اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنایع الکترونیک مادیران	سرمایه ثبت شده: 6,000,000
نماد: مادیران4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صنایع الکترونیک مادیران

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت صنايع الكترونيک مادیران (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 37، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارايه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.در تهيه صورتهاي مالي، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليتهاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت صنايع الكترونيک مادیران (سهامي عام) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي¬شود، روشهاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارايه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترلهاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترلهاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن به كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه گيريها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارايه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارايه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارايه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسايلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسايل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسايل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسايل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسايل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت صنايع الكترونيک مادیران (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. با توجه به شرايط رقابتي براي فروش محصولات (يادداشت توضيحي 1-1-5) و به منظور حفظ بازار فروش، تخفيف‌هاي اعطايي به مشتريان، نحوه تسويه و ساير شرايط فروش براساس قيمت روز و كشش بازار توسط مديران اجرايي و تاييد هيات مديره شركت صورت گرفته است. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 1-17، خريدهاي خارجي شركت به دليل شرايط تحريم بدون گشايش اعتبار اسنادي انجام شده و اخذ تضمين امكان پذير نبوده، مضافا وضعيت تعهدات ارزي در تاريخ صورت وضعيت مالي در يادداشت توضيحي 2-33 بيان شده است.

6. وضعيت ماليات عملكرد، ماليات بر ارزش افزوده و سوابق بيمه‌اي شركت در يادداشتهاي توضيحي 27 و 35 درج شده است. بنا به مراتب فوق، با توجه به مباني و مقررات مربوطه، هرگونه تفاوت مرتبط با ماليات عملكرد، ماليات بر ارزش افزوده و سوابق بيمه‌اي شركت مندرج در يادداشتهاي توضيحي مزبور با مبالغ قابل اعلام توسط مراجع ذيصلاح، موكول به رسيدگي و اعلام نظر نهايي مقامات ذيربط خواهد بود.

مفاد بندهاي (4) و (5) فوق، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضیحی

7. منظور از مسايل عمده حسابرسي، مسايلي است كه به قضاوت حرفه¬اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده¬اند. اين مسايل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته¬اند. در اين خصوص هيچگونه مسايل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئوليت ساير اطلاعات با هيات مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارايه نمي‌كند. مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، نكته قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-34، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري، پس از انجام معامله، رعايت شده است. نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

11. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست حاكميت شركتي ابلاغ شده آن سازمان در مورد تبصره 5 ماده 14 دستورالعمل فوق مبني بر تخصص، دانش و تجربه كافي يكي از اعضاي كميته ريسک در زمينه ريسک رعايت نشده است.

12. در مجمع عمومي عادي ساليانه مورخ 02/04/1403 صاحبان سهام، بودجه مسئوليتهاي اجتماعي در اجراي ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، مصوب نگرديده و از اين بابت وجهي پرداخت نشده است.

13. گزارش كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت در تاريخ 30 اسفند 1403 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي شده است. براساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديتهاي ذاتي كنترلهاي داخلي، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترلهاي داخلي مصوب آن سازمان برخورد ننموده است.

18خرداد1404

موسسه حسابرسي هشيار بهمند	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Roya Mehdi Zadeh [Sign	841368	1404/04/30 19:05:27
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mostafa Fazli [Sign	952256	1404/04/30 19:10:08
مدیر موسسه هشیار بهمند	Mohammad Sakhaee Far [[Sign	811022	1404/04/30 19:30:09

