اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توليدي سيمان فيروز كوه	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: سیدکو5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توليدي سيمان فيروز كوه

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت توليدي سيمان فيروزكوه (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 32 توسط اين سازمان، 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 تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت‌مديره 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، بعنوان 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 طور منطقي 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، 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، 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 نتيجه‌گيري 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 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 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 شركت توليدي سيمان فيروزكوه (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 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 مي‌دهد.

مباني اظهارنظر

2- 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 حرفه اي سازمان حسابرسي، مستقل از شركت توليدي سيمان فيروزكوه (سهامي عام) ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3-ابهام با اهميت درخصوص دعواي حقوقي

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به مورد ابهام بااهميت مرتبط با دعواي حقوقي كه در يادداشت توضيحي 3-14 توصيف شده است، جلب مي نمايد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

6. 4- دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها (شركت تضامني صرافي غالب بياتي و شركا)

به شرح يادداشت 1-4-1-13، مبلغ 1ر679ر510 دلار مانده ارز حاصل از صادرات كلينكر و سيمان در سال مالي مورد گزارش توسط خريداران محصولات به حساب عامل شركت (شركت تضامني غالب بياتي و شركا) طبق قرارداد كارگزاري منعقده في مابين با تسليم يک فقره چک صيادي به مبلغ 1ر000 ميليارد ريال به تاريخ سررسيد 17 / 06 / 1403 ، واريز گرديده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

7. 5-وضعيت سند مالكيت زمين كارخانه

به شرح يادداشت توضيحي2-10، اراضي تحت تملک شركت به ميزان 70 هكتار در قالب واگذاري از سوي جهاد كشاورزي و منابع طبيعي و آبخيزداري شهرستان فيروزكوه و نيز 70 هكتار ديگر طبق قرارداد از اهالي روستاي كتالان خريداري گرديد و اقدامات لازم نسبت به تعيين پلاک ثبتي از سوي شهرداري انجام و در تاريخ 26 / 07 / 1401 گواهي پايان كار به شماره 11820 /22 / 1401 صادر و پلاک ثبتي شماره 100 اصلي (10 سيركوه) براي كارخانه مشخص گرديد.لذا تاكنون انتقال سند مالكيت كارخانه به نام شركت به نتيجه قطعي نرسيده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 8-اقدامات شرکت به منظور انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 26 اسفند 1402 صاحبان سهام، درخصوص بند 5 این گزارش به نتیجه قطعي نرسیده است.

9. 9-معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-29، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رایگیري رعایت شده است. مضافا نظر این سازمان به شواهدي حاکي از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. 10-گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسي این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهاي انجام شده، نظر این سازمان به موارد بااهمیتي که حاکي از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

20بهمن1403

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیرفني سازمان حسابرسي	Ahmad Bazrafshan Delijani [[Sign	952255	1404/01/25 09:22:36
مدیر ارشد سازمان حسابرسي	[Iraj Kahrari [Sign	861440	1404/01/25 09:50:18
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسي	[Faraj Lotfallahi [Sign	811066	1404/01/25 14:32:26

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۴,۵۰۵,۰۹۰	۸,۴۳۵,۷۴۰	۷۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۶۳۶,۵۸۷)	(۳,۸۴۵,۲۳۸)	(۷۳)
سود(زیان) ناخالص	۷,۸۶۸,۵۰۳	۴,۵۹۰,۵۰۲	۷۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۸۷,۳۹۰)	(۷۰۴,۴۸۴)	(۹۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۶,۴۸۱,۱۱۳	۳,۸۸۶,۰۱۸	۶۷
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۲۷,۹۸۶	۶۰۲,۶۲۲	۲۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۲۰۹,۰۹۹	۴,۴۸۸,۶۴۰	۶۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۰۵۱,۱۳۹)	(۵۵۲,۲۹۹)	(۹۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۱۵۷,۹۶۰	۳,۹۳۶,۳۴۱	۵۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶,۱۵۷,۹۶۰	۳,۹۳۶,۳۴۱	۵۶
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۵,۴۳۲	۳,۳۴۷	۶۲
غیرعملياتي (ریال)	۷۲۶	۵۸۹	۲۳
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶,۱۵۸	۳,۹۳۶	۵۶
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۶,۱۵۸	۳,۹۳۶	۵۶
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۰	۰	۰
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶,۱۵۷,۹۶۰	۳,۹۳۶,۳۴۱	۵۶
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۶,۱۵۷,۹۶۰	۳,۹۳۶,۳۴۱	۵۶
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۳۳۲,۳۷۵	۸۲۰,۶۹۰	۵۷۲,۹۲۱	۶۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶۱,۸۵۹	۵۶,۴۶۱	۵۱,۱۵۸	۱۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۴۶,۴۴۵	۵۴۶,۴۴۵	۷۴۶,۹۴۴	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۳۲,۳۰۰	۳۲,۲۹۵	۲۰,۶۴۲	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۲۱,۴۰۲	۲۱,۴۰۱	۲۸,۸۲۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۹۹۴,۳۸۱	۱,۴۷۷,۲۹۲	۱,۴۲۰,۴۸۵	۳۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۴۷,۹۸۳	۲۰۸,۶۹۰	۳۰۶,۷۷۰	۱۱۵
موجودي مواد و کالا	۳,۸۱۱,۹۱۸	۲,۹۵۵,۰۵۲	۱,۸۸۰,۳۱۰	۲۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۷۸۴,۶۷۵	۸۶۱,۸۰۹	۶۸,۴۲۹	۱۰۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۲۹۹,۹۹۶	۱,۱۹۹,۹۹۶	۱,۱۹۹,۹۹۶	۸
موجودي نقد	۲,۳۳۵,۸۳۱	۷۴۲,۶۸۴	۴۲۱,۹۹۵	۲۱۵
	۹,۶۸۰,۴۰۳	۵,۹۶۸,۲۳۱	۳,۸۷۷,۵۰۰	۶۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۹,۶۸۰,۴۰۳	۵,۹۶۸,۲۳۱	۳,۸۷۷,۵۰۰	۶۲
جمع داراييها	۱۱,۶۷۴,۷۸۴	۷,۴۴۵,۵۲۳	۵,۲۹۷,۹۸۵	۵۷
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	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
ساير اندوختهها	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۶,۵۸۱,۳۲۶	۴,۳۵۳,۳۶۶	۲,۸۱۷,۰۲۵	۵۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۷,۷۰۱,۳۲۶	۵,۴۷۳,۳۶۶	۳,۹۳۷,۰۲۵	۴۱
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۰۵,۷۵۸	۱۲۳,۳۷۹	۶۹,۴۱۶	۶۷
جمع بدهيهاي غيرجاري	۲۰۵,۷۵۸	۱۲۳,۳۷۹	۶۹,۴۱۶	۶۷
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱,۸۴۳,۰۲۶	۱,۰۵۳,۳۲۹	۶۶۲,۰۳۹	۷۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
مالیات پرداختنی	۱,۰۶۵,۵۵۹	۵۶۶,۷۱۹	۴۸۴,۷۹۸	۸۸
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۸۵۹,۱۱۵	۲۲۸,۷۳۰	۱۴۴,۷۰۷	۲۷۶
	۳,۷۶۷,۷۰۰	۱,۸۴۸,۷۷۸	۱,۲۹۱,۵۴۴	۱۰۴
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳,۷۶۷,۷۰۰	۱,۸۴۸,۷۷۸	۱,۲۹۱,۵۴۴	۱۰۴
جمع بدهی‌ها	۳,۹۷۳,۴۵۸	۱,۹۷۲,۱۵۷	۱,۳۶۰,۹۶۰	۱۰۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۱,۶۷۴,۷۸۴	۷,۴۴۵,۵۲۳	۵,۲۹۷,۹۸۵	۵۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۸۱۷,۰۲۵	۰	۳,۹۳۷,۰۲۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۸۱۷,۰۲۵	۰	۳,۹۳۷,۰۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۳,۹۳۶,۳۴۱		۳,۹۳۶,۳۴۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۳۶,۳۴۱	۰	۳,۹۳۶,۳۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۳۶,۳۴۱	۰	۳,۹۳۶,۳۴۱
سود سهام مصوب									(۲,۴۰۰,۰۰۰)		(۲,۴۰۰,۰۰۰)
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۳۵۳,۳۶۶	۰	۵,۴۷۳,۳۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۶,۱۵۷,۹۶۰		۶,۱۵۷,۹۶۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۵۷,۹۶۰	۰	۶,۱۵۷,۹۶۰
سود سهام مصوب									(۳,۹۳۰,۰۰۰)		(۳,۹۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										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
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۶,۵۸۱,۳۲۶	۰	۷,۷۰۱,۳۲۶

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۶,۳۱۳,۱۸۵	۲,۷۷۱,۱۰۷	۱۲۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۵۲,۲۹۹)	(۴۸۰,۷۱۹)	(۱۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۵,۷۶۰,۸۸۶	۲,۲۹۰,۳۸۸	۱۵۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۳۲,۴۹۹)	(۳۱۰,۳۲۴)	(۱۰۴)
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	(۶,۱۳۲)	(۷,۸۴۶)	۲۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۲۰۰,۴۹۹	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۰۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۴۳,۹۴۷	۴۱,۶۴۰	۶
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۳۹۵,۶۶۶	۳۵۴,۶۱۶	۱۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۲۹۹,۰۱۸)	۲۷۸,۵۸۵	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۵,۴۶۱,۸۶۸	۲,۵۶۸,۹۷۳	۱۱۳
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳,۹۳۰,۰۰۰)	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۹۳۰,۰۰۰)	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۴)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۵۳۱,۸۶۸	۱۶۸,۹۷۳	۸۰۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۴۲,۶۸۴	۴۲۱,۹۹۵	۷۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۶۱,۲۷۹	۱۵۱,۷۱۶	(۶۰)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۳۳۵,۸۳۱	۷۴۲,۶۸۴	۲۱۵
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

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 صنايع سيمان كرمان	گروه صنايع سيمان كرمان	10630019476	علي اكبر عباسي حسن كياده	علي ملک	4590505800	عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	مهندسي عمران	بله
سيمان ارروميه	سيمان ارروميه	10220016318	محمدرضا عبدلي	محمدرضا عبدلي	5209345394	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت	بله
سيمان شمال	سيمان شمال	10100246682	فاقد نماينده	مقصود اميري	2840622858	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي صنايع	بله
سرمايه گذاري سيمان تأمين	سرمايه گذاري سيمان تأمين	10101942066	محمدرضا مظفري شمس	محمدرضا مظفري شمس	0051796201	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	بله
سرمايه گذاري و توسعه صنايع سيمان	سرمايه گذاري و توسعه صنايع سيمان	10102593454	فاقد نماينده	سيدمجتبي حسيني مقدم	6309216791	عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	مديريت	بله
سيدمجتبي حسيني مقدم	سيدمجتبي حسيني مقدم	6309216791	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دکترا	مديريت	بله