اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: حمل ونقل كالاي رهنورد سيمان سپاهان	سرمایه ثبت شده: 120,000
نماد: سپاها3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/05/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/05/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
حمل ونقل كالاي رهنورد سيمان سپاهان

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شركت حمل و نقل كالاي رهنورد سيمان سپاهان(سهامي خاص) شامل صورت¬ وضعيت مالي به تاريخ 31 مرداد 1402، صورت¬هاي سود و زيان و تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 31 توسط اين موسسه، حسابرسي شده ¬است.

به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت حمل و نقل كالاي رهنورد سيمان سپاهان (سهامي خاص) به تاريخ 31 مرداد 1402 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل¬هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، به عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي، هيئت 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. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اين كه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت 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 بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند .

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

خطر هاي تحريف بااهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روشهاي حسابرسي در برخورد با اين خطر ها 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، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترلهاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحر يف بااهميت 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 رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود .

بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تار يخ گزارش حسابرس است . با ا ين حال، رويدادها يا شرا يط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند .

كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اين كه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي ميگردد

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شد ه كار حسابرسي ويافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعفهاي بااهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني ميشود .

همچنين اين مؤسسه 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. صورت¬هاي مالي شركت حمل و نقل كالاي رهنورد سيمان سپاهان(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 مرداد 1402، صورت¬هاي سود و زيان و تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 31 توسط اين موسسه، حسابرسي شده ¬است.
به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت حمل و نقل كالاي رهنورد سيمان سپاهان (سهامي خاص) به تاريخ 31 مرداد 1402 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است . مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است . اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت حمل و نقل كالاي رهنورد سيمان سپاهان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است . اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر ، كافي و مناسب است.

تاکید بر مطالب خاص

6. به شرح يادداشت توضيحي 10، دارايي هاي ثابت مشهود شرکت در قبال خطرات احتمالي از پوشش بيمه اي کافي برخوردار نمي باشد.
7. وضعيت ماليات بر درآمد و بدهي‌هاي احتمالي شرکت در يادداشت‌هاي توضيحي 21 و 1-3-29 افشاء شده است، همچنين مطابق يادداشت توضيحي 3-13 سرفصل پيش پرداخت ها شامل مبلغ 6ر386 ميليون ريال و يادداشت 23 سرفصل ذخاير شامل مبلغ 11ر975 ميليون ريال ماليات و عوارض ارزش افزوده مي باشد که تا کنون تعيين تکليف نشده است،قطعيت وضعيت ماليات بر ارزش افزوده ، تامين اجتماعي و همچنين ميزان بدهي‌هاي شرکت منوط به اعلام نظر نهايي مقامات ذيصلاح قانوني است.
8. وضعيت دعاوي حقوقي مطروحه شرکت در مراجع قضايي در يادداشت توضيحي 2-3-29 انعکاس يافته‌است. در اينخصوص تعيين ميزان تعهدات ناشي از دو فقره ادعاي مطالباتي توسط اشخاص ثالث در محاکم قضايي عليه شرکت و نيز نتيجه پرونده مربوط به اعاده دادرسي يک باب منزل مسکوني تملک شده واقع در خيابان ميرزا طاهر اصفهان از سوي خانم فرانک سعيدي (بابت مطالبات شرکت ادغام شده فرآورده‌هاي بتني سيمان سپاهان)، منوط به نهايي شدن نتيجه رسيدگي مراجع ذيربط است.

اظهارنظر اين موسسه در اثر مفاد بندهاي "تاکيد بر مطلب خاص" تعديل نشده ¬است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

9. گواهي پايان كار ساختمان‌هاي محل فعاليت شركت (جنب كارخانه سيمان سپاهان اصفهان) از شهرداري اخذ نگرديده است.
10. پيگيري هاي شركت در خصوص تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 17 مهر 1401 در ارتباط با گواهي پايان كار ساختمان هاي محل فعاليت و دعاوي حقوقي شركت منجر به حصول نتيجه نشده است.
11. الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت در خصوص مفاد ماده 240 قانون مزبور مبني بر پرداخت سود سهام مصوب به سهامداران در مهلت مقرر رعايت نشده‌است.
12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي28، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد رسيدگي انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت گرديده است. همچنين به نظر اين موسسه معاملات مزبور براساس روابط فيمابين اشخاص وابسته انجام گرفته است.
13. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه توسط هيئت مديره تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج درگزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نگرديده است.
14. در اجراي مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرايي قانون مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه¬ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط(مشتمل بر آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي مصوب 22/07/1398 هيات دولت ابلاغي آذرماه 1399) و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص به استثناي برخي از مفاد آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي مزبور (از جمله تشكيل واحد مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت، تهيه نرم‌افزارهاي لازم در اين ارتباط و طراحي ساز و كارهاي لازم جهت نظارت و كنترل بر فرآيندهاي مبارزه با پولشويي)، اين مؤسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

22مهر1402

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت سامان پندار

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه سامان پندار	Seyed Mahdi Mirhosseini [[Sign		1402/08/01 09:34:39
شريک موسسه سامان پندار	Ahmad Zafar Parandeh [[Sign		1402/08/01 09:52:22

