اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: حمل ونقل پویا مانشت بار ایلام	سرمایه ثبت شده: 2,500
نماد: سیلام1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/04/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره حمل ونقل پویا مانشت بار ایلام

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورت‌وضعیت مالی شرکت حمل و نقل پویا مانشت بار ایلام (سهامي خاص) در تاریخ 31 تیر 1405 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌هاي توضیحي 1 تا 28 پیوست، مورد بررسي اجمالي این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌هاي مالي میان‌دوره‌اي با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیري درباره صورت‌هاي مالي یاد شده، براساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي این موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 ، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي میان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالي و حسابداري و بکارگیري روش‌هاي تحلیلي و سایر روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و درنتیجه، این موسسه نمي‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمي که معمولاً در حسابرسي قابل شناسایي است، آگاه مي‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌کند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

4. 4- نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نگردیده است:
4-1- همانطوری‌که در یادداشت‌های توضیحی 6-5 و 13 صورت‌های مالی افشاء شده، 92 درصد از درآمدهای عملیاتی و 93 درصد از کل مطالبات شرکت در دوره مورد گزارش، مربوط به اشخاص وابسته (شرکت‌های سیمان ایلام و سیمان گیلان سبز) بوده است.
4-2- به‌شرح یادداشت توضیحی 1-11 صورت‌های مالی، دارایی‌های ثابت شرکت فاقد پوشش بیمه‌ای درمقابل خطرات ناشی از جنگ می‌باشند.

سایر الزامات گزارشگری

5. 5- درآمدحاصل از اجاره ماشین آلات، صدور بارنامه و حمل سیمان طی دوره مورد گزارش منجر به مبلغ 28٫659 میلیون ریال زیان گردیده و حاشیه سود برخی از خدمات (درآمد تامین نیروی موقت سیمان ایلام) نیز نسبت به دوره قبل کاهش یافته است.

30شهریور1405

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه مفيد راهبر	[Ali Shams [Sign	901801	1405/07/12 15:20:11
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Mohammad Pashaei [Sign	891692	1405/07/12 15:23:44
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1405/07/12 15:28:12

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۸۲۲,۹۹۵	۵۹۰,۲۲۲	۱,۲۷۳,۵۰۲	۳۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۰۳,۸۵۸)	(۴۹۵,۱۲۵)	(۱,۰۷۶,۷۱۳)	(۶۲)
سود(زیان) ناخالص	۱۹,۱۳۷	۹۵,۰۹۷	۱۹۶,۷۸۹	(۸۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۲,۶۸۵)	(۴۴,۷۳۳)	(۹۲,۴۹۹)	(۴۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۰,۲۲۶	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	(۳۹,۴۹۱)	۰	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	(۳۲,۸۱۳)	۵۰,۳۶۴	۱۰۴,۲۹۰	--
هزینه های مالی	(۷,۳۰۱)	۰	(۱,۵۳۴)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۵۶۱	۲,۰۷۵	۴,۹۲۰	۱۲۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۵,۵۵۳)	۵۲,۴۳۹	۱۰۷,۶۷۶	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۱۳,۰۸۲)	(۲۶,۸۷۷)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۵,۵۵۳)	۳۹,۳۵۷	۸۰,۷۹۹	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۳۵,۵۵۳)	۳۹,۳۵۷	۸۰,۷۹۹	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	(۱۳,۱۲۶)	۲۰,۱۴۵	۴۱,۷۱۹	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	(۶,۸۶۴)	(۴,۴۰۲)	(۹,۳۹۹)	(۵۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۱۹,۹۹۰)	۱۵,۷۴۳	۳۲,۳۲۰	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۱۹,۹۹۰)	۱۵,۷۴۳	۳۲,۳۲۰	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۱۴,۲۲۱)	۱۵,۷۴۳	۳۲,۳۲۰	--
سرمایه	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۳۵,۵۵۳)	۳۹,۳۵۷	۸۰,۷۹۹	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۳۵,۵۵۳)	۳۹,۳۵۷	۸۰,۷۹۹	--
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۳۸,۱۳۳	۱۲۸,۲۴۱	۱۳۹,۱۷۲	۸
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱,۰۲۳	۱,۲۴۱	۱۹۶	(۱۸)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۳۷۴,۱۱۷	۲۴۸,۳۲۳	۸۹,۲۳۲	۵۱
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۵۱۳,۲۷۳	۳۷۷,۸۰۵	۲۲۸,۶۰۰	۳۶
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۰	۲۰۴	۴,۲۵۴	(۸۵)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۷۷,۲۱۰	۴۶۲,۳۱۳	۲۴۴,۹۰۸	۲۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۳,۹۴۶	۴۹,۷۰۴	۴۱,۱۶۰	(۵۲)
	۶۰۱,۱۸۶	۵۱۲,۲۲۱	۲۹۰,۳۲۲	۱۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶۰۱,۱۸۶	۵۱۲,۲۲۱	۲۹۰,۳۲۲	۱۷
جمع دارايي‌ها	۱,۱۱۴,۴۵۹	۸۹۰,۰۲۶	۵۱۸,۹۲۲	۲۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	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	(۲۷,۵۴۸)	۸۸,۰۰۶	۶۲,۲۰۷	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۲۴,۷۹۸)	۹۰,۷۵۶	۶۴,۹۵۷	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۴۳۳,۲۸۸	۲۸۲,۰۵۵	۱۰۹,۹۳۱	۵۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۸,۹۹۸	۵۰,۰۴۶	۱,۸۸۶	(۲۲)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۹۹,۰۷۰	۹۱,۰۸۹	۴۷,۸۶۰	۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۷۱,۳۵۶	۴۲۳,۱۹۰	۱۵۹,۶۷۷	۳۵
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۱۹,۶۷۸	۳۲۶,۸۷۸	۲۶۷,۱۴۷	۵۹
ماليات پرداختني	۲۶,۳۷۹	۲۸,۱۶۶	۲۲,۴۵۴	(۶)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۲۱,۶۸۴	۲۰,۸۷۶	۴,۵۲۷	۴
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰	۰
	۵۶۷,۹۰۱	۳۷۶,۰۸۰	۲۹۴,۲۸۸	۵۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۶۷,۹۰۱	۳۷۶,۰۸۰	۲۹۴,۲۸۸	۵۱
جمع بدهي‌ها	۱,۱۳۹,۲۵۷	۷۹۹,۲۷۰	۴۵۳,۹۶۵	۴۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۱۱۴,۴۵۹	۸۹۰,۰۲۶	۵۱۸,۹۲۲	۲۵

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 ۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰	۰	۰	۰	۶۲,۲۰۷	۰	۶۴,۹۵۷
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

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰	۰	۰	۰	۶۲,۲۰۷	۰	۶۴,۹۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۰/۳۰									۸۰,۷۹۹		۸۰,۷۹۹
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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۷۹۹	۰	۸۰,۷۹۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۷۹۹	۰	۸۰,۷۹۹
سود سهام مصوب									(۵۵,۰۰۰)		(۵۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰	۰	۰	۰	۸۸,۰۰۶	۰	۹۰,۷۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱									(۳۵,۵۵۳)		(۳۵,۵۵۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							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
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱							۰	۰	(۳۵,۵۵۳)		(۳۵,۵۵۳)
سود سهام مصوب									(۸۰,۰۰۰)		(۸۰,۰۰۰)
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	(۱)		(۱)
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰	۰	۰	۰	(۲۷,۵۴۸)	۰	(۲۴,۷۹۸)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۹,۷۲۵	۳,۵۱۷	(۱۳,۳۶۹)	۴۶۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱,۷۸۷)	(۷,۵۸۴)	(۲۱,۱۶۵)	۷۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۷,۹۳۸	(۴,۰۶۷)	(۳۴,۵۳۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۶,۱۹۵)	(۹,۲۸۵)	(۱۸,۷۶۰)	(۱۸۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۵۰۰)	(۱,۳۰۵)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۰	۱۱۰	۱۶۹	(۶۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۶,۱۵۵)	(۹,۶۷۵)	(۱۹,۸۹۶)	(۱۷۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸,۲۱۷)	(۱۳,۷۴۲)	(۵۴,۴۳۰)	۴۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۰,۲۴۰)	(۱,۵۰۹)	(۵,۴۹۲)	(۵۷۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷,۳۰۱)	۰	(۱,۵۳۴)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۷,۵۴۱)	(۱,۵۰۹)	۶۲,۹۷۴	(۱,۰۶۲)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۲۵,۷۵۸)	(۱۵,۲۵۱)	۸,۵۴۴	(۶۹)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۹,۷۰۴	۴۱,۱۶۰	۴۱,۱۶۰	۲۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۳,۹۴۶	۲۵,۹۰۹	۴۹,۷۰۴	(۸)
معاملات غيرنقدي	۸۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۴۵
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰				

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
سیمان ایلام	سیمان ایلام	10101169402	اقبال کارآزمون	اقبال کارآزمون	3329864885	مدیر عامل	موظف	کارشناسي	سایر	بله
سیمان هگمتان	سیمان هگمتان	10820049324	بتول نوروزي فرد	بتول نوروزي فرد	0493501258	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
سیمان تهران	سیمان تهران	10861081241	حسن سبزعلي	حسن سبزعلي	4131133636	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله