اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنایع سیمان گیلان سبز	سرمایه ثبت شده: 3,433,564
نماد: ستران1	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
صنایع سیمان گیلان سبز

بند مقدمه

1. 1- صورتهاي مالي شركت صنايع سيمان گيلان سبز (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1402 و صورت‌هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 33 ، توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي ، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه ، بر 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 هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور 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 ، در صورت وجود ، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند ، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور 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 صورت‌هاي‌مالي 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 زير پاگذاري 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 كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال ، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت از ادامه فعاليت باز بماند.

• 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 صنايع سيمان گيلان سبز (سهامي‌خاص) در تاريخ 30 دي 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، از تمام جنبه‌هاي بااهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحو منصفانه نشان ميدهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 5- مخارج جلوگيري از رانش اراضي كارخانه :

به شرح يادداشت توضيحي 2-11 صورت هاي مالي ، تا پايان سال مورد گزارش مبلغ 525 ميليارد ريال (طي سال مالي مورد گزارش 498 ميليارد ريال) مخارج بابت تثبيت و مقاوم سازي محل فعلي كارخانه جهت جلوگيري از رانش اراضي اطراف آن انجام و در سرفصل دارايي ثابت منعكس و طي عمر مفيد مربوط مستهلک مي گردد . با توجه به موقعيت كارخانه و شرايط زمين هاي آن ، انجام مخارج مذكور جهت تداوم فعاليت شركت ، در سالهاي آتي نيز استمرار خواهد داشت . مفاد اين بند ، تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است .

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- پيگيري هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1402/12/24 صاحبان سهام در خصوص بندهاي 9 و 10 اين گزارش و اتخاذ تدابير و راهکار مناسب در خصوص 65 هزار تن کلينکر انتقالي از سنوات گذشته که در محوطه روباز کارخانه انبار شده ، به نتيجه نهايي نرسيده است .

7. 7- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30 ، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده ، مورد بررسي قرارگرفته است. در مورد معاملات مذکور ، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-30 صورتهاي مالي ، نظر اين موسسه به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد ، جلب نشده است.

8. 8- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت ، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 57 اساسنامه ، که به منظور تقديم به عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده ، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد ، جلب نشده است.

9. 9- مفاد نظام راهبري مطلوب ، در خصوص انتخاب يک نفر عضو موظف هيئت مديره با حداقل تحصيلات کارشناسي مالي (ماده 6) ، رفع موارد مطروحه در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني و نامه مديريت ظرف مدت 3 ماه از تاريخ برگزاري مجمع (ماده 23) و برگزاري مجمع عمومي ميان دوره اي (ماده 26) ، رعايت نشده است .

10. 10- در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شرکت هاي تجاري و موسسات غير تجاري ، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي ، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته ، که موارد عدم رعايت به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است .

30بهمن1402

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني موسسه مفيد راهبر	Seyed Ali Akbar Teimorian [[Sign	881636	1403/01/30 14:53:14
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Abolfazl Dastjerdi [Sign	881602	1403/01/30 14:55:13
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/01/30 14:57:04

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	۶,۶۵۵,۵۹۳	۳,۳۲۹,۸۷۹	۱۰۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۵۶۶,۴۸۱)	(۲,۲۴۷,۳۴۴)	(۱۰۳)
سود(زیان) ناخالص	۲,۰۸۹,۱۱۲	۱,۰۸۲,۵۳۵	۹۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۴۸,۷۶۱)	(۱۹۰,۱۳۶)	(۸۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱۴۹)	(۱۴۶)	(۲)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۷۴۰,۲۰۲	۸۹۲,۲۵۳	۹۵
هزینه های مالی	(۱۸۷,۲۱۷)	(۸۳,۳۸۶)	(۱۲۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۸,۶۳۵	۲۱,۳۸۷	۳۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۵۸۱,۶۲۰	۸۳۰,۲۵۴	۹۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	(۵,۸۵۵)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۵۸۱,۶۲۰	۸۲۴,۳۹۹	۹۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۵۸۱,۶۲۰	۸۲۴,۳۹۹	۹۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	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	
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	۴,۶۰۶	۳,۱۲۳	۴۷
سرمایه	۳,۴۳۳,۵۶۴	۲,۶۳۹,۵۳۸	۳۰
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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۵۸۱,۶۲۰	۸۲۴,۳۹۹	۹۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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(زیان) جامع سال	۱,۵۸۱,۶۲۰	۸۲۴,۳۹۹	۹۲
توضیحات			

صورت وضعیت 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				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴,۳۴۷,۲۵۶	۳,۵۷۳,۴۲۳	۰	۲۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۰۲,۱۲۹	۱۰۷,۴۲۸	۰	(۵)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰,۰۸۵	۱,۵۳۵	۰	۵۵۷
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴,۴۵۹,۴۷۰	۳,۶۸۲,۳۸۶	۰	۲۱
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۰,۷۰۵	۱۰۸,۳۲۳	۰	(۳۵)
موجودي مواد و کالا	۲,۲۴۷,۹۶۱	۱,۷۰۵,۰۷۳	۰	۳۲
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۷۷,۳۹۴	۱۲۴,۲۱۵	۰	(۳۸)

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	
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۹۶,۲۷۷	۵۳۶,۴۳۶	۰	۱۱
	۲,۹۹۲,۳۳۷	۲,۴۷۴,۰۴۷	۰	۲۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۹۹۲,۳۳۷	۲,۴۷۴,۰۴۷	۰	۲۱
جمع دارايي‌ها	۷,۴۵۱,۸۰۷	۶,۱۵۶,۴۳۳	۰	۲۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۴۳۳,۵۶۴	۲,۶۳۹,۵۳۸	۱	۳۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۷۶۵,۹۱۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۹,۱۳۶	۰	۰	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۵۰۳,۳۲۸	۱,۱۰۸	(۱)	۱۳۵,۵۷۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۰۱۶,۰۲۸	۳,۴۰۶,۵۵۶	۰	۴۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۵۰,۵۷۷	۳۴۶,۰۳۱	۰	(۲۸)
بدهي مالیات انتقالي	۲۲۵,۲۲۵	۲۲۵,۲۲۵	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۹۶,۷۶۰	۷۱,۸۳۰	۰	۳۵

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	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۷۲,۵۶۲	۶۴۳,۰۸۶	۰	(۱۱)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۴۹۹,۲۲۱	۱,۳۵۳,۲۷۹	۰	۱۱
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۹۵,۴۵۴	۵۸۵,۹۳۳	۰	(۸۴)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۶۸,۵۴۲	۱۶۷,۵۷۹	۰	۶۰
	۱,۸۶۳,۲۱۷	۲,۱۰۶,۷۹۱	۰	(۱۲)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۸۶۳,۲۱۷	۲,۱۰۶,۷۹۱	۰	(۱۲)
جمع بدهي‌ها	۲,۴۳۵,۷۷۹	۲,۷۴۹,۸۷۷	۰	(۱۱)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۷,۴۵۱,۸۰۷	۶,۱۵۶,۴۳۳	۰	۲۱

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	۲,۶۳۹,۵۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۲۳,۲۹۱)	۰	۱,۸۱۶,۲۴۷
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	۲,۶۳۹,۵۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۲۳,۲۹۱)	۰	۱,۸۱۶,۲۴۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											

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
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۸۲۴,۳۹۹		۸۲۴,۳۹۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲۴,۳۹۹	۰	۸۲۴,۳۹۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲۴,۳۹۹	۰	۸۲۴,۳۹۹
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۷۶۵,۹۱۰	۰	۰		۰					۷۶۵,۹۱۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۲,۶۳۹,۵۳۸	۷۶۵,۹۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۸	۰	۳,۴۰۶,۵۵۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱,۵۸۱,۶۲۰		۱,۵۸۱,۶۲۰
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	۱,۵۸۱,۶۲۰	۰	۱,۵۸۱,۶۲۰

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
سود سهام مصوب									(۲۶۴)		(۲۶۴)
افزايش سرمايه	۷۹۴,۰۲۶		۰						۰		۷۹۴,۰۲۶
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۷۶۵,۹۱۰)									(۷۶۵,۹۱۰)
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					۷۹,۱۳۶				(۷۹,۱۳۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳,۴۳۳,۵۶۴	۰	۰	۰	۷۹,۱۳۶	۰	۰	۰	۱,۵۰۳,۳۲۸	۰	۵,۰۱۶,۰۲۸

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:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۸۲۵,۵۷۶	۷۴۳,۱۶۶	۱۴۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۵,۸۵۵)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۸۲۵,۵۷۶	۷۳۶,۳۱۱	۱۴۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۰۰۵,۳۵۷)	(۲۰۵,۹۹۲)	(۳۸۸)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۴)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۵۶۸,۰۰۰	--
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	۸۳۱	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۸,۱۷۲	۱۶,۲۰۲	۱۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۸۶,۳۵۴)	۳۷۸,۲۰۶	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۳۹,۲۲۲	۱,۱۱۴,۵۱۷	(۲۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۲۱۳,۳۳۵	--
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	۲۴۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۱۹,۸۳۶)	(۱۱۰,۲۲۵)	(۹۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸۰۹,۰۲۵)	(۸۶۶,۸۹۴)	۷
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۸۸,۸۶۱)	(۷۶۳,۷۸۴)	(۳)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵۰,۳۶۱	۳۵۰,۷۳۳	(۸۶)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۳۶,۴۳۶	۱۸۵,۱۹۰	۱۹۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۹,۴۸۰	۵۱۳	۱,۷۴۸
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۹۶,۲۷۷	۵۳۶,۴۳۶	۱۱
معاملات غيرنقدي	۳۶,۶۶۶	۵۵۲,۵۷۵	(۹۳)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات 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

صنايع سيمان نهاوند	10102506325	مرتضي كاظمي مستقيم	مرتضي كاظمي مستقيم	3871117749	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
سيمان ايلام	10101169402	سيدمهدي حسيني ابراهيم آباد	سيدمهدي حسيني ابراهيم آباد	0491957955	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
سيمان هگمتان	10820049324	سيدكاظم كيا	سيدكاظم كيا	3090748101	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	شيمي	بله
سيمان تهران	10861081241	عبدالمجيد نيک نام جهرمي	عبدالمجيد نيک نام جهرمي	2470729351	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
پريفاب	10100492101	فردين سليماني	فردين سليماني	3781937909	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	حسابداري	بله