

شرکت: ماشین سازی نیرو محرکه	سرمایه ثبت شده: 355,171
نماد: تمحرکه	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 291502	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	ماشین سازی نیرو محرکه
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. 1- صورت- وضعیت مالی شرکت ماشین سازی نیرو محرکه (سهامی عام) به تاریخ 31 شهریورماه 1402 و صورتهای سودوزیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان-های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور،- همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 32 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان-دوره-ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه-گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسی-اجمالي این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالي 2410، انجام شده است. بررسی اجمالي اطلاعات مالي میان دوره-اي شامل پرس-وجو، عمدتا از مسئولین امور مالي و حسابداري و به-کارگيري روشهاي تحلیلي و سایر روشهاي بررسی اجمالي است. دامنه بررسی اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالي است و در نتیجه، این مؤسسه نمی-تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می-شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی-کند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی اجمالي انجام شده، این مؤسسه به مواردی-که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالي یادشده در بالا، از تمام جنبه-های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

4. 4-به شرح یادداشت-های توضیحي 2-25 و 1-23، از بابت اصل و جرائم مالیاتهای عملکرد، ارزش افزوده، حقوق و جرائم ماده 169 جمعا مبلغ 5/25 میلیارد ریال از شرکت مطالبه شده که به دلیل اشتباه در مبنای محاسبه برگ تشخیص-های صادره نسبت به هریک از موارد مذکور اعتراض شده و بابت بخشی از آن مبلغ حدود 5/7 میلیارد ریال ذخیره در حسابها لحاظ شده است. قطعیت موارد مذکور و کفایت ذخایر منظور شده در حسابها موکول به خاتمه رسیدگی به اعتراضات شرکت و ابلاغ نظر نهایی مراجع ذیربط می-باشد.

سایر موارد

5. 5-کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای دوره مالی مورد گزارش طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. در این زمینه و با توجه به محدودیت‌های ذاتی کنترل‌های داخلی، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.

6. 6-اهم موارد عدم رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکت‌های پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

ردیفشماره بند و مادهشرح

1-دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان :

1-1 ماده 5پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع ظرف مهلت قانونی

2دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی 22/09/1401

1-2 ماده 3ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی.

2-2 تبصره 2 ماده 3اقدام هیأت مدیره نسبت به مستندسازی ساز و کارهای مناسب جهت دستیابی به اصول حاکمیت شرکتی.

2-3 ماده 8استقرار ساز و کارهای داخلی اثربخش و تشکیل واحد حسابرسی داخلی مستقل.

13آبان 1402

موسسه حسابرسی بهمند

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/08/23 11:47:48	002935	Mohammadreza Rahmanian [[Sign	مدیرفنی موسسه بهمند
1402/08/23 11:55:12	800735	[Ali Mashregheh Arani [Sign	شریک موسسه بهمند
1402/08/23 11:57:07	800003	[Reza Atash [Sign	مدیر موسسه بهمند

