

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت معادن و صنایع معدني کارند صدر جهان	سرمایه ثبت شده: 6,000,000
نماد: خوارزمي18	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	شرکت معادن و صنایع معدني کارند صدر جهان
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه 1. صورتهای مالی شرکت معادن و صنایع معدني کارند صدر جهان (سهامي خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفندماه 1403 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدي برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحي 1 تا 31، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده‌است. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده‌است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرسی در صورتهای مالی توصیف شده‌است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمي ایران، مستقل از شرکت معادن و صنایع معدني کارند صدر جهان (سهامي خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده‌است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافي و مناسب است.	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده هیئت‌مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیئت‌مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده‌است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی شرکت شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان (سهامی خاص) در تاریخ 30 اسفند 1403 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به‌نحو منصفانه نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

5-1. مفاد ماده 40 اصلاحیه قانون تجارت (ماده 10 اساسنامه) در خصوص امضای دفتر ثبت سهام توسط سهامداران حقیقی (دارنده کمتر از 1/0 سهام شرکت) رعایت نشده است.

5-2. اقدامات هیئت مدیره در رابطه با تکالیف تعیین شده در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 8 خردادماه 1403 در خصوص تعیین تکلیف دعوی حقوقی یک نفر از سهامداران حقیقی شرکت و وصول مطالبات بابت اعتبار مالیات بر ارزش افزوده سنوات قبل، به نتیجه نهایی نرسیده است.

6. معاملات مندرج در یادداشت 1-28 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از انجام معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

7. گزارش هیئت مدیره، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت معادن و صنایع معدنی کارند صدر جهان (سهامی خاص)، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

16 اردیبهشت 1404

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش (حسابداران رسمی)

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1404/02/30 10:38:20		Mohammadjafar Dehghan [Tarazjani [Sign	شریک موسسه داریا روش
1404/02/30 10:39:39	811037	[Seyed ali Shirazi [Sign	شریک موسسه داریا روش
1404/02/30 10:43:15	800090	[Daryuosh Aminnejad [Sign	مدیر موسسه داریاروش

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱۷,۱۲۲,۰۰۳	۹,۳۳۴,۶۲۸	۸۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸,۵۷۲,۶۲۲)	(۴,۷۶۲,۷۴۲)	(۸۰)
سود(زیان) ناخالص	۸,۵۴۹,۳۸۱	۴,۵۷۱,۸۸۶	۸۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۳۲,۰۵۶)	(۲۷۶,۲۶۴)	(۹۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸,۰۱۷,۳۲۵	۴,۲۹۵,۶۲۲	۸۷
هزینه های مالی	(۳۸۰,۸۷۰)	(۴۹۸,۲۴۵)	۲۴
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۰,۲۴۳	۳۷,۱۱۷	(۱۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۶۶۶,۶۹۸	۳,۸۳۴,۴۹۴	۱۰۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳,۳۲۸)	۰	--
سالهای قبل	(۳,۲۵۳)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۶۶۰,۱۱۸	۳,۸۳۴,۴۹۴	۱۰۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷,۶۶۰,۱۱۸	۳,۸۳۴,۴۹۴	۱۰۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۳۷۷	۲,۹۵۰	(۵۷)
سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۲
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۷,۶۶۰,۱۱۸	۳,۸۳۴,۴۹۴	۱۰۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	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 های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۷,۶۶۰,۱۱۸	۳,۸۳۴,۴۹۴	۱۰۰
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۲,۳۳۲,۰۱۵	۵,۳۱۶,۹۸۰	۳,۴۱۳,۵۶۹	۱۳۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲,۱۹۰,۷۳۷	۴۵۰,۹۳۱	۱۵۰,۴۷۰	۳۸۶
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۱,۵۱۹	۳,۱۷۲	--
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۱۴,۷۴۰	۱,۸۷۰	۷۱,۷۷۸	۶,۰۳۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۴,۶۳۷,۴۸۲	۵,۷۷۱,۳۰۰	۳,۶۳۸,۹۸۹	۱۵۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۰۰,۹۹۸	۱۶۴,۴۳۶	۴۷,۵۸۴	۸۳
موجودی مواد و کالا	۳,۲۰۹,۴۷۱	۳,۰۳۲,۳۶۰	۲,۲۰۶,۶۹۴	۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵۱۶,۲۰۶	۲۲۶,۱۹۴	۲۰۱,۱۵۹	۱۲۸

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۵۹۹,۹۹۹	۳,۵۰۱	۰	۷۴,۱۶۴
موجودي نقد	۸۳۲,۵۹۵	۳۰۵,۷۳۸	۲۹,۴۷۲	۱۷۲
	۷,۴۵۹,۲۶۹	۳,۷۲۳,۲۲۹	۳,۴۸۴,۹۰۹	۱۰۰
دارایی‌های نگهداری شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۷,۴۵۹,۲۶۹	۳,۷۲۳,۲۲۹	۳,۴۸۴,۹۰۹	۱۰۰
جمع دارایی‌ها	۳۳,۰۹۶,۷۵۱	۹,۴۹۴,۵۳۹	۶,۱۲۳,۸۹۸	۱۳۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۲
افزایش سرمایه در جریان	۲,۷۰۴,۵۹۷	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۱۳,۰۰۶	۱۳۰,۰۰۰	۳۸,۷۵۹	۳۹۵
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزایی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۷,۷۹۳,۷۷۷	۳,۸۱۶,۶۶۵	۷۳۶,۴۱۲	۱۰۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۷,۰۱۱,۳۸۰	۵,۲۴۶,۶۶۵	۲,۰۷۵,۱۷۱	۲۲۴
بدهي‌ها				
بدهي‌های غیرجاري				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۰	۹۷,۴۱۰	۷۲۷,۳۵۳	--
بدهي مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
--	۷۲۷,۳۵۳	۹۷,۴۱۰	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۴۰	۱,۹۷۱,۰۸۴	۱,۸۶۱,۹۰۵	۴,۴۶۸,۳۵۶	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
	۰	۰	۵,۹۴۲	مالیات پرداختنی
۰	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
(۷۳)	۱,۳۵۰,۳۹۰	۲,۲۸۸,۵۴۹	۶۱۱,۱۷۳	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
۰	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۳۳	۳,۳۲۱,۳۷۴	۴,۱۵۰,۴۵۴	۵,۰۸۵,۳۷۱	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۳۳	۳,۳۲۱,۳۷۴	۴,۱۵۰,۴۵۴	۵,۰۸۵,۳۷۱	جمع بدهی‌های جاری
۲۰	۴,۰۴۸,۷۳۷	۴,۲۴۷,۸۶۴	۵,۰۸۵,۳۷۱	جمع بدهی‌ها
۱۳۳	۶,۱۲۳,۸۹۸	۹,۴۹۴,۵۲۹	۲۲,۰۹۶,۷۵۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۸,۷۵۹	۰	۰	۰	۷۳۶,۴۱۲	۰	۲,۰۷۵,۱۷۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۸,۷۵۹	۰	۰	۰	۷۳۶,۴۱۲	۰	۲,۰۷۵,۱۷۱

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳,۸۳۴,۴۹۴		۳,۸۳۴,۴۹۴
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۳,۸۳۴,۴۹۴	•	۳,۸۳۴,۴۹۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۳,۸۳۴,۴۹۴	•	۳,۸۳۴,۴۹۴
سود سهام مصوب									(۶۶۳,۰۰۰)		(۶۶۳,۰۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•	•		•		•
افزایش سرمایه در جریان		•	•	•		•					•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه			•	•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۹۱,۳۴۱				(۹۱,۳۴۱)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	•	•	•	۱۳۰,۰۰۰	•	•	•	۳,۸۱۶,۶۶۵	•	۵,۳۴۶,۶۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰									۷,۶۶۰,۱۱۸		۷,۶۶۰,۱۱۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۶۰,۱۱۸	۰	۷,۶۶۰,۱۱۸
سود سهام مصوب									(۳,۳۰۰,۰۰۰)		(۳,۳۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴,۷۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۴,۷۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۲,۷۰۴,۵۹۷									۲,۷۰۴,۵۹۷
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۸۳,۰۰۶				(۳۸۳,۰۰۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۴,۵۹۷	۰	۰	۵۱۳,۰۰۶	۰	۰	۰	۷,۷۹۳,۷۷۷	۰	۱۷,۰۱۱,۳۸۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۱,۵۰۵,۸۲۲	۵,۱۳۹,۸۱۷	۱۳۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶۳۹)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۱,۵۰۵,۱۸۳	۵,۱۳۹,۸۱۷	۱۳۴
جریانهای نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۰,۱۳۵	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۸,۳۴۰,۵۰۲)	(۲,۸۴۴,۹۵۸)	(۱۹۳)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۴۱۷,۳۰۷)	(۳۰۳,۱۳۳)	(۲۶۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۲,۵۹۶,۴۹۸)	(۳,۵۰۱)	(۷۴,۰۶۴)
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۳,۸۴۱	۲۳,۷۹۳	(۴۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۲,۳۰۰,۳۳۱)	(۳,۱۳۷,۷۹۹)	(۲۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۷۹۵,۰۴۸)	۲,۰۱۲,۰۱۸	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۲,۸۴۳,۳۶۶	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۶۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۳۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۷۱۶,۷۷۶)	(۱,۲۳۱,۹۴۰)	(۱۲۳)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۵۳,۶۸۵)	(۳۵۱,۳۲۰)	(۲۹)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	۰	(۶۶۲,۵۹۲)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۳۳۱,۹۰۵	(۱,۷۳۵,۷۵۲)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۵۲۶,۸۵۷	۲۷۶,۳۶۶	۹۱
مانده موجودي نقد در ابتدای سال	۳۰۵,۷۳۸	۲۹,۴۷۲	۹۳۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۸۳۲,۵۹۵	۳۰۵,۷۳۸	۱۷۲
معاملات غیرنقدي	۴,۲۲۷,۳۷۷	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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
داود رئیسی	داود رئیسی	2372728962	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	دکترای تخصصی	زمین شناسی	بله
پایاپای ملی	پایاپای ملی	10101788578	مهدی کارگزراده	سروش مدبری	2371863319	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترای	زمین شناسی	بله
سرمایه گذاری خوارزمی	سرمایه گذاری خوارزمی	10101750182	مهدی کارگزراده	مهدی کارگزراده	4285498693	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	بله
سرمایه گذاری ساختمانی خوارزمی	سرمایه گذاری ساختمانی خوارزمی	10103323590	داود رئیسی	داود رئیسی	2372728962	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترای تخصصی	زمین شناسی	بله
تجارت گستران خوارزمی	تجارت گستران خوارزمی	10103290764	میلاد شوکتی مقدم	مرتضی خالصی	0382075102	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت و کسب و کار	بله
توسعه همیاری سپهر	توسعه همیاری سپهر	10100380468	کاوه دارابی	کاوه دارابی	4949777564	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی معدن	بله