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴۶,۰۳۸,۶۷۹	۴۱,۹۲۳,۳۳۷	۱۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۱,۱۵۹,۲۶۸)	(۲۷,۱۱۶,۹۵۸)	(۱۵)
سود(زیان) ناخالص	۱۴,۸۷۹,۴۱۱	۱۴,۸۱۶,۳۷۹	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۷۶۳,۶۵۴)	(۵,۲۵۵,۱۹۱)	(۱۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۲,۸۸۰	۶۴,۴۹۷	(۶۵)
سایر هزینه‌ها	(۲۱۷,۳۴۱)	(۱۲۲,۲۹۰)	(۷۸)
سود(زیان) عملیاتی	۸,۹۲۱,۲۹۶	۹,۵۰۳,۳۹۵	(۶)
هزینه های مالی	(۵,۳۸۹,۴۴۸)	(۳,۲۴۵,۷۲۴)	(۶۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۱,۱۱۷	(۸۹,۴۴۰)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۵۶۲,۹۶۵	۶,۱۶۸,۲۳۱	(۴۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۶۸,۹۹۲)	(۱,۵۰۹,۵۴۷)	۵۶
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۸۹۳,۹۷۳	۴,۶۵۸,۶۸۴	(۳۸)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۸۹۳,۹۷۳	۴,۶۵۸,۶۸۴	(۳۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۲۰۵	۱,۱۹۲	۱
غیرعملیاتي (ریال)	(۷۲۳)	(۴۱۶)	(۷۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۸۲	۷۷۶	(۳۸)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۸۲	۷۷۶	(۳۸)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۸۲	۷۷۶	(۳۸)
سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲,۸۹۳,۹۷۳	۴,۶۵۸,۶۸۴	(۳۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي 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
سود(زيان) جامع سال	۲,۸۹۳,۹۷۳	۴,۶۵۸,۶۸۴	(۳۸)
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۱۱۴,۰۲۵	۲,۱۰۵,۴۹۵	۲,۱۴۸,۱۵۹	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۶,۳۹۱	۶,۴۱۴	۴,۱۶۲	۷۷۹
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۹	۹	--
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۵۲۰,۴۱۶	۲,۴۶۱,۹۱۸	۲,۱۵۲,۳۳۰	۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵,۲۶۸,۴۲۸	۶,۸۴۷,۳۱۳	۴,۱۶۲,۴۸۴	(۲۳)
موجودي مواد و کالا	۲۴,۸۴۱,۵۰۴	۹,۳۳۷,۶۲۹	۷,۴۳۶,۷۱۷	۱۶۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۴,۲۹۹,۵۰۴	۱۷,۰۲۲,۴۳۹	۳,۵۹۸,۴۴۹	(۱۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۰,۰۳۰	۰	۰	
موجودي نقد	۴,۸۷۴,۷۲۴	۵,۵۴۳,۳۸۰	۴,۵۵۴,۶۵۲	(۱۲)
	۴۹,۲۹۴,۱۹۰	۳۸,۷۵۰,۷۶۱	۱۹,۷۵۲,۳۰۲	۲۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۹,۲۹۴,۱۹۰	۳۸,۷۵۰,۷۶۱	۱۹,۷۵۲,۳۰۲	۲۷
جمع دارايي‌ها	۵۱,۸۱۴,۶۰۶	۴۱,۲۱۲,۶۷۹	۲۱,۹۰۴,۶۳۲	۲۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۹۳۴	۲۵۰,۰۰۰	۲۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۶,۴۱۷,۵۶۹	۶,۶۶۸,۸۰۵	۵,۵۸۳,۰۵۵	(۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۳,۰۱۷,۵۶۹	۱۳,۱۵۱,۷۳۹	۹,۸۳۳,۰۵۵	(۱)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۵,۲۶۱,۶۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۹۴,۲۴۰	۱۸۱,۵۳۵	۸۳,۱۶۷	۶۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵,۵۵۵,۸۴۱	۳,۱۸۱,۵۳۵	۸۳,۱۶۷	۷۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۶,۸۹۶,۹۲۹	۵,۳۴۶,۸۴۰	۳,۱۲۷,۸۹۳	۲۱۶
مالیات پرداختنی	۱,۱۰۳,۶۰۴	۱,۵۰۹,۵۲۲	۹۲۳,۶۲۰	(۲۷)
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۱۴,۰۸۰,۸۰۰	۱۷,۲۹۹,۸۷۳	۷,۳۱۵,۲۷۳	(۱۹)
ذخایر	۷۵۶,۹۲۴	۵۹۷,۹۳۲	۳۴۲,۵۲۴	۲۷
پیش‌دریافت‌ها	۴۰۲,۹۳۹	۱۲۵,۲۳۸	۲۷۹,۱۰۰	۲۲۲
	۳۳,۲۴۱,۱۹۶	۲۴,۸۷۹,۴۰۵	۱۱,۹۸۸,۴۱۰	۳۴
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳۳,۲۴۱,۱۹۶	۲۴,۸۷۹,۴۰۵	۱۱,۹۸۸,۴۱۰	۳۴
