اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تدبیر سازه تأمین	سرمایه ثبت شده: 1,500,000
نماد: سرمايه گذاري سيمان تامين6	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	تدبیر سازه تأمین

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت تدبير سازه تامين (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 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.
به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت تدبير سازه تامين (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1404، 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.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

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 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 به‌جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

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 به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتواند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد.

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 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 زيرپا گذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف 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 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي اين 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 تدبير سازه تامين (سهامي خاص) 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 1-5-وضعيت دارايي و املاک شرکت

همانطور كه در يادداشت توضيحي 9 صورتهاي مالي منعكس شده، طبق صلح‌نامه، مالكيت 10 قطعه زمين مزروعي جمعا به مساحت 14/9 هكتار به ارزش دفتري 1 ميليارد ريال در سنوات گذشته به شركت منتقل شده كه بابت زمين‌هاي مزبور درخواست صدور سند مالكيت 7 قطعه از آن مورد موافقت اداره ثبت اسناد قرار گرفته است، ليكن تا تاريخ تنظيم اين گزارش اسناد فوق صادر نشده است. اين زمين‌ها در سال 1402 مورد كارشناسي قرار گرفته كه طبق نظر كارشناس رسمي دادگستري (بر اساس كروكي‌هاي ابرازي شركت) مساحت زمين حدودا 12 هكتار و ارزش آن 1.081 ميليارد ريال اعلام شده است. همچنين مالكيت يک قطعه زمين واقع در كلاردشت به مبلغ دفتري 351 ميليون ريال طي صلح‌نامه و ظهرنويسي از سوي شركت سرمايه‌گذاري سيمان تامين به شركت انتقال يافته است. در حال حاضر مراتب جهت اخذ مجوز از بنياد مستضعفان غرب مازندران جهت صدور سند تک برگ از اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان كلاردشت در دست اقدام است.

6. 2-5-كيفيت سود و زيان

به شرح يادداشت توضيحي 3-1-5 صورتهاي مالي، فعاليت عملياتي شركت منجر به تحميل 125 ميليارد ريال زيان عملياتي شده كه با احراز ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي به مبلغ 179 ميليارد ريال كه عمدتا ناشي از سود سپرده سرمايه گذاري بانكي بوده، منجر به 54 ميليارد ريال سود خالص گرديده است. مضافا اينكه، كليه درآمدهاي عملياتي شركت از انعقاد قرارداد مديريت پيمان‌هاي اشخاص وابسته حاصل شده است.

7. 3-5-پوشش بيمه‌اي دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري شده براي فروش و موجودي املاک

موجودي املاک شركت (يادداشت توضيحي 14) به بهاي تمام شده 687 ميليارد ريال، به مبلغ 180 ميليارد ريال از پوشش بيمه‌اي برخوردار بوده و دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري شده براي فروش (يادداشت توضيحي 19) به استثناي زمين مربوطه به بهاي تمام شده 2.020ميليارد ريال فاقد پوشش بيمه‌اي مي‌باشد.

سایر بندهای توضیحی

8. حسابرسي سال گذشته
صورت‌هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 30 اسفند 1403 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 11 تير 1404 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. برخلاف مفاد ماده 90 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 58 اساسنامه سود تقسيمي مصوب كمتر از ده درصد سود خالص سال مي‌باشد.
10. 1-8-بند 2 تكاليف مجمع در خصوص پيگيري هاي لازم تا حصول نتيجه قطعي و اخذ سند مالكيت تک برگ زمين هاي واقع در مرزن آباد و كلاردشت، جهت جلوگيري از تصرفات احتمالي رفع نشده است.
2-8- بند 3 تكاليف مجمع در خصوص انجام اقدامات لازم جهت رعايت كليه الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شركت رفع نشده است.
3-8- بند 4 تكاليف مجمع در خصوص اختصاص بودجه تا سقف نيم درصد از سود خالص شركت پس از تأييد هيئت مديره شركت و سپس تاييد كتبي شركت سرمايه‌گذاري سيمان تأمين در راستاي تدوين نقشه راه تحول ديجيتال و تحقيق و توسعه شركت و با رويكرد كاهش هزينه ها و افزايش درآمد رفع نشده است.
4-8- بند 6 تكاليف مجمع در خصوص اخذ رتبه پيمانكاري رفع نشده است.
5-8- بند 7 تكاليف مجمع در خصوص اقدام جهت اخذ تسهيلات بابت تامين مالي پروژه‌ها رعايت نشده است.
11. 9-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي30، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه 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 راي‌گيري رعايت نشده است. مضافا 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.
12. 10-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 51 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

	02تير1405

	حسابرسي بينا تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بینا تدبیر	[Morteza Zanjani [Sign	871547	1405/04/30 15:31:42
شریک موسسه بینا تدبیر	Alireza Ebrahimi Pouyan [[Sign	932105	1405/04/30 15:44:39
مدیر موسسه بینا تدبیر	[Mazdak Kazemzadeh [Sign	901806	1405/04/30 15:51:27

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۴۷,۱۹۵	۱۹۵,۵۱۹	۲۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۰۴,۶۱۲)	(۱۶۲,۵۲۰)	(۲۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	۴۲,۵۸۳	۳۲,۹۹۹	۲۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۶۷,۵۹۱)	(۵۴,۳۲۶)	(۲۰۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱۲۵,۰۰۸)	(۲۱,۳۲۷)	(۴۸۶)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۷۹,۳۷۴	۸۲۴,۵۹۵	(۷۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۴,۳۶۶	۸۰۳,۲۶۸	(۹۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۴,۳۶۶	۸۰۳,۲۶۸	(۹۳)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۴,۳۶۶	۸۰۳,۲۶۸	(۹۳)
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	۳۶	۵۳۶	(۹۳)
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۴,۳۶۶	۸۰۳,۲۶۸	(۹۳)
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(زیان) جامع سال	۵۴,۳۶۶	۸۰۳,۲۶۸	(۹۳)

توضیحات

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۸,۶۹۶	۲۲,۳۷۶	۱۷۲,۵۹۸	(۱۶)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۸۰	۲۷۳	۳۷۶	(۳۴)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۵,۶۶۴	۵,۶۶۴	۵,۶۶۴	۰
سایر دارایی‌ها	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۴,۷۱۶	۲۸,۴۸۹	۱۷۸,۸۱۴	(۱۳)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۱,۵۷۸	۸۹,۰۴۴	۳۴,۱۶۰	(۶۵)
موجودي مواد و کالا	۱,۳۰۴,۳۴۲	۱۵,۹۴۱,۵۴۲	۷۴۴,۵۰۹	(۹۲)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۸۶,۵۴۰	۲۳۸,۲۳۲	۱۵۰,۱۷۰	۱۸۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۴۶,۲۸۶	۵۷۲,۱۰۰	۱,۴۰۰	(۳۹)
موجودي نقد	۴۵,۴۴۰	۶۷,۹۵۶	۷۸,۰۷۹	(۳۳)
	۲,۴۱۴,۱۸۶	۱۶,۹۰۸,۸۷۴	۱,۰۰۸,۳۱۸	(۸۶)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۱۵,۰۰۲,۳۳۵	۰	۰	
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۷,۴۱۶,۵۲۱	۱۶,۹۰۸,۸۷۴	۱,۰۰۸,۳۱۸	۳
جمع دارایی‌ها	۱۷,۴۴۱,۲۳۷	۱۶,۹۳۷,۳۶۳	۱,۱۸۷,۱۳۲	۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۷,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۳,۳۵۱	۳۰,۶۳۳	۱۰۷	۹
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	۵۷۱,۶۳۱	۵۷۹,۹۸۳	(۱۹۲,۷۵۹)	(۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴,۶۰۴,۹۸۲	۲,۱۱۰,۶۱۶	۹۹۴,۳۴۸	۱۱۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۴,۱۰۱	۸,۶۱۲	۵,۸۹۰	۶۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۴,۱۰۱	۸,۶۱۲	۵,۸۹۰	۶۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۳۰,۴۶۱	۱۴,۷۷۹,۵۰۶	۱۲۶,۶۵۶	(۹۷)
ماليات پرداختني	۶۶	۶۶	۶۶	۰
سود سهام پرداختني	۶۰,۰۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۲,۳۳۹	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۸,۴۶۳	۳۸,۵۶۳	۵۷,۸۳۳	(۵۲)
	۵۰۸,۹۹۰	۱۴,۸۱۸,۱۳۵	۱۸۶,۸۹۴	(۹۷)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۱۲,۳۱۳,۱۶۴	۰	۰	
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۲,۸۲۲,۱۵۴	۱۴,۸۱۸,۱۳۵	۱۸۶,۸۹۴	(۱۳)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۱۲,۸۳۶,۲۵۵	۱۴,۸۲۶,۷۴۷	۱۹۲,۷۸۴	(۱۳)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۷,۴۴۱,۲۳۷	۱۶,۹۳۷,۳۶۳	۱,۱۸۷,۱۳۲	۳

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۱۸۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۷	۰	۰	۰	(۱۹۲,۷۵۹)	۰	۹۹۴,۳۴۸
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۱۸۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۷	۰	۰	۰	(۱۹۲,۷۵۹)	۰	۹۹۴,۳۴۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۸۰۳,۲۶۸		۸۰۳,۲۶۸
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۳,۲۶۸	۰	۸۰۳,۲۶۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۳,۲۶۸	۰	۸۰۳,۲۶۸
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۳۱۳,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۳۱۳,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		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
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					۳۰,۵۲۶				(۳۰,۵۲۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۶۳۳	۰	۰	۰	۵۷۹,۹۸۳	۰	۲,۱۱۰,۶۱۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۵۴,۳۶۶		۵۴,۳۶۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۳۶۶	۰	۵۴,۳۶۶
سود سهام مصوب									(۶۰,۰۰۰)		(۶۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰									۲,۵۰۰,۰۰۰
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					۲,۷۱۸				(۲,۷۱۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۳,۳۵۱	۰	۰	۰	۵۷۱,۶۳۱	۰	۴,۶۰۴,۹۸۲

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۴۱۷,۴۱۱)	(۲,۹۹۹,۴۵۳)	۸۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۴۱۷,۴۱۱)	(۲,۹۹۹,۴۵۳)	۸۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۷۵	۹۵۷,۳۸۸	(۱۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۳۲۳)	(۱۱,۸۳۰)	۸۰
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	(۲)	(۱۳۱)	۹۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	۸۱۵,۷۴۲	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۵۸۹,۹۲۸)	(۵۷۰,۷۰۰)	(۳)
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	۹۸	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۷۱,۱۳۱	۲۴,۵۰۶	۵۹۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۳۹۴,۸۹۵	۳۹۹,۳۳۱	(۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۲,۵۱۶)	(۲,۶۰۰,۱۲۲)	۹۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۲,۵۹۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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
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	۲,۵۹۰,۰۰۰	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲۲,۵۱۶)	(۱۰,۱۲۲)	(۱۲۲)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۷,۹۵۶	۷۸,۰۷۸	(۱۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۵,۴۴۰	۶۷,۹۵۶	(۳۳)
معاملات غيرنقدي	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۰۰۰	۶۹۹
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

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
سرمايه گذاري سيمان تأمين	سرمايه گذاري سيمان تأمين	10101942066	محمد قائمي اميري	محمد قائمي اميري	2062934904	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
سيمان اروميه	سيمان اروميه	10220016318	اكبر حيدري چهارده	اكبر حيدري چهارده	2739379099	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابرسي	بله
محمد آهنگري	محمد آهنگري	0076989526	محمد آهنگري	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله
ايران سازه	ايران سازه	10101233963	محمد آهنگري	محمد آهنگري	0076989526	نايب رئيس هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله