اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنعت بسته بندي سيمان فارس و خوزستان	سرمایه ثبت شده: 111,000
نماد: سفارس34	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	صنعت بسته بندي سيمان فارس و خوزستان

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي شركت صنعت بسته بندي سيمان فارس و خوزستان (سهامي خاص) شامل صورت 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 32 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 5-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 هيات مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به كارگيري 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. 6- 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 طورمنطقي 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 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 نتيجه گيري 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 گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده اند 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 اطلاع رساني 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. به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت صنعت بسته بندي سيمان فارس و خوزستان (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 3-پوشش بيمه‌اي موجودي مواد و كالا
همان¬گونه كه در يادداشت توضيحي 1-15 همراه صورت¬هاي مالي انعكاس يافته، موجودي مواد و كالاي شركت از پوشش بيمه‌اي كافي در مقابل خطرات احتمالي برخوردار نمي‌باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

6. حسابرسي سال گذشته
4- صورت‌هاي مالي شركت براي سال منتهي به 29 اسفند 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و درگزارش مورخ 10 ارديبهشت 1403 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7-نتايج عمليات شركت در سال مالي مورد گزارش منجر به تحميل مبلغ 91،956 ميليون ريال زيان عملياتي و 34 درصد زيان ناخالص گرديده است.
8. 8-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 30 همراه صورت هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره از طريق صورت هاي مالي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در معاملات مذكور تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت گرديده است. همچنين به استثناي موضوعات مندرج در يادداشت توضيحي 3-30 همراه صورت هاي مالي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
9. 9-گزارش هيات 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه 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 هيات مديره باشد، جلب نشده است.

	13اردیبهشت1404

پیشداد اندیشه مهرگان

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حسابرسي پیشداد اندیشه مهرگان	[Ali Ramezhan Nezhad [Sign	911927	1404/03/10 14:17:50
مدیر موسسه حسابرسي پیشداد اندیشه مهرگان	[Saeid Rezayi Ghadim [Sign		1404/03/10 14:20:02

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 عملیاتي	۴۶,۶۷۴	۱۳۷,۴۰۱	(۶۶)
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۶۲,۴۴۵)	(۱۳۶,۲۵۲)	۵۴
سود(زیان) ناخالص	(۱۵,۷۷۱)	۱,۱۴۹	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۹,۰۱۸)	(۳۳,۹۸۹)	(۱۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	(۱۷,۳۳۵)	۰	--
سایر درآمدها	۲,۷۳۸	۰	
سایر هزینه‌ها	(۲۲,۵۷۰)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیاتی	(۹۱,۹۵۶)	(۳۲,۸۴۰)	(۱۸۰)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۴,۵۲۵	۶۹,۶۳۳	۳۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۵۶۹	۳۶,۷۹۳	(۹۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۸,۰۹۳)	(۱۶,۷۶۵)	۵۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵,۵۲۴)	۲۰,۰۲۸	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۵,۵۲۴)	۲۰,۰۲۸	--
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	(۵۰)	۱۸۰	--
سرمایه	۱۱۱,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰	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	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۵,۵۲۴)	۲۰,۰۲۸	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۵,۵۲۴)	۲۰,۰۲۸	--
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	۲,۸۹۳,۶۲۲	۲,۱۲۳,۰۷۶	۷۵,۷۲۸	۳۶
سرمايه‌گذاري در املاک	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	
دارايي‌هاي نامشهود	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۸۹۸,۶۲۲	۲,۱۲۸,۰۷۶	۸۰,۷۲۸	۳۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۸۴۲	۹,۷۵۱	۱۱۱,۴۲۹	(۸۱)
موجودي مواد و کالا	۳۸۸,۷۹۰	۶۳,۶۷۹	۲۴,۷۱۵	۵۱۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۸۴,۹۹۲	۱,۲۰۹,۵۴۷	۴۰,۱۷۵	(۷۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۵,۲۶۵	۳۱۵,۹۹۱	۶۶,۴۲۷	(۸۶)
	۷۲۰,۸۸۹	۱,۵۹۸,۹۶۸	۲۴۲,۷۴۶	(۵۵)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۲۰,۸۸۹	۱,۵۹۸,۹۶۸	۲۴۲,۷۴۶	(۵۵)
جمع دارايي‌ها	۳,۶۱۹,۵۱۱	۳,۷۲۷,۰۴۴	۳۲۳,۴۷۴	(۳)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۱۱,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۴۷۷	۱,۴۷۷	۱,۴۷۷	۰
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۵,۲۶۴	۲۰,۷۸۸	۷,۹۷۵	(۲۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۲۷,۷۴۱	۱۳۳,۲۶۵	۱۲۰,۴۵۲	(۴)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۴۱۰,۲۶۵	۰	۰	
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۰۰۶,۹۸۷	۱,۳۳۴,۲۳۶	۰	(۲۵)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۱۸۲	۶۸۹	۳۹۷	۷۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۴۱۸,۴۳۴	۱,۳۳۴,۹۲۵	۳۹۷	۸۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۰,۶۵۴	۲,۰۶۱,۹۷۶	۱۶۹,۴۴۷	(۹۷)
ماليات پرداختني	۲۴,۴۴۱	۱۶,۳۴۸	۱,۸۶۱	۵۰
سود سهام پرداختني	۶,۵۴۴	۷,۲۱۵	۱,۷۰۴	(۹)
تسهيلات مالي	۸۳۹,۲۱۴	۱۵۲,۸۷۸	۰	۴۴۹
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۴۲,۴۸۳	۲۰,۴۳۷	۲۹,۷۱۳	۵۹۷
	۱,۰۷۳,۳۳۶	۲,۲۵۸,۸۵۴	۲۰۲,۷۲۵	(۵۲)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۰۷۳,۳۳۶	۲,۲۵۸,۸۵۴	۲۰۲,۷۲۵	(۵۲)
جمع بدهي‌ها	۳,۴۹۱,۷۷۰	۳,۵۹۳,۷۷۹	۲۰۳,۰۲۲	(۳)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳,۶۱۹,۵۱۱	۳,۷۲۷,۰۴۴	۳۲۳,۴۷۴	(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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۱۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۷	۰	۰	۰	۷,۹۷۵	۰	۱۲۰,۴۵۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۰۴۸	۰	۴۹,۰۴۸
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۱۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۷	۰	۰	۰	۵۷,۰۲۳	۰	۱۶۹,۵۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۲۹,۰۲۰)		(۲۹,۰۲۰)
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹,۰۲۰)	۰	(۲۹,۰۲۰)
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	(۲۹,۰۲۰)	۰	(۲۹,۰۲۰)
سود سهام مصوب									(۷,۲۱۵)		(۷,۲۱۵)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۷	۰	۰	۰	۲۰,۷۸۸	۰	۱۳۳,۲۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۵,۵۲۴)		(۵,۵۲۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۵۲۴)	۰	(۵,۵۲۴)
سود سهام مصوب									۰		۰
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	۱۱۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۷	۰	۰	۰	۱۵,۲۶۴	۰	۱۲۷,۷۴۱

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:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۵۹۵,۴۰۶	(۱,۱۲۹,۷۲۹)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۲,۲۷۸)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۵۹۵,۴۰۶	(۱,۱۳۲,۰۰۷)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۰۱,۴۷۰)	(۲,۰۰۲,۴۲۲)	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	۰	۰	۰
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	۲,۹۸۸	۳,۵۵۹	(۱۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۹۸,۴۸۲)	(۱,۹۹۸,۸۶۳)	۸۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۹۶,۹۲۴	(۳,۱۳۰,۸۷۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	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	
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	۵۸۹,۹۰۲	۳,۳۷۲,۵۴۹	(۸۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۰۷۱,۵۱۶)	(۵۵,۸۰۷)	(۱,۸۲۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷۶,۵۶۷)	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	(۶۷۱)	(۱,۷۰۴)	۶۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۵۸,۸۵۲)	۳,۳۱۵,۰۳۸	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳۶۱,۹۲۸)	۱۸۴,۱۶۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۱۵,۹۹۱	۶۶,۴۲۷	۳۷۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۹۱,۲۰۲	۶۵,۳۹۶	۳۹
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۵,۲۶۵	۳۱۵,۹۹۱	(۸۶)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
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
سیمان فارس و خوزستان	سیمان فارس و خوزستان	10100235615	جعفر گرجي	جعفر گرجي	0439609682	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنایع	بله
صنایع سیمان غرب	صنایع سیمان غرب	10660015738	داریوش خیري	داریوش خیري	4280682437	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
سیمان ساوه	سیمان ساوه	10101175572	امید عباسي	امید عباسي	0073224162	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله