

شرکت: لاستیک بارز کردستان	سرمایه ثبت شده: 1,860,000
نماد: پکرمان 3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	لاستیک بارز کردستان
بند مقدمه 1. صورت‌های مالی شرکت لاستیک بارز کردستان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر 1402 و صورت‌های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ الي 35، 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیأت 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 واقع بینانه 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 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 بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان 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 زیر پاگذاری 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 اثر بخشی 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، نتیجه گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه گیری 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.
- نتیجه گیری‌ها 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 برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی می‌شود.
- 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 و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی، مستقل از شرکت لاستیک بارز کردستان (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت لاستیک بارز کردستان (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر 1402 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.

تاکید بر مطالب خاص

5. ابهام نسبت به تسهیلات مالی ارزی

به شرح یادداشت‌های توضیحی 24 و 3-2-34، مانده تسهیلات مشارکت مدنی ارزی شرکت شامل اصل و سود دوران مشارکت جمعا به مبلغ 9/102 میلیون یورو می‌باشد. باز پرداخت تسهیلات مذکور می‌بایست از تاریخ 21/6/1398 آغاز می‌گردید، لیکن بنا به دلایل مشروح در یادداشت مذکور، این امر صورت نپذیرفته و نهایتا براساس توافقنامه سه جانبه فی‌مابین شرکت بارز کردستان، بانک صنعت و معدن (بانک عامل) و صندوق توسعه ملی، مورخ 4 مهر ماه 1401، مقرر گردید پرداخت طبق برنامه زمان بندی انجام گردد، در این ارتباط تعهدات شرکت تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، پرداخت و مذاکرات در خصوص تعیین تکلیف تعهدات ارزی و تبدیل آن به فروش اقساطی، اصلاح ساختار مالی و بهبود نسبت مالکانه در جریان است همچنین مدیریت شرکت معتقد است با عنایت به تطویل انعقاد قرارداد فروش اقساطی، هیچگونه بدهی احتمالی ناشی از وجه التزام دوران تنفس موضوعیت ندارد. مفاد این بند تأثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 142 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 27/12/1401، در خصوص معرفی نمایندگان دو عضو اشخاص حقوقی (مفاد ماده 110 اصلاحیه قانون تجارت) و رعایت مفاد ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت به نتیجه نهایی نرسیده است.

7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-33، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور به علت ترکیب اعضای هیأت مدیره برگزاری تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری امکان‌پذیر نبوده است. مضافاً به نظر این موسسه به استثنای معاملات موضوع یادداشت توضیحی 2-33، به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

8. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

9. صورت‌های مالی، گزارش فعالیت هیأت مدیره و تأییدیه مدیران شرکت، با امضای 3 عضو از 5 عضو هیأت مدیره، تأیید و انتشار یافته است.

10. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی آیین‌نامه اجرایی ماده 14 اصلاحیه قانون مزبور و استانداردهای حساب‌رسانی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن توجه به عدم استقرار برخی سامانه‌های مقرر توسط مراجع ذیربط و عدم امکان کنترل برخی مفاد مربوطه، در خصوص سایر موارد، به استثنای تهیه برنامه‌های سالانه اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و کنترل ماهانه میزان اجرای آن و تهیه برنامه آموزشی بر حسب نوع فعالیت، به موارد بااهمیت دیگری برخورد نکرده است.

16 اسفند 1402

حساب‌رسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه ایران مشهود	Mohammad Ghorbani [[Sign	992703	1402/12/27 13:16:08
شریک موسسه ایران مشهود	[Hosein Aryan [Sign	952258	1402/12/27 13:18:50
مدیر موسسه ایران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1402/12/27 13:34:10

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۴۲,۳۸۸,۷۴۳	۲۵,۷۳۱,۸۲۸	۶۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۰,۴۴۳,۴۷۵)	(۲۴,۲۵۳,۵۳۳)	(۲۶)
سود(زیان) ناخالص	۱۱,۹۴۶,۲۶۸	۱,۴۷۸,۳۰۵	۷۰۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۷۰,۱۱۱)	(۳۸۰,۵۹۴)	(۱۰۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۲۵۰,۸۱۰	۲,۳۶۷,۳۸۷	(۴۷)
سایر هزینه ها	(۱,۳۷۹,۳۹۵)	(۲,۱۹۷,۳۱۴)	۳۷
سود(زیان) عملیاتی	۱۱,۰۴۷,۶۷۳	۱,۲۶۷,۷۸۴	۷۷۱
هزینه های مالی	(۲,۹۸۱,۰۱۷)	(۱,۳۳۲,۷۳۳)	(۱۲۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲,۷۷۸,۳۳۶)	(۲,۹۸۸,۵۶۴)	۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۲۸۸,۳۱۹	(۳,۰۵۳,۵۱۳)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۷۹۱,۳۴۵)	(۴۲,۰۷۳)	(۱,۷۸۱)
سالهای قبل	۰	(۴,۹۱۸)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۴۹۶,۹۷۴	(۳,۱۰۰,۵۰۴)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۴۹۶,۹۷۴	(۳,۱۰۰,۵۰۴)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	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	سود(زیان) پایه هر سهم
--	(۱,۶۶۷)	۲,۴۱۸	سود (زیان) خالص هر سهم – ریال
۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
--	(۲,۱۰۰,۵۰۴)	۴,۴۹۶,۹۷۴	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	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
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
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	۴,۴۹۶,۹۷۴	(۳,۱۰۰,۵۰۴)	--
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۷,۳۱۹,۹۳۸	۲۹,۴۰۶,۹۵۴	۳۱,۳۰۸,۵۸۲	۲۷
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۶۵۱,۳۲۱	۵۶۰,۳۵۱	۴۸۹,۵۸۰	۱۹۵
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۹,۶۸۰	۲۷,۷۸۰	۲۷,۷۸۰	۷
دریافتنی‌های بلندمدت	۴۷,۲۸۵	۸,۲۳۳	۲,۸۳۶	۴۷۴
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۴۴,۸۷۹	۱۴,۴۰۵	۱۷۱,۷۳۰	۲۱۲
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۹,۰۹۳,۱۰۳	۳۰,۰۱۷,۷۳۳	۳۲,۰۰۰,۴۹۸	۳۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳,۸۹۷,۰۶۳	۱,۸۷۰,۴۰۷	۳,۵۸۸,۷۶۳	۱۰۸
موجودی مواد و کالا	۵,۳۵۳,۲۵۵	۴,۷۶۸,۱۲۹	۳,۳۷۰,۸۷۸	۱۲

درصد تغییر	شرح		
	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
۱۰۱	۱۱,۹۹۱,۰۶۱	۵,۹۷۳,۸۹۱	۳,۶۱۶,۱۴۹
۶	۱۱,۳۲۵	۱۰,۵۹۵	۶۵,۷۷۹
۳۸۷	۲,۴۹۳,۰۵۲	۶۴۳,۷۰۹	۴۶۱,۱۹۷
۷۹	۳۳,۷۴۵,۶۵۵	۱۳,۳۶۶,۷۳۱	۱۱,۱۰۳,۷۶۵
۰	۰	۰	۰
۷۹	۳۳,۷۴۵,۶۵۵	۱۳,۳۶۶,۷۳۱	۱۱,۱۰۳,۷۶۵
۴۵	۶۲,۸۳۸,۷۵۸	۴۳,۲۸۴,۴۵۴	۴۳,۱۰۳,۳۶۳
۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۱۸۶,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۶۰۰	۵,۳۴۶,۵۶۴	۷۴۹,۵۹۰	۴,۷۵۰,۳۳۴
۰	۰	۰	۰
۱۶۱	۷,۳۹۳,۵۶۴	۲,۷۹۵,۵۹۰	۶,۷۹۶,۳۳۴
۱۱	۴۸۸,۲۸۳	۴۳۹,۴۸۷	۴۵۵,۱۶۰
۳۹	۳۷,۴۳۴,۴۹۳	۲۹,۰۳۹,۷۵۷	۳۱,۱۶۳,۷۱۸
۰	۰	۰	۰