جمع بدهی‌ها	۳۸,۷۹۷,۰۳۷	۲۸,۰۶۰,۹۴۰	۱۲,۰۷۱,۵۷۷	۳۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۱,۸۱۴,۶۰۶	۴۱,۲۱۲,۶۷۹	۲۱,۹۰۴,۶۳۲	۲۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۵۸۳,۰۵۶	۰	۹,۸۳۳,۰۵۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۵۸۳,۰۵۶	۰	۹,۸۳۳,۰۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴,۶۵۸,۶۸۳		۴,۶۵۸,۶۸۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۵۸,۶۸۳	۰	۴,۶۵۸,۶۸۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۵۸,۶۸۳	۰	۴,۶۵۸,۶۸۳
سود سهام مصوب									(۳,۳۴۰,۰۰۰)		(۳,۳۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۳,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۳,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰		۰					(۱,۵۰۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه										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 قانوني					۲۳۲,۹۳۴				(۲۳۲,۹۳۴)		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸۲,۹۳۴	۰	۰	۰	۶,۶۶۸,۸۰۵	۰	۱۳,۱۵۱,۷۳۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۸۹۳,۹۷۴		۲,۸۹۳,۹۷۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۹۳,۹۷۴	۰	۲,۸۹۳,۹۷۴
سود سهام مصوب									(۳,۰۲۸,۱۴۴)		(۳,۰۲۸,۱۴۴)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۱۷,۰۶۶				(۱۱۷,۰۶۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۴۱۷,۵۶۹	۰	۱۳,۰۱۷,۵۶۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۱۱,۲۱۱,۶۹۸)	(۱۲,۲۵۹,۸۳۴)	۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱,۱۴۴,۲۴۲)	(۹۲۳,۶۴۵)	(۲۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۲,۳۵۵,۹۴۰)	(۱۳,۱۸۳,۴۷۹)	۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۸,۸۵۶	۲۹,۱۱۰	(۳۵)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۰۵,۸۶۳)	(۱۵۲,۷۳۸)	(۳۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۵۲,۲۰۰)	(۷,۰۶۹)	(۶۳۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۰,۰۳۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۸,۱۶۲	۱۸,۲۵۴	(۵۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۴۱,۰۶۵)	(۱۱۲,۴۴۳)	(۱۱۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۲,۵۹۷,۰۰۵)	(۱۳,۲۹۵,۹۲۲)	۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۸,۳۱۲,۱۱۰	۳۱,۸۸۴,۶۵۶	۲۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۱,۰۲۸,۹۰۰)	(۱۶,۶۶۶,۳۵۲)	(۲۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳,۱۵۲,۳۸۸)	(۱,۶۶۰,۱۳۹)	(۹۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	(۹۲۹,۱۲۹)	(۵۶۱,۹۸۵)	(۶۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۲۷۹,۰۰۰)	(۱,۷۱۰,۱۶۷)	۲۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۱,۹۲۲,۶۹۳	۱۴,۲۸۶,۰۱۳	(۱۷)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۶۷۴,۳۱۲)	۹۹۰,۰۹۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵,۵۴۳,۳۸۰	۴,۵۵۴,۶۵۲	۲۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۵,۶۵۶	(۱,۳۶۳)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴,۸۷۴,۷۲۴	۵,۵۴۳,۳۸۰	(۱۲)
معاملات غيرنقدي	۲۱,۲۹۱,۹۸۸	۹,۷۹۳,۷۵۱	۱۱۷
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی 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
اميرمسعود اميري	اميرمسعود اميري	0053224833	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
اميرحسين مرتضائيان	اميرحسين مرتضائيان	0070941092	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
صنايع پلاستيک ماديران	صنايع پلاستيک ماديران	10320891782	مجيد حدادي	مجيد حدادي	0072155310	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
فرهان محاسب نهاوند	فرهان محاسب نهاوند	14009837650	سيدمحسن حسيني بحري	سيدمحسن حسيني بحري	0066305918	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حقوق	بله
علي كرمي	علي كرمي	3257598807	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله