

شرکت: مهندسي فيروزا	سرمایه ثبت شده: 12,000
نماد: تقیرو	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 291501	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1401/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	مهندسي فيروزا
بند مقدمه 1. صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی شرکت مهندسي فيروزا (سهامي عام) برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور 1401 و صورت وضعیت مالی در تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحي 1 تا 31 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد "بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. باتوجه به یادداشت توضیحی 22 صورتهای مالی، بابت مالیات عملکرد سال 1397 طبق برگ قطعی صادره مبلغ 11,645 میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته که بدلیل اعتراض، از این بابت صرفاً مبلغ 1.239 میلیون ریال ذخیره شناسایی و برای الباقی ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. همچنین در خصوص مالیات عملکرد سال 1400 و دوره مورد گزارش نیز با توجه به سوابق مالیاتی شرکت کسری ذخیره وجود دارد، لذا تعیین رقم و آثار آن بر صورتهای مالی مورد گزارش منوط به اعلام نظر نهایی سازمان امور مالیاتی در این باره می باشد.

4. بخشی از اقلام تشکیل دهنده سرفصل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها (یادداشت توضیحی 15 صورتهای مالی) به مبلغ 63.256 میلیون ریال راکد و سنواتی می باشند، که تا تاریخ این گزارش، پیگیری های انجام شده در خصوص وصول و یا تسویه آنها منجر به نتیجه قطعی نشده است. بنظر این موسسه تعدیل حسابها تا میزان قابل بازیافت دارائیهایی فوق الذکر ضروری است. لکن تعیین آثار آن بر صورتهای مالی مورد گزارش به دلیل عدم دسترسی به نتیجه پیگیری ها و اقدامات در جریان، برای این موسسه مقدور نگردیده است.

5. با توجه به یادداشت های توضیحی 14 و 25 صورتهای مالی، مبلغ 63.412 میلیون ریال از موجودی کالای ساخته شده انتقالی از سنوات قبل عمدتاً نزد شرکت های فولاد خوزستان و فولاد گسترش نگهداری می شوند و تا تاریخ این گزارش پیگیری های شرکت در ارتباط با راه اندازی، تحویل و صدور صورتحساب فروش کالا به نتیجه نهایی نرسیده است. افزون بر این مبلغ 185.816 میلیون ریال کالای در جریان ساخت به دلیل عدم تامین مواد اولیه خارجی (با توجه به تحریم های اقتصادی) و عدم آماده سازی شرایط نصب محصولات توسط مشتریان راکد و نقل از سنوات گذشته می باشد که اقدامات انجام شده توسط شرکت تا تاریخ این گزارش منجر به نتیجه قطعی نگردیده است. بعلاوه سرفصل پیش دریافت ها (یادداشت توضیحی 25 صورتهای مالی) شامل مبلغ 208.088 میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی می باشد که عمدتاً در ارتباط با کالای ساخته شده امانی نزد دیگران و کالای درجریان ساخت فوق الاشاره از مشتریان اخذ گردیده است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک مورد نیاز از جمله رفع محدودیت های عملیاتی شرکت و انجام تعهدات قراردادی و همچنین عدم دریافت پاسخ تائیدیه شرکت های مزبور، تعیین آثار احتمالی مراتب فوق بر صورت های مالی پیوست برای این موسسه میسر نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 4 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالا در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 5، ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

7. موارد تأکید بر مطلب خاص که بر اثر مفاد آنها نتیجه گیری این موسسه مشروط نشده، به شرح ذیل است:
- 1- 7) با توجه به یادداشتهای توضیحی 4-11 و 5-11 صورتهای مالی، زمین کارخانه شرکت بابت ضمانت نامه پیش پرداخت پروژه آریا ترانسفوی ری در رهن بانک تجارت است. ضمنا اسناد مالکیت آپارتمان واقع در شهرک اندیشه به نام شرکت منتقل نگردیده است.
- 2- 7) همانگونه که در یادداشتهای توضیحی 1-11 و 3-14 صورت های مالی توصیف شده است دارایی های ثابت مشهود و نیز موجودی مواد و کالا از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشند.