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) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									(۳,۱۰۰,۵۰۴)		(۳,۱۰۰,۵۰۴)
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	(۳,۱۰۰,۵۰۴)	•	(۳,۱۰۰,۵۰۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	(۳,۱۰۰,۵۰۴)	•	(۳,۱۰۰,۵۰۴)
سود سهام مصوب									(۹۰۰,۲۴۰)		(۹۰۰,۲۴۰)
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					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	•	•	•	۱۸۶,۰۰۰	•	•	•	۷۴۹,۵۹۰	•	۲,۷۹۵,۵۹۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۴,۴۹۶,۹۷۴		۴,۴۹۶,۹۷۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۴,۴۹۶,۹۷۴	•	۴,۴۹۶,۹۷۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته سایر	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب								۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰								۰
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					۰			۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها					۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۶,۰۰۰	۰	۰	۵,۲۴۶,۵۶۴	۰	۷,۲۹۲,۵۶۴

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۵,۸۱۴,۴۹۸	۳,۳۷۳,۸۶۰	۷۲
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۳۲,۹۴۱)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۵,۸۱۴,۴۹۸	۳,۳۵۰,۹۱۹	۷۴
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۷,۱۲۹	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۱۲,۴۵۱)	(۱۵۴,۱۵۰)	(۴۳۷)
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	(۲,۱۲۸)	(۲۵,۱۷۴)	۹۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	حسابرسی شده
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۱,۹۰۰)	۰	--
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۵۶,۰۶۰	--
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۶۳۰)	۰	--
پرداخت‌های نقدي بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۵,۱۰۰	۵۷,۳۸۳	(۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷۵۴,۸۹۰)	(۶۵,۸۸۱)	(۱,۰۴۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۵,۰۵۹,۶۰۸	۳,۲۸۵,۰۳۸	۵۴
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
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	۴,۷۳۶,۷۳۶	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	(۶,۷۴۰,۳۸۹)	(۲,۱۳۲,۶۳۳)	(۲۱۸)
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	(۱,۳۰۰,۱۸۲)	(۷۹,۷۳۵)	(۱,۴۰۵)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۹۰۰,۳۴۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳,۲۱۳,۸۳۵)	(۳,۱۰۳,۵۹۸)	(۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۸۴۵,۷۷۳	۱۸۲,۴۴۰	۹۱۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۴۳,۷۰۹	۴۶۱,۱۹۷	۴۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳,۵۷۰	۷۳	۴,۸۵۸
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲,۴۹۳,۰۵۲	۶۴۳,۷۰۹	۲۸۷
معاملات غیرنقدي	۱۳,۳۶۸,۳۴۹	۳,۲۵۳,۱۳۵	۳۰۸
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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
--	--	--------------------	----------------------------	----------------------------	--------	-----	---------------	-------------	-------------	----------------------

بله	مدیریت اجرایی	کارشناسی ارشد	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	2992708811	امیر بابائی	امیر بابائی	10630086344	مجتمع صنایع لاستیک سیرجان	مجتمع صنایع لاستیک سیرجان
بله	مهندسی شیمی	کارشناسی ارشد	موظف	مدیر عامل	5589848261	کاوه مفاخری	کاوه مفاخری	10100977983	گروه صنعتی بارز	گروه صنعتی بارز
بله	مهندسی مکانیک	کارشناسی ارشد	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	3800078181	حسین رضائی	حسین رضائی	10630126153	بارز تراپر کرمان	بارز تراپر کرمان
خیر			غیر موظف	عضو هیئت مدیره		فاقد نماینده	مجتمع صنایع لاستیک سیرجان	10102592170	گسترش تجارت هامون	گسترش تجارت هامون
خیر	مهندسی مکانیک	کارشناسی ارشد	غیر موظف	عضو هیئت مدیره		فاقد نماینده	مجتمع صنایع لاستیک سیرجان	0651655757	فرامرز دستجردی	فرامرز دستجردی