اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پریفاب	سرمایه ثبت شده: 180,000
نماد: ستران4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
پریفاب

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي شركت پريفاب (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي ماه 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 32 توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي 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. 3- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه 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 به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، 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، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف 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 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 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 صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
- كليت ارائه، 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 ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

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. 4- به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پريفاب (سهامي خاص) در تاريخ 30 دي ماه 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- ابهام در خصوص کفایت ذخیره مالیات :

به شرح یادداشتهاي توضیحي 22 و23 صورت هاي مالي، طبق برگهاي تشخیصي، قطعي و اجرائي مالیاتي صادره، بابت مالیاتهاي عملکرد، ارزش افزوده، تکلیفي، حقوق و جرائم ماده 169 جهت سالهاي 1400 الي 1401 جمعا مبلغ 109 میلیارد ریال تعیین شده (اصل و جرایم) که شرکت ضمن اعتراض به آراي مذکور، تاکنون مبلغ 50 میلیارد ریال پرداخت و مبلغ 49 میلیارد ریال ذخیره در حساب ها منظور نموده است. همچنین حق بیمه تامین اجتماعي سال هاي 1398 الي 1401 تا کنون مورد رسیدگي قرار نگرفته و یا در حال رسیدگي است. با عنایت به مطالب مطروحه تعیین بدهي قطعي از بابت موارد مذکور منوط به بررسي اعتراض شرکت مورد گزارش و اعلام نتایج نهایي توسط مسئولین مربوطه مي باشد. مفاد این بند، تاثیري بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

6-1- پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي ساليانه مورخ 1402/02/18صاحبان سهام، در خصوص بندهاي 9 الي 13 اين گزارش و تعيين تكليف اقلام راكد پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها و پيش دريافتها و استقرار سيستم كنترل هاي داخلي مناسب در ارتباط با محصولات سنگي به نتيجه نهايي نرسيده است.

7. 7- معاملات مندرج در يادداشت 1-29 توضيحي صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 41 اساسنامه، كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده مبني بر اخذ مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري انجام پذيرفته است. مضافا معاملات مذكور به استثناي يادداشت توضيحي 1-1-29 صورت هاي مالي، بر اساس شرايط مناسب تجاري و در روال عادي انجام گرديده است.

8. 8- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد جلب نشده است.

9. 9- سرفصل هاي دريافتني تجاري و ساير دريافتني ها و پيش پرداختها يادداشتهاي 16 و 14 توضيحي صورتهاي مالي مشتمل بر مبلغ 49 ميليارد ريال مطالبات راكد و سنواتي مي‌باشد كه تا كنون وصول و يا تعيين تكليف نشده است. توجيها از اين بابت مبلغ 43 ميليارد ريال ذخيره كاهش ارزش در حسابها لحاظ شده است.

10. 10- مفاد ماده 10و12 آيين نامه معاملات در خصوص اخذ استعلام بهاي كتبي، مصوبه كميسيون معاملات در خصوص تعمير اساسي دستگاه سنگ شكن رعايت نگرديده است. ضمنا مباني تعيين نرخ فروش محصولات و كاهش نرخ هاي فروش در دي ماه ارائه نگرديده است.

11. 11- مفاد قوانين تامين اجتماعي و مالياتهاي مستقيم مبني بر كسر و پرداخت حق بيمه و سپرده بيمه از كاركنان و پيمانكاران در موعد مقرر، كسر و پرداخت ماليات از حق الزحمه هاي پرداختي به مشاوران و اخذ صورتحساب هاي معتبر، به طور كامل رعايت نگرديده است.

12. 12- مفاد نظام راهبري مطلوب ابلاغي درخصوص استقرار كنترل هاي داخلي مناسب (ماده12)، استقرار نظام يكپارچه فناوري اطلاعات (ماده14)، و رفع برخي موارد مطروحه در گزارش حسابرس مستقل و نامه مديريت ظرف سه ماه از تاريخ برگزاري مجمع عمومي صاحبان سهام (ماده23) رعايت نشده است.

13. 13- در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آئين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استاندارد هاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

موسسه حسابرسي مفيد راهبر	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Mohammad Pashaei [Sign	891692	1403/02/30 09:04:55
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Keyvan Eskandari [Sign	810975	1403/02/30 09:09:18
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/02/30 09:30:36

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵۳۷,۲۵۱	۳۲۵,۲۹۲	۶۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۰۳,۸۰۶)	(۱۷۷,۶۵۲)	(۷۱)
سود(زیان) ناخالص	۲۳۳,۴۴۵	۱۴۷,۶۴۰	۵۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۸,۰۹۶)	(۶۸,۴۵۴)	(۴۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳,۴۱۴	۶,۹۳۶	(۵۱)
سایر هزینه‌ها	(۶۱۸)	(۱۰,۲۹۷)	۹۴
سود(زیان) عملیاتی	۱۳۸,۱۴۵	۷۵,۸۲۵	۸۲
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۶۸۶	(۱۳,۸۹۱)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۴۰,۸۳۱	۶۱,۹۳۴	۱۲۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۰,۰۵۵)	(۱۸,۲۰۷)	(۶۵)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱۰,۷۷۶	۴۳,۷۲۷	۱۵۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۱۰,۷۷۶	۴۳,۷۲۷	۱۵۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶,۱۵۴	۴۸,۵۸۶	(۸۷)
سرمایه	۱۸۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱,۹۰۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۱۰,۷۷۶	۴۳,۷۲۸	۱۵۳
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	۱۱۰,۷۷۶	۴۳,۷۲۸	۱۵۳
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۰۶,۵۸۴	۷۲,۰۵۰	۶۵,۲۱۸	۴۸
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۱۹	۶۵۳	۸۱۹	(۲۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷,۰۷۱	۴,۲۶۵	۲,۴۳۲	۶۶
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۴	۴	۴	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱۴,۱۷۸	۷۶,۹۷۲	۶۸,۴۷۳	۴۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۳,۳۱۱	۶,۰۴۴	۴,۵۷۷	۲۸۶
موجودي مواد و کالا	۸۵,۳۸۲	۶۷,۰۱۲	۱۵,۶۵۷	۲۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹۷,۰۸۵	۶۵,۶۳۳	۶۵,۸۹۳	۴۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۰,۰۰۰	۰	۰	
موجودي نقد	۸۴,۶۱۴	۲۷,۰۴۶	۱۷,۵۵۱	۲۱۳
	۳۲۰,۳۹۲	۱۶۵,۷۳۵	۱۰۳,۶۷۸	۹۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۲۰,۳۹۲	۱۶۵,۷۳۵	۱۰۳,۶۷۸	۹۳
جمع دارايي‌ها	۴۳۴,۵۷۰	۲۴۲,۷۰۷	۱۷۲,۱۵۱	۷۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۸۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱,۹۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱۷۱,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۴۴۱	۹۰۰	۹۰۰	۶۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	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	۱۰,۲۷۷	(۹۹,۹۵۸)	(۱۴۳,۶۸۵)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۹۱,۷۱۸	۸۰,۹۴۲	(۱۳۳,۷۸۵)	۱۳۷
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲,۵۶۰	۸,۶۷۱	۴,۲۰۴	۴۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲,۵۶۰	۸,۶۷۱	۴,۲۰۴	۴۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۳۲,۴۶۰	۱۰۷,۷۵۰	۲۵۲,۶۳۹	۲۳
مالیات پرداختنی	۳۳,۶۶۵	۳۳,۰۵۱	۱۶,۹۸۰	۲
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۵,۵۰۳	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۶۴,۱۶۷	۱۲,۲۹۳	۲۶,۶۱۰	۴۲۲
	۲۳۰,۲۹۲	۱۵۳,۰۹۴	۳۰۱,۷۳۲	۵۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۳۰,۲۹۲	۱۵۳,۰۹۴	۳۰۱,۷۳۲	۵۰
جمع بدهی‌ها	۲۴۲,۸۵۲	۱۶۱,۷۶۵	۳۰۵,۹۳۶	۵۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴۳۴,۵۷۰	۲۴۲,۷۰۷	۱۷۲,۱۵۱	۷۹

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 ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰۰	۰	۰	۰	(۱۴۳,۶۸۵)	۰	(۱۳۳,۷۸۵)
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 ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰۰	۰	۰	۰	(۱۴۳,۶۸۵)	۰	(۱۳۳,۷۸۵)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۴۳,۷۲۷		۴۳,۷۲۷
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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۷۲۷	۰	۴۳,۷۲۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۷۲۷	۰	۴۳,۷۲۷
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱۷۱,۰۰۰	۰	۰		۰					۱۷۱,۰۰۰
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					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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۹,۰۰۰	۱۷۱,۰۰۰	۰	۰	۹۰۰	۰	۰	۰	(۹۹,۹۵۸)	۰	۸۰,۹۴۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱۱۰,۷۷۶		۱۱۰,۷۷۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۷۷۶	۰	۱۱۰,۷۷۶
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۱۷۱,۰۰۰	(۱۷۱,۰۰۰)									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					۵۴۱				(۵۴۱)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۱	۰	۰	۰	۱۰,۲۷۷	۰	۱۹۱,۷۱۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۱۵۹,۵۶۱	(۱۶,۷۹۹)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۹,۴۴۱)	(۲,۱۳۶)	(۱,۲۷۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۳۰,۱۲۰	(۱۸,۹۳۵)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۳,۹۶۶)	(۱۳,۱۴۵)	(۲۳۴)
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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲,۸۰۶)	(۱,۸۳۳)	(۵۳)
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	(۳۰,۰۰۰)	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	۴۰۶	۱۱۳	۲۵۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳,۸۱۴	۵۴۵	۶۰۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۲,۵۵۲)	(۱۴,۳۲۰)	(۴۰۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۷,۵۶۸	(۳۳,۲۵۵)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۴۲,۷۵۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۰	۴۲,۷۵۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۵۷,۵۶۸	۹,۴۹۵	۵۰۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۷,۰۴۶	۱۷,۵۵۱	۵۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۸۴,۶۱۴	۲۷,۰۴۶	۲۱۳
معاملات غیرنقدي	۰	۱۷۱,۰۰۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

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
سیمان ایلام	سیمان ایلام	10101169402	سیدمحمدرضا مشکوة	سیدمحمدرضا مشکوة	4172036716	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	اقتصاد	بله
سیمان هگمتان	سیمان هگمتان	10820049324	حمید خداوردي	حمید خداوردي	0600134180	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري مالي	بله
سیمان تهران	سیمان تهران	10861081241	ادیب محمدیان روشن	ادیب محمدیان روشن	4199625992	مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي شیمي	بله