سایر موارد

8. الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارسال به موقع گزارشات طی دوره مالی (شامل صورتهای مالی میان دوره ای 3 و 6 ماهه) و الزامات کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در خصوص انتخاب کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی رعایت نشده است.

9. دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 24/04/1397 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص یک عضو هیئت مدیره غیر موظف با تحصیلات مالی (ماده 4)، پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر (ماده 6)، اجرای معاملات با اشخاص وابسته بنحویکه منافع سهامداران حفظ شود (ماده 7)، استقرار ساز و کار کنترل داخلی اثربخش و بررسی نتایج آن تحت عنوان گزارش کنترل داخلی (مواد 8 و 9)، تعیین مبنای حقوق و دستمزد هیئت مدیره و مدیرعامل متناسب با عملکرد شرکت (ماده 12)، درخصوص تشکیل کمیته ریسک و جبران خدمات تحت نظر هیئت مدیره (ماده 15)، استقرار فرآیندهایی که هرساله اثربخشی هیئت مدیره و سایر کمیته ها را ارزیابی و نتایج آن مستندسازی شود (مواد 16 و 17)، تشکیل دبیرخانه مستقل هیئت مدیره و انتخاب آن از اعضای دارای صلاحیت (مواد 21 و 22)، استقرار بستر الکترونیکی برای شرکت و حق رای در مجامع عمومی (ماده 30)، تهیه و انتشار گزارش تفسیری مدیریت (ماده 31)، اتخاذ تصمیم در موردبندهای گزارش حسابرسی سال قبل (ماده 34)، افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه های حاکمیت شرکتی در پایگاه اینترنتی شرکت (ماده 42)، ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی و ارائه دستورالعمل در خصوص اصول راهبردی شرکت (ماده 43)، رعایت نگردیده است.

23 آبان 1401

حسابرسی و خدمات مدیریت اصول نگر آریا حسابداران رسمی

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1401/09/28 17:34:40	881599	[Firouz Shabani [Sign	شریک موسسه اصول نگر آریا
1401/09/29 13:33:10	911883	[Ahmad Abasi Dinani [Sign	شریک موسسه اصول نگر آریا
1401/09/29 13:35:32		[Parviz Moghadas [Sign	مدیر موسسه اصول نگر آریا

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳۱۳,۰۶۳	۱۰,۹۸۸	۹۴,۵۹۵	۲,۷۴۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۲,۲۸۸)	(۳,۱۶۴)	(۵۴,۷۲۰)	(۲,۱۸۵)
سود (زیان) ناخالص	۲۴۰,۷۷۵	۷,۸۲۴	۳۹,۸۷۵	۲,۹۷۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۰,۹۲۰)	(۱۴,۹۱۴)	(۲۹,۷۴۳)	(۳۷۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۴۳۷	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۱۰,۷۹۷)	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۷۴,۲۹۲	(۷,۰۹۰)	(۶۶۵)	--
هزینه‌های مالی	۰	(۹۱۲)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	(۳۵)	(۳۳۹)	(۸۰۴)	۹۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	۵,۴۹۴	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۷۴,۲۵۷	(۸,۳۴۱)	۴,۰۲۵	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۳۴,۸۵۱)	۰	(۸۰۵)	--
سال‌های قبل	۰	(۴۲۱)	(۱,۶۶۰)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳۹,۴۰۶	(۸,۷۶۲)	۱,۵۶۰	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۳۹,۴۰۶	(۸,۷۶۲)	۱,۵۶۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۱۱,۶۱۹	(۵۹۱)	(۲۱)	--

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتی (ریال)	(۲)	(۱۰۴)	۱۵۱	۹۸
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۱,۶۱۷	(۶۹۵)	۱۳۰	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۱,۶۱۷	(۶۹۵)	۱۳۰	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۱,۶۱۷	(۷۳۰)	۱۳۰	--
سرمایه	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۳۹,۴۰۶	(۸,۷۶۲)	۱,۵۶۰	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۱۳۹,۴۰۶	(۸,۷۶۲)	۱,۵۶۰	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره منتهی به	درصد تغییر
		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
ارایی‌های غیرجاری				
ارایی‌های ثابت مشهود	۳۴۳,۶۸۴	۳۴۹,۳۹۴	۳۴۹,۳۹۴	(۲)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
ارایی‌های نامشهود	۱,۸۴۶	۱,۸۴۶	۱,۸۴۶	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر ارای‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع ارای‌های غیرجاری	۳۴۵,۵۳۰	۳۵۱,۲۴۰	۳۵۱,۲۴۰	(۲)
ارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۹۵,۴۸۰	۶۷,۵۷۶	۶۷,۵۷۶	۷۸۱
موجودی مواد و کالا	۶۸۱,۸۶۴	۴۶۶,۱۴۴	۴۶۶,۱۴۴	۴۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۴۳,۹۰۸	۱۶۱,۵۴۹	۱۶۱,۵۴۹	۱۱۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۸۷	۱۸۸	۱۸۸	(۱)
موجودی نقد	۶۴,۲۸۶	۳۱,۱۹۹	۳۱,۱۹۹	۱۰۶
	۱,۶۸۵,۷۲۵	۷۳۶,۶۵۶	۷۳۶,۶۵۶	۱۳۲
ارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع ارای‌های جاری	۱,۶۸۵,۷۲۵	۷۳۶,۶۵۶	۷۳۶,۶۵۶	۱۳۲
جمع ارای‌ها	۲,۰۳۱,۲۵۵	۱,۰۷۷,۸۹۶	۱,۰۷۷,۸۹۶	۸۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۳۰۵,۶۸۹	۱۶۶,۲۸۳	۱۶۶,۲۸۳	۸۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۱۸,۸۸۹	۱۷۹,۴۸۳	۱۷۹,۴۸۳	۷۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵,۴۰۱	۲۱,۶۹۲	۲۱,۶۹۲	۱۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۵,۴۰۱	۲۱,۶۹۲	۲۱,۶۹۲	۱۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۹۸,۵۴۸	۲۷۳,۴۵۰	۲۷۳,۴۵۰	(۳۷)
مالیات پرداختنی	۴۵,۷۶۰	۱۵,۴۷۷	۱۵,۴۷۷	۱۹۶
سود سهام پرداختنی	۲۴,۸۴۰	۲۷,۱۸۷	۲۷,۱۸۷	(۹)
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۵,۱۳۵	۱,۴۲۶	۱,۴۲۶	۲۶۰
پیش‌دریافت‌ها	۱,۴۱۳,۶۸۲	۵۵۹,۱۸۱	۵۵۹,۱۸۱	۱۵۳
	۱,۶۸۶,۹۶۵	۸۷۶,۷۳۱	۸۷۶,۷۳۱	۹۲

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰		۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۶۸۶,۹۶۵		۸۷۶,۷۳۱	۸۷۶,۷۳۱	۹۲
جمع بدهی‌ها	۱,۷۱۳,۳۶۶		۸۹۸,۴۱۳	۸۹۸,۴۱۳	۹۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۰۳۱,۲۵۵		۱,۰۷۷,۸۹۶	۱,۰۷۷,۸۹۶	۸۸

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 (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۶۶,۶۶۷	۰	۱۷۹,۸۶۷
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 ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۶۶,۶۶۷	۰	۱۷۹,۸۶۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۱,۵۶۰		۱,۵۶۰
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
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۶۰	۰	۱,۵۶۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۶۰	۰	۱,۵۶۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۱,۹۴۴)		(۱,۹۴۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				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 اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۶۶,۲۸۳	۰	۱۷۹,۴۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱									۱۳۹,۴۰۶		۱۳۹,۴۰۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۴۰۶	۰	۱۳۹,۴۰۶
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۳۰۵,۶۸۹	۰	۳۱۸,۸۸۹

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۷۵,۲۷۶	۲۵,۲۸۲	۱۲۴,۸۳۴	۱۹۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴,۵۶۸)	(۴۲۱)	(۴۲۱)	(۹۸۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۷۰,۷۰۸	۲۴,۹۶۱	۱۲۴,۴۱۳	۱۸۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۵,۷۷۹	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵,۷۴۷)	(۲۲,۱۰۲)	(۹۷,۰۷۰)	۷۴
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰	۰	۵	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵,۷۳۷)	(۲۲,۱۰۳)	(۹۱,۲۸۶)	۷۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۶۴,۹۷۱	۲,۸۵۹	۳۳,۱۲۷	۲,۱۷۳
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۱۵۴	۰	۲۳,۱۴۴	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۱,۶۴۷)	(۲۳۷)	(۳۷,۰۴۵)	(۱۳,۲۵۳)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲,۳۴۷)	۰	(۵۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۱,۸۴۰)	(۲۳۷)	(۱۲,۹۵۱)	(۱۲,۳۳۵)	(۱۲,۳۳۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۳,۱۳۱	۲,۶۲۲	۱۹,۱۷۶	۱,۱۶۴	۱,۱۶۴
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۱,۱۹۹	۱۲,۹۳۷	۱۲,۹۳۷	۱۴۱	۱۴۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۴۴)	(۴۸۹)	(۹۱۴)	۹۱	۹۱
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۴,۲۸۶	۱۵,۰۷۰	۳۱,۱۹۹	۳۲۷	۳۲۷
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
برگشت از فروش	عدد	۰	۰	۰	۱
قطعات یدکی	عدد	۱	۱	۰	۱
خدمات فنی و تعمیرات	عدد	۱	۱	۰	۱
انواع جرثقیل	عدد	۲۰	۱	۱,۹۰۰	۱۷
جمع		۲۲	۳	۶۳۳	۲۰

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
برگشت از فروش	عدد	(۱)	۰	--	(۴)
قطعات یدکی	عدد	۶۸۴	۶۵۰	۵	۴۴
خدمات فنی و تعمیرات	عدد	۷	۱۶	(۵۶)	۳۶
انواع جرثقیل	عدد	۳	۱	۲۰۰	۱۷
جمع		۶۹۳	۶۶۷	۴	۹۳

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
برگشت از فروش	میلیون ریال	(۷۳۴)	۰	--	(۲,۳۳۴)
قطعات یدکی	میلیون ریال	۳۹,۲۸۶	۵,۹۹۹	۵۵۵	۳۷,۳۰۶
انواع جرثقیل	میلیون ریال	۲۵۹,۳۶۹	۳,۸۸۸	۶,۵۷۱	۶۴,۷۲۵
خدمات فنی و تعمیرات	میلیون ریال	۱۵,۱۴۲	۱,۱۰۱	۱,۳۷۵	۴,۸۹۸
جمع		۳۱۳,۰۶۳	۱۰,۹۸۸	۲,۷۴۹	۹۴,۵۹۵

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	مدرک تحصیلی	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
قاسم ابراهیمی مجد	قاسم ابراهیمی مجد	0032836058				رئیس هیئت مدیره	موظف			☒
محمدحسین ابراهیمی مجد	محمدحسین ابراهیمی مجد	0453626645				عضو هیئت مدیره	موظف			☒
محمدحسین تنها	محمدحسین تنها	0058352481				نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☒
محمدمهدي ابراهیمی مجد	محمدمهدي ابراهیمی مجد	0453591264				عضو هیئت مدیره	موظف			☒
نقیسه تنها	نقیسه تنها	0064678407				عضو هیئت مدیره	موظف			☒