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 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	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 1402 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 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.
حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفهاي 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.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. اقدامات شركت به منظور انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 26 بهمن 1401 صاحبان سهام، درخصوص بند 8 اين گزارش و اخذ سند مالكيت كارخانه بنام شركت به نتيجه قطعي نرسيده است.
6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-29، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شركت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رايگيري رعايت شده است. مضافا نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
7. گزارش هيئت‌مديره 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 سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين سازمان به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.
8. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غيرتجاري،موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مباره با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين سازمان مورد ارزيابي قرارگرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	21اسفند1402

سازمان حسابرسي	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	Ahmad Bazrafshandelijani [[Sign	952255	1403/04/02 12:04:39
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Iraj Kahrari [Sign	861440	1403/04/02 14:26:07
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Faraj Lotfallahi [Sign	811066	1403/04/02 14:47:59

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۸,۴۳۵,۷۴۰	۵,۲۳۶,۶۶۵	۶۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۸۴۵,۲۳۸)	(۲,۳۲۰,۶۵۴)	(۶۶)
سود(زیان) ناخالص	۴,۵۹۰,۵۰۲	۲,۹۱۶,۰۱۱	۵۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۰۴,۴۸۴)	(۲۴۷,۴۳۰)	(۱۸۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳,۸۸۶,۰۱۸	۲,۶۶۸,۵۸۱	۴۶
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۰۲,۶۲۲	۳۶۱,۳۴۹	۶۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۴۸۸,۶۴۰	۳,۰۲۹,۹۳۰	۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۵۲,۲۹۹)	(۴۹۰,۵۳۴)	(۱۳)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۹۳۶,۳۴۱	۲,۵۳۹,۳۹۶	۵۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۹۳۶,۳۴۱	۲,۵۳۹,۳۹۶	۵۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۳,۳۴۷	۲,۱۸۲	۵۳
غیرعملیاتي (ریال)	۵۸۹	۳۵۷	۶۵
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳,۹۳۶	۲,۵۳۹	۵۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳,۹۳۶	۲,۵۳۹	۵۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳,۹۳۶	۲,۵۳۹	۵۵
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	حسابرسي شده ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره هفتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۳,۹۳۶,۳۴۱	۲,۵۳۹,۳۹۶	۵۵
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	۳,۹۳۶,۳۴۱	۲,۵۳۹,۳۹۶	۵۵
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۲۰,۶۹۰	۵۷۲,۹۲۱	۴۲۷,۳۶۶	۴۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۶,۴۶۱	۵۱,۱۵۸	۵۰,۵۵۳	۱۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۴۶,۴۴۵	۷۴۶,۹۴۴	۵۲۴,۹۹۳	(۲۷)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۳۲,۲۹۵	۲۰,۶۴۲	۷,۳۹۳	۵۶
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۲۱,۴۰۱	۲۸,۸۲۰	۳۱,۵۲۰	(۲۶)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۴۷۷,۲۹۲	۱,۴۲۰,۴۸۵	۱,۰۴۱,۸۲۵	۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۰۸,۶۹۰	۳۰۶,۷۷۰	۲۳۳,۴۸۵	(۳۲)
موجودي مواد و کالا	۲,۹۵۵,۰۵۲	۱,۸۸۰,۳۱۰	۹۶۷,۶۱۵	۵۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸۶۱,۸۰۹	۶۸,۴۲۹	۷۷,۲۲۱	۱,۱۵۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۱۹۹,۹۹۶	۱,۱۹۹,۹۹۶	۱,۰۹۹,۹۹۶	۰
موجودي نقد	۷۴۲,۶۸۴	۴۲۱,۹۹۵	۳۸۰,۳۴۹	۷۶
	۵,۹۶۸,۲۳۱	۳,۸۷۷,۵۰۰	۲,۷۵۸,۶۶۶	۵۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۹۶۸,۲۳۱	۳,۸۷۷,۵۰۰	۲,۷۵۸,۶۶۶	۵۴
جمع دارايي‌ها	۷,۴۴۵,۵۲۳	۵,۲۹۷,۹۸۵	۳,۸۰۰,۴۹۱	۴۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
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

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر 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(زیان) انباشته	۴,۳۵۳,۳۶۶	۲,۸۱۷,۰۲۵	۱,۷۴۱,۶۲۹	۵۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۴۷۳,۳۶۶	۳,۹۳۷,۰۲۵	۲,۸۶۱,۶۲۹	۳۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲۳,۳۷۹	۶۹,۴۱۶	۳۸,۰۴۵	۷۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۲۳,۳۷۹	۶۹,۴۱۶	۳۸,۰۴۵	۷۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۰۵۳,۳۲۹	۶۶۲,۰۳۹	۴۱۲,۴۲۱	۵۹
ماليات پرداختني	۵۶۶,۷۱۹	۴۸۴,۷۹۸	۲۸۰,۱۰۰	۱۷
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۲۸,۷۳۰	۱۴۴,۷۰۷	۲۰۸,۲۹۶	۵۸
	۱,۸۴۸,۷۷۸	۱,۲۹۱,۵۴۴	۹۰۰,۸۱۷	۴۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۸۴۸,۷۷۸	۱,۲۹۱,۵۴۴	۹۰۰,۸۱۷	۴۳
جمع بدهي‌ها	۱,۹۷۲,۱۵۷	۱,۳۶۰,۹۶۰	۹۳۸,۸۶۲	۴۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۷,۴۴۵,۵۲۳	۵,۲۹۷,۹۸۵	۳,۸۰۰,۴۹۱	۴۱

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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۷۴۱,۶۲۹	۰	۲,۸۶۱,۶۲۹
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۷۴۱,۶۲۹	۰	۲,۸۶۱,۶۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۲,۵۳۹,۳۹۶		۲,۵۳۹,۳۹۶
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۳۹,۳۹۶	۰	۲,۵۳۹,۳۹۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۳۹,۳۹۶	۰	۲,۵۳۹,۳۹۶
سود سهام مصوب									(۱,۴۶۴,۰۰۰)		(۱,۴۶۴,۰۰۰)
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

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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۸۱۷,۰۲۵	۰	۳,۹۳۷,۰۲۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۳,۹۳۶,۳۴۱		۳,۹۳۶,۳۴۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به 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)
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۳۵۳,۳۶۶	۰	۵,۴۷۳,۳۶۶

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۲,۷۷۱,۱۰۷	۱,۹۵۴,۰۳۶	۴۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۸۰,۷۱۹)	(۲۸۵,۸۳۶)	(۶۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۲۹۰,۳۸۸	۱,۶۶۸,۲۰۰	۳۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۱۰,۳۲۴)	(۱۹۹,۲۲۳)	(۵۶)
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	(۷,۸۴۶)	(۲,۷۲۹)	(۱۸۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۰۰,۴۹۹	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲۲۱,۹۵۱)	--
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	(۱۰۰,۰۰۰)	--
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	۴۱,۶۴۰	۲۲,۲۷۹	۸۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۵۴,۶۱۶	۳۱۸,۴۲۰	۱۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲۷۸,۵۸۵	(۱۸۳,۲۰۴)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۵۶۸,۹۷۳	۱,۴۸۴,۹۹۶	۷۳
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰
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	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۶۴,۰۰۰)	(۶۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۶۴,۰۰۰)	(۶۴)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۶۸,۹۷۳	۲۰,۹۹۶	۷۰۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۲۱,۹۹۵	۳۸۰,۳۴۹	۱۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۵۱,۷۱۶	۲۰,۶۵۰	۶۳۵
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۴۲,۶۸۴	۴۲۱,۹۹۵	۷۶
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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	سيدمجتبي حسيني مقدم	علي اكبر عباسي حسن كياده	0064291766	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
سيمان اروميه	سيمان اروميه	10220016318	محمدرضا عبدلي	محمدرضا عبدلي	5209345394	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت	بله
سيمان شمال	سيمان شمال	10100246682	شايان غائبي مهماندوست عليا	شايان غائبي مهماندوست عليا	0083401393	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
سرمايه گذاري سيمان تأمين	سرمايه گذاري سيمان تأمين	10101942066	علي نيكوكلام معنوي	محمدرضا مظفري شمس	0051796201	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
سرمايه گذاري و توسعه صنايع سيمان	سرمايه گذاري و توسعه صنايع سيمان	10102593454	فاقد نماينده	سيدمجتبي حسيني مقدم	6309216791	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكترا	مديريت	بله
سيدمجتبي حسيني مقدم	سيدمجتبي حسيني مقدم	6309216791	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	مديريت	بله