت از بيمه گران	۰	(۳,۸۲۶)	(۳,۸۲۶)
فروش ضايعات	۲,۱۰۰	۱۴,۴۳۷	۱۴,۴۳۷
سود(زيان) حاصل از فروش قطعات و لوازم يدكي	۰	۶,۷۷۰	۶,۷۷۰
ساير	۸,۸۳۷	۸,۳۱۲	۸,۳۱۲
جمع	۸۴,۱۲۸	۱۲۹,۷۳۱	۱۲۹,۷۳۱

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۳,۲۱۶,۱۰۲	۱,۰۰۸,۷۵۶	۱۰,۰۸۷,۵۵۷	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مهم ترین برنامه شرکت افزایش تولید و فعال سازی معادن جدید است.

سایر توضیحات با اهمیت

به شرح گزارش تفسیری پیوست

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
علي احمدي نيري	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	بلي	۰	بلي	بلي	۱۴	۰	۰	۰	۷۲۰
مصطفي خرم نژاد	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	بلي	۰	بلي	بلي	۲۶	۶	۰	۰	۷۲۰
ابوالفضل رستمخاني	مديرعامل	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	خير	۰	بلي	بلي	۲۶	۰	۰	۰	۰
سيدرامين نيكو	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	بلي	۰	خير	بلي	۲۶	۰	۲	۲	۷۲۰
حسن اسلامي قانع	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	بلي	۰	بلي	بلي	۲۶	۰	۰	۰	۷۲۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۲۶	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
مصطفی خرم نژاد	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	عضو هیات مدیره و معاونت مالی و اداری شرکت پویازرکان آق دره	۰	۰
بهناز ورشابی		کارشناسی ارشد	بیست سال سابقه کاری در حوزه حسابداری	۰	۰
سحر شکری		کارشناسی ارشد	ده سال سابقه کاری در حوزه سرمایه گذاری	۰	۰
سید رامین نیکو	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	۲۶ سال سابقه رئیس حسابداري و مدير مالي شرکت سوژمیران	۰	۰
احسان احمدی آشتیانی		کارشناسی ارشد	هشت سال سابقه کاری در حوزه سرمایه گذاری	۰	۰
علی آل ابویه		کارشناسی	ده سال سابقه کاری در حوزه امور اجرایی و سرمایه گذاری	۰	۰
معراج نادری		کارشناسی ارشد		۰	۰
امین محمدآبادی		کارشناسی ارشد		۰	۰
ابوالفضل رستم خانی	مدیرعامل	کارشناسی	مدیر عامل شرکت پویازرکان آق دره	۰	۰
علیرضا هوشنگی		کارشناسی	بیش از ۱۵ سال سابقه مرتبط مالی و حسابداری	۰	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۲	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت کاوندگان	۰	۰	۰
شرکت سرمايه گذاری گلومينکو	۰	۰	۰
شرکت تابان کيش	۰	۰	۰
شرکت کوشش آذين	۰	۰	۰
شرکت فرا انديشان نيک فرجام	۰	۰	۰
شرکت کاوان کيش	۰	۰	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
کوشش آذين قشم	کوشش آذين قشم	10861503629	ابوالفضل رستمخاني	سيدامير سراج هاشمي	0081088167	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت کسب و کار	☑
سرمايه گذاري گلومينکو قشم	سرمايه گذاري گلومينکو قشم	10861394039	حسن اسلامي قانع	حسن اسلامي قانع	0047172738	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي معدن	☑
کاوندگان قشم	کاوندگان قشم	10861504332		مصطفي خرم نژاد	0063151898	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☑
تابان کيش	تابان کيش	10861394189	سيدرامين نيکو	سيدرامين نيکو	6599844650	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☑
فرا انديشان نيک فرجام قشم	فرا انديشان نيک فرجام قشم	10861394307	علي احمدي نيري	ابوالفضل رستمخاني	4284542869	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	☑