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲۱۷,۵۷۹	۳۰,۶۶۲	۱۳۹,۰۲۳	۶۱۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱۲,۸۸۴)	(۱۷,۲۸۶)	(۸۵,۲۰۲)	(۵۴۹)
سود(زیان) ناخالص	۱۰۴,۶۹۵	۱۳,۳۷۶	۵۳,۸۲۱	۶۸۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۰,۴۷۶)	(۹,۶۷۶)	(۳۳,۱۸۶)	(۱۱۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۴,۷۸۲	۳,۹۳۸	--
سایر هزینه ها	۰	(۵,۸۹۷)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۸۴,۲۱۹	۲,۴۸۵	۲۴,۵۷۳	۳,۲۸۹
هزینه های مالی	۰	(۳۲)	(۲۲)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۰	(۱۰۹)	(۵۳۲)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۴,۲۴۹	۲,۳۴۴	۲۴,۰۱۹	۳,۴۹۴
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱۹,۷۸۳)	(۶۱۳)	(۶,۰۰۰)	(۳,۱۲۷)
سالهای قبل	(۵,۰۰۰)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۹,۴۶۶	۱,۷۳۱	۱۸,۰۱۹	۳,۳۲۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۹,۴۶۶	۱,۷۳۱	۱۸,۰۱۹	۳,۳۲۵
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۱۸۲	۵	۵۲	۳,۵۴۰
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۴)	۰	(۱)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱۶۸	۵	۵۱	۳,۲۶۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پایه هر سهم	۱۶۸	۵	۵۱	۳,۲۶۰
سود (زيان) خالص هر سهم- ريال	۱۶۷	۵	۵۱	۳,۲۴۰
سرمایه	۳۵۵,۱۷۱	۳۵۵,۱۷۱	۳۵۵,۱۷۱	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
تغییرات درآمد عملیاتی، بهای تمام شده، سود ناخالص و سود خالص شرکت این دوره نسبت به دوره مشابه سال قبل بخاطر بهبود شرایط شرکت، مدیریت کارآمد و انعقاد قراردادهای خوب بوده و افزایش هزینه های عملیاتی این دوره نسبت به دوره مشابه سال قبل بخاطر هزینه های عملیاتی پروژه ها می باشد. افزایش هزینه های اداری و عمومی بخاطر افزایش حقوق و دستمزد پرسنل با توجه به جذب نیرو و افزایش دستمزد اداره کار و کارکرد بیشتر پرسنل با توجه به افزایش حجم کار شرکت و افزایش و هزینه های اداری و ... می باشد. کاهش سود خالص نسبت به گزارش حسابرسی شده بخاطر ذخیره گرفتن ۵۰۰ میلیونی بابت مالیات سنوات گذشته که هنوز در دست رسیدگی می باشد توسط حسابرس محترم می باشد. کاهش سود خالص گزارش حسابرسی شده نسبت به حسابرسی نشده بخاطر ذخیره گرفتن مالیات تعیین تکلیف نشده سنوات قبل می باشد که در هزینه ها آورده شده است. تغییرات هزینه مالیات بر درآمد گزارش حسابرسی شده نسبت به گزارش حسابرسی نشده همانطور که در یادداشت ۱۲ هم اشاره شده بابت ذخیره مالیات سنوات قبل درنظر گرفته شده است. برخی تغییرات در جزییات هم بخاطر تغییر در طبقه بندی از طرف حسابرس می باشد.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۵۹,۴۶۶	۱,۷۳۱	۱۸,۰۱۹	۳,۲۳۵
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	۲۳۳,۳۲۸	۲۳۳,۳۲۸	--
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۲۳۲,۳۲۸	۲۳۲,۳۲۸	--
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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۲۳۲,۳۲۸	۲۳۲,۳۲۸	--
سود(زیان) جامع سال	۵۹,۴۶۶	۲۳۵,۰۵۹	۲۵۱,۳۴۷	(۷۵)
توضیحات				
تغییرات سود خالص گزارش حسابرسی نسبت به حسابرسی نشده بخاطر ذخیره مالیات سنواتی می باشد.				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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 غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۹۵,۹۶۶	۲۸۳,۵۲۳	۵۱,۰۶۵	۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۵۶۸	۵۶۸	۶۰۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي ماليات انتقالي	۰	۸,۳۱۱	۱۴,۳۱۱	--
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۹۶,۵۳۴	۲۹۲,۴۰۲	۶۵,۹۷۶	۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۱,۵۱۲	۲,۰۱۰	۵۵۶	(۲۵)
موجودي مواد و کالا	۱۳,۶۴۰	۶,۹۲۸	۸,۰۱۹	۸۲
دريافتنديهاي تجاري و ساير دريافتنديها	۱۷۴,۷۹۸	۴۸,۲۰۵	۹,۸۳۰	۲۶۳
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۱۷۲	۱۰۹	۲,۶۰۸	۵۸
موجودي نقد	۳,۰۷۳	۷۶۳	۴۹۴	۳۰۳
	۱۹۳,۱۹۶	۵۸,۰۱۵	۲۱,۵۰۷	۲۳۱
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۹۳,۱۹۶	۵۸,۰۱۵	۲۱,۵۰۷	۲۳۱
جمع داراييها	۴۸۸,۷۳۰	۲۵۰,۴۱۷	۸۷,۴۸۳	۳۹
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۵۵,۱۷۱	۲۵۵,۱۷۱	۱۲۱,۸۴۳	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانة	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۰
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۶۹۸	(۵۷,۷۶۸)	(۷۵,۷۸۷)	--
سهام خزانة	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه	۳۵۹,۳۶۹	۳۹۹,۹۰۳	۴۸,۵۵۶	۲۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاري				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۲۲۵	۵۰۳	۱,۳۲۵	۳۴۴
جمع بدهی‌های غیرجاري	۲,۲۲۵	۵۰۳	۱,۳۲۵	۳۴۴
بدهی‌های جاري				
پرداختنی‌های تجاري و ساير پرداختنی‌ها	۶۴,۶۳۵	۳۲,۹۷۶	۳۰,۹۰۱	۹۶
مالیات پرداختنی	۱۶,۴۷۳	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۲,۱۶۲	۲,۱۶۲	۲,۱۶۲	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴۳,۸۵۷	۱۴,۸۷۳	۴,۵۲۹	۱۹۵
	۱۳۷,۱۲۶	۵۰,۰۱۱	۳۷,۵۹۲	۱۵۴
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاري	۱۳۷,۱۲۶	۵۰,۰۱۱	۳۷,۵۹۲	۱۵۴
جمع بدهی‌ها	۱۳۹,۳۶۱	۵۰,۵۱۴	۳۸,۹۲۷	۱۵۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴۸۸,۷۳۰	۳۵۰,۴۱۷	۸۷,۴۸۳	۳۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[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
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۵۹,۴۶۶		۵۹,۴۶۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							•	•	۵۹,۴۶۶		۵۹,۴۶۶
سود سهام مصوب									•		•
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 اندوخته ها						•			•		•
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۵۵,۱۷۱	•	•	•	۲,۵۰۰	•	•	•	۱,۶۹۸	•	۲۵۹,۳۶۹

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۶,۴۸۰	(۲,۵۵۸)	(۲۵۲)	--
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	•	•	•	•
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۶,۴۸۰	(۲,۵۵۸)	(۲۵۲)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۴,۱۸۱)	۰	(۱,۸۱۳)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۲,۳۹۶	۲,۳۹۴	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۱۷	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۲	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۴,۱۸۱)	۲,۳۹۶	۶۰۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۳۹۹	(۱۶۲)	۳۴۷	--
جریانهای نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۰	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۲۹۹	(۱۶۲)	۲۴۷	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۶۳	۴۹۴	۴۹۴	۵۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱	۰	۲۲	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳,۰۷۳	۳۳۲	۷۶۳	۸۲۶
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

نام عضو حقیقی یا قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا 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
محمدحسن سام خانیانی	محمدحسن سام خانیانی	2219627691				نایب رئیس هیئت مدیره	موظف			☒
مصطفی کاظم پوردهکائی	مصطفی کاظم پوردهکائی	2739877587				عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☒
مهندس کاوه پوشش بناساز	مهندس کاوه پوشش بناساز	10101986809		هادی پیوند	0065650107	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☒
روح اله تولایی	روح اله تولایی	4232126856				عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☒
مدیریت کاوه پوشش پارسیان	مدیریت کاوه پوشش پارسیان	14008843786		امیرپیمان کنعانی	4479779930	رئیس هیئت مدیره	موظف			☒