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۱۳۶,۹۰۹	۹۳۴,۷۰۷	۲۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۳۸,۸۷۸)	(۷۵۵,۴۶۶)	(۲۳)
سود(زیان) ناخالص	۲۰۸,۰۳۱	۱۷۹,۲۴۱	۱۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۴,۵۹۷)	(۴۹,۴۲۸)	(۳۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۹,۵۷۶	۷,۳۱۹	۳۱
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۵۳,۰۱۰	۱۳۷,۱۳۲	۱۲
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶,۵۸۵	۱,۶۸۶	۲۹۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵۹,۵۹۵	۱۳۸,۸۱۸	۱۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۹,۸۹۹)	(۳۴,۵۸۰)	(۱۵)
سال‌هاي قبل	(۲۲,۳۳۰)	(۱۵,۱۵۰)	(۴۷)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۷,۳۶۶	۸۹,۰۸۸	۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹۷,۳۶۶	۸۹,۰۸۸	۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۱,۲۷۵	۱,۱۴۳	۱۲
غيرعملياتي (ریال)	(۴۶۴)	(۴۰۱)	(۱۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۸۱۱	۷۴۲	۹
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۱۱	۷۴۲	۹
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۸۱۱	۷۴۲	۹
سرمایه	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۹۷,۳۶۶	۸۹,۰۸۸	۹
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۹۷,۳۶۶	۸۹,۰۸۸	۹
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۷۴,۵۷۸	۱۵۸,۰۸۸	۱۳۹,۹۳۵	۷۴
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۲۴	۱۳۸	۱۰۸	(۱۰)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۲۰۳	۲,۸۴۹	--
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲۷۴,۷۰۲	۱۵۸,۴۲۹	۱۴۲,۸۹۲	۷۳
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۹,۶۸۶	۳۰,۶۱۶	۶,۰۱۱	۹۳
موجودي مواد و کالا	۵۴,۷۲۸	۶۵,۹۸۳	۳۱,۵۰۳	(۱۷)
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۳۹۶,۲۸۵	۲۸۵,۰۴۹	۱۴۷,۳۳۴	۳۹
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۱۱,۷۴۷	۱۵,۲۲۴	۳۸,۶۰۸	(۲۳)
	۵۰۲,۴۴۶	۳۸۶,۸۷۲	۲۲۳,۴۵۶	۳۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵۰۲,۴۴۶	۳۸۶,۸۷۲	۲۲۳,۴۵۶	۳۰
جمع دارايي‌ها	۷۷۷,۱۴۸	۵۴۵,۳۰۱	۳۶۶,۳۴۸	۴۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸,۸۱۹	۳,۹۵۱	۲,۰۰۰	۱۲۳
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	۹۶,۲۱۳	۳۷,۰۷۵	(۵۰,۰۶۲)	۱۶۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۲۵,۰۳۲	۱۶۱,۰۲۶	۷۱,۹۳۸	۴۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۰,۳۷۵	۵,۸۲۸	۳,۲۲۷	۷۸
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۱,۴۸۰	۱۳,۵۵۴	۴,۳۱۶	۵۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۱,۸۵۵	۱۹,۳۸۲	۷,۵۴۳	۶۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۲۸,۴۶۵	۳۰۰,۴۱۹	۲۴۹,۶۹۷	۴۳
ماليات پرداختني	۴۳,۱۸۲	۵۲,۴۲۰	۲۵,۱۱۶	(۱۸)
سود سهام پرداختني	۳۳,۳۶۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳,۲۷۹	۷۹	۷۹	۴,۰۵۱
	۵۲۰,۲۶۱	۳۶۴,۸۹۳	۲۸۶,۸۶۷	۴۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۲۰,۲۶۱	۳۶۴,۸۹۳	۲۸۶,۸۶۷	۴۳
جمع بدهي‌ها	۵۵۲,۱۱۶	۳۸۴,۲۷۵	۳۹۴,۴۱۰	۴۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۷۷۷,۱۴۸	۵۴۵,۳۰۱	۳۶۶,۳۴۸	۴۳

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 ۱۴۰۰/۰۶/۰۱	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	(۵۰,۰۶۲)	۰	۷۱,۹۳۸
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 ۱۴۰۰/۰۶/۰۱	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	(۵۰,۰۶۲)	۰	۷۱,۹۳۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۵/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۵/۳۱									۸۹,۰۸۸		۸۹,۰۸۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹,۰۸۸	۰	۸۹,۰۸۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹,۰۸۸	۰	۸۹,۰۸۸
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه				۰						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 قانوني					۱,۹۵۱				(۱,۹۵۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۹۵۱	۰	۰	۰	۳۷,۰۷۵	۰	۱۶۱,۰۲۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱									۹۷,۳۶۶		۹۷,۳۶۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱							۰	۰	۹۷,۳۶۶		۹۷,۳۶۶
سود سهام مصوب									(۳۳,۳۶۰)		(۳۳,۳۶۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		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
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۴,۸۶۸				(۴,۸۶۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۸۱۹	۰	۰	۰	۹۶,۲۱۳	۰	۲۲۵,۰۳۲

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲۲۲,۱۷۱	۴۵,۲۱۸	۳۹۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۷۱,۴۶۶)	(۲۲,۴۲۶)	(۲۱۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۵۰,۷۰۵	۲۲,۷۹۲	۵۶۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۵۴,۳۱۹)	(۴۶,۶۳۲)	(۲۳۱)
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	۰	(۴۲)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	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	۱۳۷	۴۹۸	(۷۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۵۴,۱۸۲)	(۴۶,۱۷۶)	(۲۳۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۴۷۷)	(۲۳,۳۸۴)	۸۵
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳,۴۷۷)	(۲۳,۳۸۴)	۸۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۵,۲۲۴	۳۸,۶۰۸	(۶۱)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۱,۷۴۷	۱۵,۲۲۴	(۲۳)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱			

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
توسعه سرمايه و صنعت غدير	توسعه سرمايه و صنعت غدير	10101788597	يحيي نصراصفهاني	يحيي نصراصفهاني	1290580073	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
سيمان سپاهان	سيمان سپاهان	10260259140	سيدامير اطهري	سيدامير اطهري	0075102961	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	بله
سرمايه گذاري دي	سرمايه گذاري دي	10103837757	محمد شاكريان	محمد شاكريان	4620687103	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله