اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سیمان ممتازان کرمان	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: سمتاز(سممتاز)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539406	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام سیمان ممتازان کرمان

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت سيمان ممتازان كرمان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ١ الي 36 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره 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 تحريف‌هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيأت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن 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. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اين‌كه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

•خطرهاي تحريف با اهميت 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 اظهار نظر كسب مي‌شود. از آن‌جاكه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي 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 با اهميت 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 با اهميت 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، اظهار نظر 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 باز بماند.

• 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 برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

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.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت سيمان ممتازان كرمان (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت سيمان ممتازان كرمان (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. - همانگونه كه در يادداشت هاي توضيحي 3-3 و 2-15 تشريح گرديده، در نبود بازار فعال در خصوص نرخ‌هاي ارز با منشأ داخلي، سرمايه گذاري بلند مدت نزد بانک ملي (معادل 4/3 ميليون يورو و 1/2 ميليون دلار) از سنوات قبل با نرخ‌هاي اعلام شده توسط بانک مزبور که به مراتب کمتر از نرخ‌هاي سنا مي باشد، تسعير گرديده است. مفاد اين بند تأثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه به شرح زير است:

6-1- نماينده يكي از اعضاي حقوقي هيأت مديره تاكنون توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تأييد صلاحيت نگرديده و نام ايشان در مرجع ثبت شركت‌ها به ثبت نرسيده است.

7. علي رغم اقدامات انجام شده شركت، در راستاي مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، تعدادي از سهامداران عمدتا به دليل عدم دسترسي به اطلاعات ايشان موفق به دريافت سود سهام (جمعا به مبلغ 7/13 ميليارد ريال) نگرديده‌اند.

8. عاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور به مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده 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.

9. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، 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 با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

10. در رعايت مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، رعايت تبصره ماده 40 دستورالمل مذكور مبني بر گزارشگري مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش فعاليت هيأت مديره، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. در اين خصوص، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش‌هاي مذكور باشد برخورد نكرده است.

11. اين موسسه در بررسي رعايت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل‌هاي انضباطي صادره توسط سازمان مزبور در قالب كليه چک ليست‌هاي ابلاغي (شركت‌هاي ثبت شده پذيرفته نشده) به استثناي پرداخت سود سهام مصوب سنوات قبل ظرف مهلت مقرر قانوني و ارائه گواهي ابلاغيه هنجارها و اصول رفتاري برخي از اعضاي هيأت مديره به مورد قابل ذكري برخورد ننموده است. مضافا دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص طراحي و پياده سازي ساز و كارهاي لازم جهت اطمينان از رعايت كليه قوانين و مقررات و برقراري روابط موثر با سرمايه گذاران، استقرار فرآيند ارزيابي اثر بخشي مديران و كميته‌ها، تشكيل كميته انتصابات و ريسک و موارد مترتب بر آن ، حد نصاب اعضاي كميته حسابرسي داخلي (در شرايط كنوني داراي دو عضو) و دارا بودن حداقل يک عضو هيأت مديره با تحصيلات و تجربيات مالي رعايت نگرديده است.

12. كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسي قرار گرفته است. با توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي و ماهيت عمليات شركت براساس بررسي‌هاي انجام شده، اين موسسه به مواردي حاكي از نقاط ضعف با اهميت كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي برخورد ننموده است.

13. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است .

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1403/04/02 23:14:48
مدیر موسسه ایران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1403/04/02 23:19:51

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	۱۲,۱۶۱,۸۵۳	۸,۶۰۷,۱۷۰	۴۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۹۵۱,۴۹۲)	(۳,۳۶۶,۳۷۲)	(۴۷)
سود(زیان) ناخالص	۷,۲۱۰,۳۶۱	۵,۲۴۰,۷۹۸	۳۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۸۴,۶۸۷)	(۶۵۴,۴۶۵)	(۲۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸,۰۱۷	۳۱,۵۲۱	(۷۵)
سایر هزینه‌ها	۰	(۲۷۸)	--
سود(زیان) عملیاتی	۶,۴۳۳,۶۹۱	۴,۶۱۷,۵۷۶	۳۹
هزینه های مالی	(۸۵,۳۵۹)	(۶۰,۵۷۱)	(۴۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۶۰۴,۳۰۰	۱,۶۴۵,۵۳۴	(۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۹۵۲,۶۳۲	۶,۲۰۲,۵۳۹	۲۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۶۴۳,۱۱۰)	(۸۰۳,۸۵۱)	(۱۰۴)
سال‌هاي قبل	(۴۵,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۵۰)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۲۶۴,۵۲۲	۵,۳۶۸,۶۸۸	۱۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶,۲۶۴,۵۲۲	۵,۳۶۸,۶۸۸	۱۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۴,۸۹۹	۳,۹۸۱	۲۳
غیرعملیاتي (ریال)	۱,۴۲۵	۱,۴۳۸	(۱)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶,۳۲۴	۵,۴۱۹	۱۷
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶,۳۲۴	۵,۴۱۹	۱۷
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶,۲۶۵	۵,۳۶۹	۱۷
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
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	۶,۲۶۴,۵۲۲	۵,۳۶۸,۶۸۸	۱۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۶,۲۶۴,۵۲۲	۵,۳۶۸,۶۸۸	۱۷
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۹۸۴,۲۳۶	۹۶۳,۰۷۵	۴۴۳,۲۰۵	۱۰۶
سرمایه‌گذاري در املاک	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	
دارايي‌هاي نامشهود	۳۲,۳۴۶	۳۳,۰۳۹	۳۱,۶۳۴	(۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۷۸۳,۶۷۴	۱,۴۱۱,۸۶۳	۸۰۲,۰۶۱	۲۶
دريافتني‌هاي بلندمدت	۵۸,۵۱۳	۰	۰	
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۸۵۷,۷۶۹	۳,۴۰۷,۹۷۶	۱,۲۷۶,۹۰۰	۶۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۷۵,۷۸۹	۱۸۸,۱۰۲	۲۵۴,۴۵۴	۴۷
موجودي مواد و كالا	۳,۴۴۰,۷۹۳	۳,۶۷۱,۸۶۶	۱,۷۳۴,۹۹۴	۲۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۶۶,۱۳۳	۲۶۰,۲۰۴	۲۵۹,۲۳۰	۴۱
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۳,۷۶۷,۸۴۵	۳,۹۴۴,۳۷۴	۲,۲۰۸,۸۷۵	(۴)
موجودي نقد	۱,۰۲۶,۲۱۳	۶۱۴,۵۴۶	۴۱۵,۸۰۰	۶۷
	۸,۸۷۶,۷۷۳	۷,۶۷۹,۰۹۲	۴,۸۶۳,۳۵۳	۱۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸,۸۷۶,۷۷۳	۷,۶۷۹,۰۹۲	۴,۸۶۳,۳۵۳	۱۶
جمع دارايي‌ها	۱۲,۷۳۴,۵۴۲	۱۰,۰۸۷,۰۶۸	۶,۱۴۰,۲۵۳	۲۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۲۲۵,۹۵۸	۱۲۵,۰۳۲	۰	۸۱
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	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	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۷,۳۶۷,۷۱۳	۵,۹۰۳,۱۹۱	۲,۸۳۱,۵۳۲	۲۵
سهام خزانه	(۵۵۹,۵۴۵)	(۱۷۶,۸۶۹)	(۲۰۰,۸۶۶)	(۲۱۶)
جمع حقوق مالکانه	۸,۱۳۴,۱۲۶	۶,۹۵۱,۳۵۴	۳,۷۳۰,۶۶۶	۱۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۰	۹۴,۲۶۸	۱۸۱,۶۴۸	--
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۵۳,۱۷۳	۳۱۴,۱۶۰	۲۱۲,۹۴۵	۴۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۵۳,۱۷۳	۴۰۸,۴۲۸	۳۹۴,۵۹۳	۱۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۶۹۲,۰۱۲	۱,۱۱۹,۳۲۵	۷۰۹,۱۲۰	۵۱
ماليات پرداختني	۱,۶۴۳,۱۱۰	۸۵۷,۶۰۳	۴۴۰,۲۱۷	۹۲
سود سهام پرداختني	۱۳,۷۲۱	۵,۵۱۶	۶,۷۶۳	۱۴۹
تسهیلات مالي	۹۴,۲۶۸	۸۷,۳۸۰	۳۸۷,۷۸۴	۸
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۷۰۴,۱۳۲	۶۵۷,۴۶۲	۴۷۱,۱۱۰	۷
	۴,۱۴۷,۲۴۳	۲,۷۲۷,۲۸۶	۲,۰۱۴,۹۹۴	۵۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۱۴۷,۲۴۳	۲,۷۲۷,۲۸۶	۲,۰۱۴,۹۹۴	۵۲
جمع بدهي‌ها	۴,۶۰۰,۴۱۶	۳,۱۳۵,۷۱۴	۲,۴۰۹,۵۸۷	۴۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۲,۷۳۴,۵۴۲	۱۰,۰۸۷,۰۶۸	۶,۱۴۰,۲۵۳	۲۶

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۸۳۱,۵۳۲	(۲۰۰,۸۶۶)	۳,۷۳۰,۶۶۶
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۸۳۱,۵۳۲	(۲۰۰,۸۶۶)	۳,۷۳۰,۶۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵,۳۶۸,۶۸۸		۵,۳۶۸,۶۸۸
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	۵,۳۶۸,۶۸۸	۰	۵,۳۶۸,۶۸۸
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	۵,۳۶۸,۶۸۸	۰	۵,۳۶۸,۶۸۸
سود سهام مصوب									(۲,۳۰۰,۰۰۰)		(۲,۳۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۴۹۲,۴۱۰)	(۴۹۲,۴۱۰)
فروش سهام خزانه			۰	۱۲۵,۰۳۲						۵۱۶,۴۰۷	۶۴۱,۴۳۹
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۲,۹۷۱		۲,۹۷۱
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲۵,۰۳۲	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۹۰۳,۱۹۱	(۱۷۶,۸۶۹)	۶,۹۵۱,۳۵۴

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶,۲۶۴,۵۲۲		۶,۲۶۴,۵۲۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۲۶۴,۵۲۲	۰	۶,۲۶۴,۵۲۲
سود سهام مصوب									(۴,۸۰۰,۰۰۰)		(۴,۸۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										(۵۷۳,۵۸۲)	(۵۷۳,۵۸۲)
فروش سهام خزانه				۱۰۰,۹۲۶						۱۹۰,۹۰۶	۲۹۱,۸۳۲
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲۵,۹۵۸	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۲۶۷,۷۱۳	(۵۵۹,۵۴۵)	۸,۱۳۴,۱۲۶

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	۵,۹۴۸,۴۱۲	۴,۶۳۳,۲۱۸	۲۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۸۱۹,۴۱۹)	(۳۸۳,۸۱۳)	(۱۱۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۵,۱۲۸,۹۹۳	۴,۲۴۹,۴۰۵	۲۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱,۶۲۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۱۰۳,۷۸۷)	(۶۰۷,۷۲۹)	(۸۲)
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	(۳۴۵)	(۲,۳۵۹)	۸۵
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	۲,۲۶۷,۵۸۱	۱,۳۸۵,۳۴۸	۶۴
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱,۷۸۰,۰۰۰)	(۲,۵۸۲,۱۵۲)	۳۱
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	۴۳۲,۵۳۱	۴۲۶,۱۲۶	۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۸۴,۰۲۰)	(۱,۳۷۹,۱۴۶)	۸۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴,۹۴۴,۹۷۳	۲,۸۷۰,۲۵۹	۷۲
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	(۳۵,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	۶۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۵۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۵۸۷,۶۲۴)	(۳۸۲,۴۲۴)	(۵۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۸۴,۸۶۴)	(۶۵,۹۳۲)	(۲۹)
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۴,۴۳۷,۵۴۸)	(۲,۳۰۱,۲۴۷)	(۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۴,۶۴۵,۰۳۶)	(۲,۸۳۹,۶۰۳)	(۶۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲۹۹,۹۳۷	۳۰,۶۵۶	۸۷۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۱۴,۵۴۶	۴۱۵,۸۰۰	۴۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱۱,۷۳۰	۱۶۸,۰۹۰	(۳۴)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۰۲۶,۲۱۳	۶۱۴,۵۴۶	۶۷
معاملات غیرنقدي	۳۵۴,۲۴۶	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
کلینکر تیپ ۲	تن	۱,۰۶۷,۷۰۸	۱,۱۱۲,۲۲۲	(۴)
سیمان تیپ ۲	تن	۱,۰۵۴,۹۸۷	۹۹۰,۴۶۰	۷
سیمان پرتلند پوزولانی	تن	۴۶,۳۶۴	۶۳,۷۹۸	(۲۷)
سیمان تیپ ۵	تن	۰	۰	۰
سیمان تیپ ۱-۴۲۵	تن	۰	۱۰۵,۱۸۹	--
کلینکر تیپ ۵	تن	۰	۰	۰
جمع		۲,۱۶۹,۰۵۹	۲,۲۷۱,۶۶۹	(۵)

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	null
کلینکر تیپ ۲	تن	۴۹,۹۹۹	۰	
سیمان تیپ ۲	تن	۱,۰۵۲,۷۷۰	۹۸۷,۷۸۱	۷
سیمان پرتلند پوزولانی	تن	۵۳,۳۶۹	۶۰,۳۱۵	(۱۲)
سیمان تیپ ۵	تن	۰	۰	۰
سیمان تیپ ۱-۴۲۵	تن	۳,۲۷۰	۱۰۷,۱۹۷	(۹۷)
سیمان سفید	تن	۰	۰	۰
جمع		۱,۱۵۹,۴۰۸	۱,۱۵۵,۲۹۳	۰

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
کلینکر تیپ ۲	میلیون ریال	۳۲۴,۹۹۷	۰	
سیمان تیپ ۲	میلیون ریال	۱۱,۳۷۴,۸۶۸	۷,۴۱۰,۹۲۳	۵۳
سیمان پرتلند پوزولانی	میلیون ریال	۴۲۶,۱۲۷	۳۹۳,۱۷۰	۸

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سیمان تیپ ۵	میلیون ریال	۰	۰	۰
سیمان تیپ ۴۲۵-۱	میلیون ریال	۳۵,۸۶۱	۸۰۳,۰۷۷	(۹۶)
سیمان سفید	میلیون ریال	۰	۰	۰
جمع		۱۲,۱۶۱,۸۵۳	۸,۶۰۷,۱۷۰	۴۱

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
گروه صنایع سیمان کرمان	گروه صنایع سیمان کرمان	10630019476	سیاوش بزرگی	مالک اژدری	3219860885	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	زمین شناسي	☑
سیدمجتبي کارآموزي	سیدمجتبي کارآموزي	2990592474				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دیپلم	سایر	☑
سرمایه گذاري و توسعه صنایع سیمان	سرمایه گذاري و توسعه صنایع سیمان	10102593454	حسین آقاملائي	حسین آقاملائي	5839865389	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	شیمي	☑
محمد نخعي نژاد	محمد نخعي نژاد	3091336336				رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	☑
مهرداد آگاه	مهرداد آگاه	2991571063				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت صنعتي	☑