اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فولاد و چدن وماشين سازي دورود	سرمایه ثبت شده: 45,599
نماد: سفارس16	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
فولاد و چدن وماشين سازي دورود

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت فولاد وچدن وماشين سازي دورود(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1402وصورت‌هاي سودوزيان،سود وزيان جامع ،تغييرات درحقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور،ويادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره 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 نگرش ترديد 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.

ومناسب 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 29 اسفند ماه 1402وعملكرد 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 توضيحي2-1-14 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. مفاد مواد 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 40 اساسنامه شركت درخصوص تعيين حدود اختيارات مدير عامل و ارسال آن به مرجع ثبت شركت ها رعايت نشده است

7. معاملات مندرج درياددداشت 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.

9. در اجراي مفاد ماده 4 رويه هاي اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري وموسسات غيرتجاري،موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه باپولشويي،رعايت مفاد قانون ومقررات مذكوردرچارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط واستانداردهاي حسابرسي،توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت،به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارايي ارسال شده است.

24اردیبهشت1403

موسسه حسابرسي هوشيار ممیز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه هوشيار ممیز	Mohamad Saber Hashjeen [[Sign		1403/03/23 07:21:47
شريک موسسه هوشيار ممیز	[Mohsen Rezaei [Sign		1403/03/23 07:28:23
مدير موسسه هوشيار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1403/03/23 07:42:19

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۲۱۵,۳۷۲	۷۲۰,۷۱۵	۶۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۷۹,۹۰۹)	(۶۳۳,۱۵۶)	(۳۹)
سود(زیان) ناخالص	۳۳۵,۴۶۳	۸۷,۵۵۹	۲۸۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۵,۳۵۴)	(۳۴,۲۱۰)	(۶۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۵,۶۱۲)	(۵,۴۷۱)	(۳)
سود(زیان) عملیاتی	۲۷۴,۴۹۷	۴۷,۸۷۸	۴۷۳
هزینه های مالی	۰	(۲)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲,۰۹۲)	(۸,۸۱۸)	۷۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۷۲,۴۰۵	۳۹,۰۵۸	۵۹۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۷۸,۱۷۳)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۹۴,۲۳۲	۳۹,۰۵۸	۳۹۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۹۴,۲۳۲	۳۹,۰۵۸	۳۹۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۷۷	۸۵۷	(۶۸)
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۹۹	۱,۴۳۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۹۴,۲۳۲	۳۹,۰۵۸	۳۹۷
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	۳۹۲,۵۸۳	۰	
تفاوت تسعیر ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
سایر	(۳۹۲,۵۸۳)	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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	۱۹۴,۲۳۲	۳۹,۰۵۸	۳۹۷
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۵۹,۳۲۲	۳۳,۶۰۶	۵۵,۶۶۳	۱,۲۶۷
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۳۷۰	۱,۳۷۰	۱,۴۲۵	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۶	۴۶	۱۶	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴۶۰,۷۳۸	۳۵,۰۲۲	۵۷,۱۰۴	۱,۲۱۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۱,۹۹۷	۵,۸۷۰	۳,۷۲۶	۴۴۵
موجودي مواد و كالا	۴۸۹,۴۳۴	۳۴۳,۷۳۱	۲۲۴,۷۵۷	۴۲
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۸۸,۵۱۸	۷۴,۶۶۴	۳۷,۹۷۸	۱۵۲
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۳۸,۳۹۵	۹,۶۹۲	۴,۲۹۸	۲۹۶
	۷۴۸,۳۴۴	۴۳۳,۹۵۷	۲۷۰,۷۵۹	۷۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۱۹,۴۲۴	۲۳,۹۰۲	۰	(۱۹)
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۶۷,۷۶۸	۴۵۷,۸۵۹	۲۷۰,۷۵۹	۶۸
جمع دارايي‌ها	۱,۲۳۸,۵۰۶	۴۹۲,۸۸۱	۳۲۷,۸۶۳	۱۴۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۷۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۹۹	۴۵,۵۹۹	۱,۴۳۵
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۱۸	۲۱۸	۲۱۸	۰
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	(۱۴۹,۹۳۶)	(۳۴۴,۱۶۸)	(۳۸۳,۲۲۶)	۵۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵۵۰,۲۸۲	(۲۹۸,۳۵۱)	(۳۳۷,۴۰۹)	--
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	۲۶,۸۰۸	۲۰,۲۳۹	۱۴,۹۴۳	۳۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۵,۸۲۳	۴۹,۲۵۴	۴۳,۹۵۸	۱۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۶۲,۹۲۱	۷۳۵,۳۵۸	۵۸۵,۵۰۱	(۳۷)
ماليات پرداختني	۷۸,۴۵۵	۲۸۲	۵,۷۳۴	۲۷,۷۲۱
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۷۲۷	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۸۱,۰۲۵	۶,۳۳۸	۲۹,۳۵۲	۱,۱۷۸
	۶۲۲,۴۰۱	۷۴۱,۹۷۸	۶۲۱,۳۱۴	(۱۶)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶۲۲,۴۰۱	۷۴۱,۹۷۸	۶۲۱,۳۱۴	(۱۶)
جمع بدهي‌ها	۶۷۸,۲۲۴	۷۹۱,۲۳۲	۶۶۵,۲۷۲	(۱۴)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱,۲۲۸,۵۰۶	۴۹۲,۸۸۱	۳۲۷,۸۶۳	۱۴۹

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۵,۵۹۹	۰	۰	۰	۲۱۸	۰	۰	۰	(۳۸۳,۲۲۶)	۰	(۳۳۷,۴۰۹)
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۵,۵۹۹	۰	۰	۰	۲۱۸	۰	۰	۰	(۳۸۳,۲۲۶)	۰	(۳۳۷,۴۰۹)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳۹,۰۵۸		۳۹,۰۵۸

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
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۰۵۸	۰	۳۹,۰۵۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۰۵۸	۰	۳۹,۰۵۸
سود سهام مصوب									۰		۰
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۵,۵۹۹	۰	۰	۰	۲۱۸	۰	۰	۰	(۳۴۴,۱۶۸)	۰	(۲۹۸,۳۵۱)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۹۴,۲۳۲		۱۹۴,۲۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به 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		۶۵۴,۴۰۱

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
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۸	۰	۰	۰	(۱۴۹,۹۳۶)	۰	۵۵۰,۲۸۲

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲۷,۱۱۶	(۳۹,۷۲۱)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۵,۴۵۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۷,۱۱۶	(۴۵,۱۷۳)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۳۸	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۶,۰۱۲)	(۳,۸۳۵)	(۸۳۹)
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	(۳۰)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱۶	۲۲	(۲۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۳	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۵,۹۹۶)	(۳,۸۰۲)	(۸۴۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸,۸۸۰)	(۴۸,۹۷۵)	۸۲
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	۳۷,۵۸۳	۵۵,۰۹۶	(۳۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۷۳۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۲)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳۷,۵۸۳	۵۴,۳۶۹	(۳۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۸,۷۰۳	۵,۳۹۴	۴۳۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹,۶۹۲	۴,۲۹۸	۱۲۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۸,۳۹۵	۹,۶۹۲	۲۹۶
معاملات غيرنقدي	۶۵۴,۴۰۱	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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	محمد حنیف	مهدي دالبند	4219581766	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله