اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فولاد و چدن وماشین سازي دورود	سرمایه ثبت شده: 700,000
نماد: سفارس16	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 فولاد و چدن وماشین سازي دورود

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت فولاد وچدن وماشين سازي دورود(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند ماه 1403و صورت‌هاي سودوزيان،سود وزيان جامع ،تغييرات درحقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور،ويادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 32، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه وارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري وهمچنين طراحي،اعمال وحفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري ازتحريف بااهميت ناشي ازتقلب يا اشتباه، برعهده هيئت مديره است.

درتهيه صورت هاي مالي،هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت وحسب ضرورت،افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت ومناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است،مگراينكه 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است.مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است.اين موسسه طبق الزامات آيين رفتارحرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي،مستقل از شركت فولاد وچدن وماشين سازي دورود(سهامي خاص)است وسايرمسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكورانجام داده است.اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر ، كافي و مناسب است.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد،عاري از تحريف بااهميت ناشي ازتقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود.اطمينان معقول،سطح بالايي ازاطمينان 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 انتظاررود،به تنهايي يادرمجموع، بتوانندبرتصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي 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 صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص وارزيابي مي‌شود،روش‌هاي حسابرسي دربرخورد با اين خطرها طراحي،اجرا و شواهدحسابرسي كافي ومناسب 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.

•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط 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 درگزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي 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 صورت هاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه‌اي درصورت هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون براين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي وضعف‌هاي 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 مقرردراصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت ونيز سايرموارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظراين موسسه،صورت هاي مالي ياد شده وضعيت مالي شركت فولادوچدن وماشين سازي دورود(سهامي خاص)درتاريخ 30 اسفند ماه 1403وعملكرد مالي وجريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور،ازتمام جنبه‌هاي با اهميت،طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. ابهام نسبت به پيامد هاي آتي دعاوي حقوقي

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي2-1-15 صورت هاي مالي كه درآن،طرح دعواي حقوقي بابت وصول طلب سنواتي از شركت فارسيت دورود (اشخاص وابسته)توصيف شده است. جلب مي نمايد.مفاداين بند، تاثيري براظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. در اجراي مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت و به استناد مصوبه مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 29 اردیبهشت 1403 ، هيات مديره شركت مكلف به انجام تكاليفي گرديده كه اقدامات به عمل آمده در رابطه با مورد مندرج در بند 3 اين گزارش ، به نتيجه قطعي و موثري نرسيده است.

7. معاملات مندرج دريادداشت توضيحي1-29، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرارگرفته است. در مورد معاملات مذكور رعايت تشريفات مقرردرماده قانوني ياد شده مبني برعدم شركت مديرذينفع درراي گيري با توجه به تركيب هيات مديره امكان پذير نبوده است. ليكن نظراين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري ودرروال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.

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 موسسه قرار گرفته است.با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده،نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي ازمغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

	22اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي هوشيار ممیز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هوشیار ممیز	Mohammad Saber Hashjeen [[Sign		1404/03/08 14:09:28
مدیر موسسه هوشیار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1404/03/08 14:11:23

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	۱,۴۹۶,۵۸۷	۱,۲۱۵,۳۷۲	۲۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۱۹۷,۵۸۵)	(۸۷۹,۹۰۹)	(۳۶)
سود(زیان) ناخالص	۲۹۹,۰۰۲	۳۳۵,۴۶۳	(۱۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۴,۶۲۵)	(۵۵,۳۵۴)	(۵۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۶,۴۹۲)	(۵,۶۱۲)	(۱۶)
سود(زیان) عملیاتی	۲۰۷,۸۸۵	۲۷۴,۴۹۷	(۲۴)
هزینه های مالی	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	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۰,۵۲۴)	(۲,۰۹۲)	(۴۰۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۹۷,۳۶۱	۲۷۲,۴۰۵	(۲۸)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۵,۵۲۵)	(۷۸,۱۷۳)	۵۵
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶۱,۸۳۶	۱۹۴,۲۳۲	(۱۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۶۱,۸۳۶	۱۹۴,۲۳۲	(۱۷)
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	۲۳۱	۲۷۷	(۱۷)
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	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	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۶۱,۸۳۶	۱۹۴,۲۳۲	(۱۷)
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	۳۹۲,۵۸۳	--
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	(۳۹۲,۵۸۳)	--
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	۱۶۱,۸۳۶	۱۹۴,۲۳۲	(۱۷)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴۷۴,۱۷۲	۴۵۹,۳۲۲	۳۳,۶۰۶	۳
سرمایه‌گذاري 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	۲,۰۶۳	۱,۳۷۰	۱,۳۷۰	۵۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۶	۴۶	۴۶	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۴۷۶,۲۸۱	۴۶۰,۷۳۸	۳۵,۰۲۲	۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۵,۸۸۴	۳۱,۹۹۷	۵,۸۷۰	(۱۹)
موجودي مواد و کالا	۴۷۰,۱۵۸	۴۸۹,۴۳۴	۳۴۳,۷۳۱	(۴)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۱۷,۰۴۸	۱۸۸,۵۱۹	۷۴,۶۶۴	۶۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۸,۲۵۶	۳۸,۳۹۵	۹,۶۹۲	۵۲
	۸۷۱,۳۴۶	۷۴۸,۳۴۵	۴۳۳,۹۵۷	۱۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۱۹,۴۲۴	۱۹,۴۳۴	۲۳,۹۰۲	۰
جمع داراييهاي جاري	۸۹۰,۷۷۰	۷۶۷,۷۶۹	۴۵۷,۸۵۹	۱۶
جمع داراييها	۱,۳۶۷,۰۵۱	۱,۲۲۸,۵۰۷	۴۹۲,۸۸۱	۱۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۹۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸,۳۱۰	۲۱۸	۲۱۸	۳,۷۱۲
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	۳,۸۰۸	(۱۴۹,۹۳۶)	(۳۴۴,۱۶۸)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۷۱۲,۱۱۸	۵۵۰,۲۸۲	(۲۹۸,۳۵۱)	۲۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۹,۰۱۵	۲۹,۰۱۵	۲۹,۰۱۵	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۲,۸۵۶	۲۶,۸۰۸	۲۰,۲۳۹	۲۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۱,۸۷۱	۵۵,۸۲۳	۴۹,۲۵۴	۱۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۹۷,۳۰۱	۴۶۳,۹۲۲	۷۳۵,۳۵۸	۷
ماليات پرداختني	۹۵,۶۵۶	۷۸,۴۵۵	۲۸۲	۲۲
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۰۵	۸۱,۰۲۵	۶,۳۳۸	(۱۰۰)
	۵۹۳,۰۶۲	۶۲۲,۴۰۲	۷۴۱,۹۷۸	(۵)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۹۳,۰۶۲	۶۲۲,۴۰۲	۷۴۱,۹۷۸	(۵)
جمع بدهي‌ها	۶۵۴,۹۳۳	۶۷۸,۲۲۵	۷۹۱,۲۳۲	(۳)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۳۶۷,۰۵۱	۱,۲۲۸,۵۰۷	۴۹۲,۸۸۱	۱۱

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	۴۵,۵۹۹	۰	۰	۰	۲۱۸	۰	۰	۰	(۳۴۴,۱۶۸)	۰	(۲۹۸,۳۵۱)
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۵,۵۹۹	۰	۰	۰	۲۱۸	۰	۰	۰	(۳۴۴,۱۶۸)	۰	(۲۹۸,۳۵۱)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۹۴,۲۳۲		۱۹۴,۲۳۲
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	۱۹۴,۲۳۲	۰	۱۹۴,۲۳۲
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	۱۹۴,۲۳۲	۰	۱۹۴,۲۳۲
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۶۵۴,۴۰۱		۰			۰	۰		۰		۶۵۴,۴۰۱
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	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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۸	۰	۰	۰	(۱۴۹,۹۳۶)	۰	۵۵۰,۲۸۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۶۱,۸۳۶		۱۶۱,۸۳۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۱,۸۳۶	۰	۱۶۱,۸۳۶
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									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					۸,۰۹۲				(۸,۰۹۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۳۱۰	۰	۰	۰	۳,۸۰۸	۰	۷۱۲,۱۱۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

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	۷۱,۴۸۹	۲۷,۱۱۶	۱۶۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۸,۳۹۳)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۳,۰۹۶	۲۷,۱۱۶	۵۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۲,۶۳۳)	(۳۶,۰۱۲)	۳۷
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	(۷۱۰)	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	۱۰۸	۱۶	۵۷۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۳,۲۳۵)	(۳۵,۹۹۶)	۳۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۹,۸۶۱	(۸,۸۸۰)	--
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	۰	۳۷,۵۸۳	--
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	۳۷,۵۸۳	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۹,۸۶۱	۲۸,۷۰۳	(۳۱)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۸,۳۹۵	۹,۶۹۲	۲۹۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۸,۲۵۶	۳۸,۳۹۵	۵۲
معاملات غيرنقدي	۰	۶۵۴,۴۰۱	--
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	مصطفي خانلري	مصطفي خانلري	4219943201	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	متالورژي	بله
فارسیت اهواز	فارسیت اهواز	10861494662	ابراهیم شیرزاد	ابراهیم شیرزاد	5069841361	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت بازرگاني	بله
سیمان ابیک	سیمان ابیک	10102405220	مهدي دالبند	مهدي دالبند	4219581766	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله