اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: حمل ونقل و خدمات دريايي آبادان	سرمایه ثبت شده: 300,000
نماد: سرمايه گذاري سيمان تامين7	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 و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
حمل ونقل و خدمات دريايي آبادان

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت حمل و نقل و خدمات دريايي آبادان (سهامي خاص) شامل صورت‌هاي 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 سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 تلفيقي و جداگانه شركت، 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس كه 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 تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 گروه و 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 و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري 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 تلفيقي و جداگانه شركت 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 گروه يا شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 سازمان 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 سازمان، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل ازگروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. ابهام نسبت به حق بيمه قراردادهاي حمل كالا و پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي

توجه مجمع عمومي را به يادداشت توضيحي 29 در خصوص براورد ذخيره بيمه قراردادهاي حمل كالا در سال مورد گزارش براساس آراي صادره قبلي سازمان تامين اجتماعي و يادداشت توضيحي 3-3-36 در خصوص شكايتهاي حقوقي و كيفري در محاكم قضايي عليه شركت جلب مينمايد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 13 تير 1403 صاحبان سهام، درخصوص بند 3 اين گزارش و انجام اقدامات لازم در خصوص شناسايي املاک دريافت شده از مرحوم لواساني با عنايت به ارزش زماني منابع برداشت شده از شركت و با رعايت صرفه و صلاح شركت بابت وصول الباقي مطالبات از ايشان به مبلغ 236 ميليارد ريال، توافق با شهرداري با هماهنگي سهامدار عمده در خصوص تعيين تكليف ملک چمران و ارائه برنامه اجرايي هيئت مديره جهت جلوگيري از تصرفات و دريافت سند تک برگ عملياتي در خصوص زمين‌هاي تصرف شده شركت توسط اشخاص ثالث (يادداشت توضيحي 5-12) به نتيجه نرسيده است.

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 4- 35، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين سازمان به استثناي تامين مالي از شركت سرمايه‌گذاري سيمان تامين، به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.

8. گزارش هيئتمديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 65 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به بررسي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان 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.

11تير1404

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Majid Saghafi [Sign	851399	1404/04/24 16:33:40
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Mohammadreza Kamali [Sign	901829	1404/04/24 17:24:43
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Habib Shams Nateri [Sign	831238	1404/04/24 17:29:51

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	۱۶,۸۸۵,۸۶۲	۱۸,۵۲۹,۹۲۸	(۹)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۶,۴۲۰,۹۰۸)	(۱۸,۰۱۹,۷۲۴)	۹
سود(زیان) ناخالص	۴۶۴,۹۵۴	۵۱۰,۲۰۴	(۹)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۸۵,۹۵۸)	(۸۹۹,۷۸۹)	(۲۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۴۰,۷۱۰	۱۰۸,۵۱۸	۳۰۶
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱۸۰,۲۹۴)	(۲۸۱,۰۶۷)	۳۶
هزینه های مالی	(۱۵۹,۸۴۹)	(۹۴,۶۲۸)	(۶۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳۵,۹۳۲	۳,۰۹۵,۰۸۷	(۹۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۰۴,۲۱۱)	۲,۷۱۹,۳۹۲	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۸۷,۱۵۲)	(۲۹۲,۵۸۱)	۷۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۹۱,۳۶۳)	۲,۴۲۶,۸۱۱	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۲۹۱,۳۶۳)	۲,۴۲۶,۸۱۱	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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			۰
سرمایه	۰	۰	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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۲۹۱,۳۶۳)	۲,۴۲۶,۸۱۱	--
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۲۹۱,۳۶۳)	۲,۴۲۶,۸۱۱	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۴۹۹,۴۷۵	۱,۲۱۳,۹۰۰	۱,۱۰۵,۱۶۷	۲۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۷,۵۲۷	۲۸,۶۴۳	۲۷,۳۴۳	(۴)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۶۵۸	۲,۶۵۸	۲,۶۵۸	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۵,۷۱۵	۵۵,۱۱۵	۱۹,۹۳۲	(۷۱)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۵۴۵,۳۷۵	۱,۳۰۰,۳۱۶	۱,۱۵۵,۱۰۰	۱۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۴,۷۳۵	۳۴,۵۰۹	۵۶,۳۳۴	۵۹
موجودي مواد و كالا	۵۳,۷۵۵	۹۸,۸۴۴	۱۷,۰۳۶	(۴۶)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴,۱۴۹,۳۶۱	۵,۰۶۶,۱۱۳	۲,۵۲۴,۶۸۲	(۱۸)

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	
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۶۱,۱۲۹	۶۵۵,۳۱۳	۲۸۳,۳۳۲	(۶۰)
	۴,۵۱۸,۹۸۰	۵,۸۵۴,۷۷۹	۲,۸۸۱,۳۸۴	(۲۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۵۱۸,۹۸۰	۵,۸۵۴,۷۷۹	۲,۸۸۱,۳۸۴	(۲۳)
جمع دارايي‌ها	۶,۰۶۴,۳۵۵	۷,۱۵۵,۰۹۵	۴,۰۳۶,۴۸۴	(۱۵)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۰,۰۷۹	۳۰,۰۷۹	۳۰,۰۷۹	۰
سایر اندوخته‌ها	۱۹,۵۹۱	۱۹,۵۹۱	۱۹,۵۹۱	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۲۷۲,۰۲۵	۱,۸۲۸,۸۸۸	(۵۹۳,۴۲۲)	(۳۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۶۲۱,۶۹۵	۲,۱۷۸,۵۵۸	(۲۴۳,۷۵۲)	(۲۶)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

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	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۸۰,۲۷۶	۳۱۸,۵۲۱	۲۴۱,۸۹۱	۱۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۸۰,۲۷۶	۳۱۸,۵۲۱	۲۴۱,۸۹۱	۱۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۷۲۳,۰۳۶	۲,۴۷۱,۷۰۳	۶۵۹,۰۸۶	(۳۰)
ماليات پرداختني	۳۶۷,۱۵۶	۴۸۱,۴۹۵	۲۶۹,۰۰۲	(۲۴)
سود سهام پرداختني	۱۱۶,۷۴۳	۹,۳۵۲	۳۷۰,۹۲۴	۱,۱۴۸
تسهيلات مالي	۶۹۷,۷۴۲	۷۰۶,۴۰۶	۲۸۰,۱۹۱	(۱)
ذخاير	۱,۰۱۸,۷۱۸	۹۰۸,۳۸۹	۱,۳۱۷,۶۶۴	۱۲
پيش‌دريافت‌ها	۱۳۸,۹۸۹	۸۰,۶۷۱	۱,۱۴۱,۴۷۸	۷۲
	۴,۰۶۲,۳۸۴	۴,۶۵۸,۰۱۶	۴,۰۳۸,۳۴۵	(۱۳)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۰۶۲,۳۸۴	۴,۶۵۸,۰۱۶	۴,۰۳۸,۳۴۵	(۱۳)
جمع بدهي‌ها	۴,۴۴۳,۶۶۰	۴,۹۷۶,۵۳۷	۴,۲۸۰,۲۳۶	(۱۱)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶,۰۶۴,۳۵۵	۷,۱۵۵,۰۹۵	۴,۰۳۶,۴۸۴	(۱۵)

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	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۷۹	۱۹,۵۹۱	۰	۰	(۶۹۳,۴۲۲)	۰	(۳۴۳,۷۵۲)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۷۹	۱۹,۵۹۱	۰	۰	(۵۹۳,۴۲۲)	۰	(۲۴۳,۷۵۲)

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۶۵۳,۶۵۸		۲,۶۵۳,۶۵۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۶,۸۴۷)	۰	(۲۲۶,۸۴۷)
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	۲,۴۲۶,۸۱۱	۰	۲,۴۲۶,۸۱۱
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	۲,۴۲۶,۸۱۱	۰	۲,۴۲۶,۸۱۱
سود سهام مصوب									(۴,۵۰۱)		(۴,۵۰۱)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۷۹	۱۹,۵۹۱	۰	۰	۱,۸۲۸,۸۸۸	۰	۲,۱۷۸,۵۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۲۹۱,۳۶۳)		(۲۹۱,۳۶۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

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
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	(۲۹۱,۳۶۳)		(۲۹۱,۳۶۳)
سود سهام مصوب									(۲۶۵,۵۰۰)		(۲۶۵,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۷۹	۱۹,۵۹۱	۰	۰	۱,۲۷۲,۰۲۵	۰	۱,۶۲۱,۶۹۵

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۳۰۶,۳۵۱)	(۲,۴۶۴,۳۹۶)	۸۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲۰۱,۴۹۱)	(۸۰,۰۸۷)	(۱۵۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۵۰۷,۸۴۲)	(۲,۵۴۴,۴۸۳)	۸۰
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳۷,۲۹۱	۲,۹۸۱,۷۷۸	(۹۹)
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۵۲۱,۸۴۰)	(۳۶۶,۵۳۰)	(۴۲)

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 دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۱۰۲,۷۹۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۱,۳۰۰)	--
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	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	۳۵۸	۱,۱۰۱	(۶۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۸۱,۴۰۱)	۲,۶۱۵,۰۴۹	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۸۹,۲۴۳)	۷۰,۵۶۶	--
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	۱,۵۵۰,۰۰۰	۴۹۹,۷۷۳	۲۱۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۰۵,۰۱۵)	(۷۹,۳۹۲)	(۹۱۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۶۳,۴۹۷)	(۱۱۳,۰۹۴)	(۴۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۸۶,۴۲۹)	(۵,۸۷۳)	(۱,۳۷۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۹۵,۰۵۹	۳۰۱,۴۱۴	۶۴
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۳۹۴,۱۸۴)	۳۷۱,۹۸۰	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۵۵,۳۱۳	۲۸۳,۳۳۳	۱۳۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۶۱,۱۲۹	۶۵۵,۳۱۳	(۶۰)
معاملات غيرنقدي	۷۱,۶۸۵	۳۶۰,۱۹۹	(۸۰)
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
سرمايه گذاري سيمان تأمين	سرمايه گذاري سيمان تأمين	10101942066	محمدحسين خليليان	محمدحسين خليليان	1292243473	رئيس هيئت مديره	غير موظف	حقوق	كارشناسي ارشد	بله
ايران سازه	ايران سازه	10101233963	پيمان نوري	پيمان نوري	0084072369	عضو هيئت مديره	غير موظف	حقوق	كارشناسي	بله
دور آل	دور آل	10100419290	ابوالفضل بختياري	ابوالفضل بختياري	0076374521	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	مديريت دولتي	كارشناسي ارشد	بله
بين المللي بازرسي كالاي تجاري	بين المللي بازرسي كالاي تجاري	10100974144	عباسعلي نوروزي	عباسعلي نوروزي	0067583131	عضو هيئت مديره	غير موظف	مديريت مالي	كارشناسي ارشد	بله
مادر تخصصي بازرگاني دولتي ايران	مادر تخصصي بازرگاني دولتي ايران	10100709826	فاقد نماينده	محمود يوسفي	3701362742	عضو هيئت مديره	موظف	اقتصاد	كارشناسي ارشد	بله
مجيد صبائي	مجيد صبائي	0055499491	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	حقوق	كارشناسي	بله