

شرکت: کارخانجات کابل سازی تک	سرمایه ثبت شده: 9,000
نماد: بتک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 313001	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	کارخانجات کابل سازی تک
بند مقدمه 1. صورتهای مالی شرکت کارخانجات کابل سازی تک (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 1401 و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه، و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34، توسط این موسسه، حسابرسی شده 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره 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.

بند مسئولیت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت 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 بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت 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 بااهمیت 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 بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است. • از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور 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 بااهمیت 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 بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده 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 کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند. • 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 بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. به‌علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد. از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده

حسابرسی به شمار می‌رود مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، سازمان به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه 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. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت کارخانجات کابل سازی تک (سهامی عام) است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 2 و 3 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4 بخش مبنای اظهار نظر مشروط، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت کارخانجات کابل سازی تک (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1401 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد

مبانی اظهار نظر مشروط

5. - هزینه های ناشی از توقفات تولید و عدم استفاده موثر از نیروی انسانی و امکانات بالقوه شرکت، به عنوان بخشی از هزینه های تولید شناسایی شده است. طبق استانداردهای حسابداری، اینگونه هزینه ها می بایست از بهای تمام شده کالای تولیدی کسر و به صورت مجزادر سرفصل سایر هزینه ها تحت عنوان " هزینه های جذب نشده در تولید " انعکاس یابد. با توجه به مراتب فوق، هرچند تعدیل حسابها از این بابت ضروری می باشد، لیکن به دلیل عدم دسترسی به مستندات کافی از جمله گزارشات تولید ماهانه، میزان مصرف استاندارد محصولات، ساعت کارکرد کارکنان و ساعات توقفات تولید، تعیین تعدیلات لازم برای این موسسه مقدور نشده است.
6. - الزامات ناظر بر گزارشگری در خصوص ارائه و افشاء و طبقه بندی مناسب اطلاعات در متن صورتهای مالی ویادداشت های توضیحی در موارد زیر رعایت نگردیده است:
- الف- ارائه صورت ریز اقلام تشکیل دهنده سرفصل دریافتنی های تجاری و پیش دریافت ها
 - ب- انعکاس اطلاعات مقایسه ای میزان تولید با میزان ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول.
 - ج- ارائه جدول مقایسه درآمد عملیاتی و بهای تمام شده به تفکیک گروه محصولات و خدمات
 - د- افشاء مناسب وضعیت مالیاتی، و عدم انعکاس هزینه مالیات در سرفصل هزینه مالیات.
7. موجودی مواد اولیه شامل مبلغ 3.534 میلیون ریال اقلام راکد و بدون گردش بوده که شواهد کافی جهت بازیافت کامل آن، در روال عادی فعالیت ارائه نگردیده است. با عنایت به مراتب فوق، به دلیل عدم دسترسی به مستندات کافی، تعیین آثار احتمالی از این بابت برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

تاکید بر مطالب خاص

8. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. در اینخصوص به استثنای مسائل درج شده در بخش مبانی اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.
9. همانطور که در یادداشت های توضیحی 1-11 و 4-16 منعکس گردیده، دارایی های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالا در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار نمی باشد. مفاد این بند بر اظهار نظر این موسسه تأثیری نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. ج- مفاد مواد 90 و 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تقسیم 10 درصد سود ویژه سالیانه بین سهامداران شرکت
11. مفاد مواد 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 32 اساسنامه در خصوص تودیع سهام وثیقه مدیران.
- ب- الزامات مفاد مواد 124 و 128 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه در خصوص تعیین حدود اختیارات مدیر عامل و آگهی آن در روزنامه رسمی
- مفاد ماده 122 اصلاحیه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 27 اساسنامه، در خصوص تشکیل جلسات هیات مدیره به صورت هفتگی یا ماهانه (در سال مورد گزارش صرفاً 6 جلسه برگزار شده است). و- مفاد ماده 89 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 18 اساسنامه در خصوص تشکیل جلسه مجمع عمومی عادی در مهلت 4 ماه پس از پایان سال مالی.
- ه- مفاد ماده 27 اساسنامه در خصوص الزام به داشتن تحصیلات مالی حداقل یک نفر از اعضای هیات مدیره
12. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 30، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه 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 رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
13. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که بمنظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد جلب نشده است.
14. چک لیست سازمان بورس و اوراق بهادار در زمینه رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکت های ثبت شده پذیرفته نشده (غیر بورسی و غیر فرابورسی)، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص مفاد ماده 7 دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشاء اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای 3، 6 و 9 ماهه حسابرسی نشده و 6 ماهه حسابرسی شده و ماده 4 آیین نامه انضباطی مبنی بر ارسال برنامه زمانبندی پرداخت سود، رعایت نشده است همچنین افشاء صورتهای مالی حسابرسی نشده و حسابرسی شده سالانه نیز در موعد مقرر صورت نگرفته است.
15. در اجرای ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، رعایت قوانین و مقررات یاد شده در شرکت اجرایی نشده است.

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حسابرسی	[Sajad Bastami [Sign	962367	1402/04/10 14:34:26
مدیر موسسه حسابرسی	[Abolfazl Bastami [Sign	831253	1402/04/10 14:36:25

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۴۱۱,۹۰۱	۱,۸۲۱,۵۲۲	(۲۲)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۳۷۴,۱۸۸)	(۱,۷۶۹,۹۵۵)	۲۲
سود(زیان) ناخالص	۳۷,۷۱۳	۵۱,۵۶۷	(۲۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۶,۰۲۵)	(۲۳,۶۵۴)	(۱۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۱,۶۸۸	۲۷,۹۱۳	(۵۸)
هزینه های مالی	(۱۰,۸۴۰)	(۲۳,۰۵۳)	۵۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۱۵۵	۸۶۰	۳۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۰۰۳	۵,۷۲۰	(۶۵)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	۰
سالهای قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۰۰۳	۵,۷۲۰	(۶۵)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۰۰۳	۵,۷۲۰	(۶۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۱,۲۹۹	۳,۱۰۱	(۵۸)
غیرعملیاتی (ریال)	(۱,۰۷۶)	(۲,۴۶۶)	۵۶
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲۲۳	۶۲۵	(۶۵)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۲۳	۶۲۵	(۶۵)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۲۳	۶۲۶	(۶۵)
سرمایه	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
سود(زیان) خالص	۲,۰۰۳	۵,۷۲۰	(۶۵)

شرح	دوره منتهي به		درصد تغيير
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
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
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲,۰۰۳	۵,۷۲۰	(۶۵)
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	
دارایی‌ها					
دارایی‌های غیر جاری					
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۵,۶۶۶	۵۱,۲۳۶	۵۵,۷۷۹	۲۸	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغيير
حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۹۲۸	۹۲۸	۹۲۸	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۴۲	۹۴۲	۹۴۲	۰
دريافتنی‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارايي‌ها	۴,۵۶۴	۴,۵۵۹	۴,۵۵۹	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷۲,۱۰۰	۵۷,۶۶۵	۶۲,۳۰۸	۲۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۰۴,۳۷۱	۴۹,۶۱۷	۲۷,۸۵۲	۹۱۶
موجودي مواد و کالا	۱,۳۰۸,۱۱۹	۱۱۰,۵۱۰	۲۰۴,۷۱۴	۱,۰۸۴
دريافتنی‌هاي تجاري و سایر دریافتنی‌ها	۱۶,۷۰۱	۴۵,۱۸۴	۸۲,۵۸۸	(۶۳)
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۴,۹۴۳	۵۷,۶۲۳	۳۱,۵۱۹	(۵)
	۱,۸۸۴,۰۳۴	۲۶۲,۹۳۴	۳۴۶,۶۷۳	۶۱۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۸۸۴,۰۳۴	۲۶۲,۹۳۴	۳۴۶,۶۷۳	۶۱۷
جمع دارايي‌ها	۱,۹۵۶,۱۳۴	۳۲۰,۵۹۹	۴۰۸,۸۸۱	۵۱۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹۰۰	۹۰۰	۹۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۰,۹۴۸	۸,۹۴۴	۲,۲۲۵	۲۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۰,۸۴۸	۱۸,۸۴۴	۱۲,۱۲۵	۱۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۸,۸۵۴	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۰۶۵	۵,۱۲۵	۲,۴۵۵	۹۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۰,۰۶۵	۵,۱۲۵	۱۱,۳۰۹	۹۶
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۸۲۸,۷۵۴	۲۲۳,۰۰۸	۲۳۶,۷۵۴	۶۸۵
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۵,۳۹۴	۵,۳۹۴	۵,۳۹۴	۰
تسهیلات مالی	۲۵,۹۳۹	۲۵,۶۹۲	۶۷,۴۶۷	(۲۷)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۶۵,۱۳۴	۲۲,۵۳۶	۷۴,۸۳۲	۱۸۹
	۱,۹۲۵,۲۲۱	۲۹۶,۶۳۰	۲۸۴,۴۴۷	۵۴۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۹۲۵,۲۲۱	۲۹۶,۶۳۰	۲۸۴,۴۴۷	۵۴۹
جمع بدهی‌ها	۱,۹۳۵,۲۸۶	۳۰۱,۷۵۵	۲۹۵,۷۵۶	۵۴۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۹۵۶,۱۳۴	۳۲۰,۵۹۹	۴۰۸,۸۸۱	۵۱۰

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 اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۲۵	۰	۱۳,۱۲۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۲۵	۰	۱۳,۱۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۵,۷۱۹		۵,۷۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۱۹	۰	۵,۷۱۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۱۹	۰	۵,۷۱۹
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	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 قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰۰	۰	۰	۰	۸,۹۴۴	۰	۱۸,۸۴۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۰۰۴		۲,۰۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۴	۰	۲,۰۰۴
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه									۰	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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۴۸	۰	۲۰,۸۴۸

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۱,۵۶۱,۰۶۴)	۸۹,۳۴۹	--
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حسابرسی شده
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۵۶۱,۰۶۴)	۸۹,۳۴۹	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۹,۰۰۰)	•	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	•	•	•
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	•	•	•
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	•
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	•	•	•
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	•	•	•
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۱۵۵	۸۶۰	۳۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۷,۸۴۵)	۸۶۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۵۷۸,۹۰۹)	۹۰,۲۰۹	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	•	•	•
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	•	•	•
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	•	•	•

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۰۲۶,۵۱۳	۴۶,۳۷۵	۴,۳۷۹
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۳۹,۴۴۵)	(۸۷,۳۳۷)	(۴۰۳)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۰,۸۳۹)	(۲۳,۰۵۳)	۵۳
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۵۷۶,۳۲۹	(۶۴,۱۰۵)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲,۶۸۰)	۲۶,۱۰۴	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۷,۶۲۳	۳۱,۵۱۹	۸۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۴,۹۴۳	۵۷,۶۲۳	(۵)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سیم و کابل برق	تن مس	۱,۰۲۱	۱,۴۹۰	(۳۱)
جمع		۱,۰۲۱	۱,۴۹۰	(۳۱)

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	null
سیم و کابل برق	تن مس	۱,۰۲۱	۱,۴۹۰	(۳۱)
جمع		۱,۰۲۱	۱,۴۹۰	(۳۱)

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سیم و کابل برق	میلیون ریال	۱,۴۱۱,۹۰۱	۱,۸۲۱,۵۲۲	(۲۲)
جمع		۱,۴۱۱,۹۰۱	۱,۸۲۱,۵۲۲	(۲۲)

نام عضو حقیقی یا 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
رضا کشتي آراي	رضا کشتي آراي	1282251945				عضو هیئت مدیره	موظف			☒
نیما کشتي آراي	نیما کشتي آراي	0080899218				رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☒
شیما کشتي آراي	شیما کشتي آراي	1288407378				عضو هیئت مدیره	موظف			☒
فرشته خندان فر	فرشته خندان فر	1291104380				عضو هیئت مدیره	موظف			☒
سروناز حاجي شفيعي	سروناز حاجي شفيعي	0440239117				عضو هیئت مدیره	موظف			☒