

شرکت: حمل نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه	سرمایه ثبت شده: 100
نماد: کماسه 1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	حمل نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه
بند مقدمه	
1. 1- صورت های مالی شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 1402 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه، و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی 1 تا 28 ، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 2 مبانی اظهار نظر مشروط، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند 1402 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان میدهد.	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 4- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورت های 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 این که قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد .

3. 5-اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.
- در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:
- خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزش یابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است .
 - از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود□.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- 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 رویداد ها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها 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 صورت های مالی، شامل موارد افشا، و این که آیا معاملات و رویداد های مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی می شود.
- 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 .
- 3-حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است.

اظهار نظر مشروط

4. 1- صورت هاي مالي شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گري فیروزکوه (سهامي خاص) شامل صورت وضعیت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت هاي سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه، و جریان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و یادداشت هاي توضیحي 1 تا 28 ، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 2 میانی اظهار نظر مشروط، صورت هاي مالي یاد شده، وضعیت مالي شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گري فیروزکوه (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملکرد مالي و جریان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهمیت، طبق استانداردهاي حسابداری، به نحو منصفانه نشان میدهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2- به شرح یادداشت توضیحي 19 ، هزینه مالیات عملکرد سال مالي قبل، به مبلغ 5583 میلیون ریال کمتر شناسایی شده است. با اعمال تعدیلات لازم سود انباشته به مبلغ فوق کاهش و مالیات پرداختنی به مبلغ فوق افزایش خواهند یافت.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6-مفاد مواد 124 و 128 اصلاحیه قانون تجارت و 44 اساسنامه شرکت ، در ارتباط با تعیین حدود اختیارات مدیر عامل و روزنامه رسمی آن، رعایت نشده است.

7. 7-معاملات مندرج در یادداشت 25 ، 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. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه، معاملات با شرکت های گروه بر اساس روابط خاص فیما بین شرکت های وابسته صورت پذیرفته است.

8. 8-گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و مفاد ماده 61 اساسنامه شرکت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن بندهای این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است .

9. 9-در اجرای ماده 4 رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده 46 آئین نامه اجرایی ماده 14 الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، که موارد عدم رعایت به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

09 اردیبهشت 1403

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1403/02/10 08:49:26		Seyed Mahdi Mirhosseini [[Sign	شریک موسسه سامان پندار
1403/02/10 08:56:07	800101	[Naser Irannezhad [Sign	شریک موسسه سامان پندار

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۲۰۵,۹۸۰	۱۴۸,۰۳۸	۳۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۷۶,۹۸۱)	(۱۰۹,۰۳۷)	(۶۲)
سود(زیان) ناخالص	۲۸,۹۹۹	۳۹,۰۱۱	(۲۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۶,۳۴۳)	(۱۰,۴۶۳)	(۵۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۲,۷۵۷	۲۸,۵۴۹	(۵۵)
هزینه های مالی	(۳,۳۷۴)	(۵۴)	(۶,۱۴۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۹۶۷	۱۲,۳۶۹	(۷۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۳۵۰	۴۰,۷۶۴	(۷۰)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳,۰۵۵)	(۴,۶۰۸)	۳۴
سالهای قبل	(۲,۶۹۱)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۶۰۴	۳۶,۱۵۶	(۸۲)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶,۶۰۴	۳۶,۱۵۶	(۸۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۷۳	۴۰۲	(۸۲)
سرمایه	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶,۶۰۴	۲۶,۱۵۶	(۸۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) جامع سال	۶,۶۰۴	۳۶,۱۵۶	(۸۲)
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۷۶,۸۶۸	۷۲,۳۸۱	۹۱,۸۰۲	۱۴۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۸۳	۸۳	۷۷	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۷۶,۹۵۱	۷۲,۴۶۴	۹۱,۸۷۹	۱۴۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶,۹۰۲	۳۶۰	۵۷۹	۱,۸۱۷
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۱,۲۷۰	۵۷,۳۷۹	۲۸,۴۱۷	(۶۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۷,۸۹۱	۱۱,۹۲۷	۱۱,۷۵۳	(۳۴)
موجودی نقد	۲۱,۶۴۳	۱۱,۳۱۷	۱,۳۶۶	۹۱
	۵۷,۷۰۵	۸۰,۹۸۳	۴۲,۱۱۵	(۲۹)

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵۷,۷۰۵	۸۰,۹۸۳	۴۲,۱۱۵	(۲۹)
جمع دارايي‌ها	۲۳۴,۶۵۶	۱۵۳,۴۴۷	۱۳۳,۹۹۴	۵۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۱۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
ندوخته قانوني	۲,۲۹۵	۱,۹۶۵	۱۵۷	۱۷
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۵,۰۹۲	۳۸,۸۷۸	۹۴,۷۸۰	(۶۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۰۷,۳۸۷	۱۳۰,۸۴۳	۹۵,۰۳۷	(۱۸)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان	۱,۴۸۶	۵۲۰	۹۰۲	۱۸۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۴۸۶	۵۲۰	۹۰۲	۱۸۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹۳,۰۳۷	۱۶,۰۵۱	۳۶,۹۲۰	۴۷۳

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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					۳۳۰				(۳۳۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۹۵	۰	۰	۰	۱۵,۰۹۳	۰	۱۰۷,۳۸۷

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۱۴,۱۴۷	(۴,۷۳۷)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲,۸۲۸)	(۶۸۵)	(۳۱۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۱۱,۳۱۹	(۵,۴۱۲)	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲۲,۹۳۶	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۳۶,۶۷۶)	(۱۰,۱۷۰)	(۱,۱۴۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیر جاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۶)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۵۳۸	۲,۶۰۳	۳۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۲۳,۱۳۸)	۱۵,۳۶۳	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالي	(۱۱,۸۱۹)	۹,۹۵۱	--
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالي:			
دریافت‌های نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۳۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	(۵,۱۷۶)	۰	--
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	(۲,۶۸۰)	۰	--
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 سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۲,۱۴۴	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰,۳۲۵	۹,۹۵۱	۴
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۱,۳۱۷	۱,۳۶۶	۷۲۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۱,۶۴۲	۱۱,۳۱۷	۹۱
معاملات غیرنقدی	۲۲,۵۷۲	۱۳۴,۲۳۴	(۷۶)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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
بازرگانی فرآوری سیلیس ایرانیان	بازرگانی فرآوری سیلیس ایرانیان	14009534624	امیراحمد غفاری	امیراحمد غفاری	0062543075	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	شیمی	بله
تأمین ماسه ریخته گری	تأمین ماسه ریخته گری	10100580397	عبداله عالیشوندي	عبداله	2451891858	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	مدیریت مالی	بله
فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه	فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه	10103107725	مهدی اکبری	مهدی اکبری	0322785529	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	حسابداری	بله
مهدی قاناتی	مهدی قاناتی	6599867790	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	دیپلم	سایر	بله