اطلاعات و صورت‌های مالی

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 12 ماهه منتهی به 1403/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
حمل ونقل پویا مانشت بار ایلام

بند مقدمه

1. 1- صورت‌هاي مالي شركت حمل‌ونقل پويا مانشت بار ايلام (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 28 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 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، هيئت مديره 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 3- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان 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، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور 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 مي‌شود، 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 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.
- 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 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 صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به‌گونه‌اي 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 مؤسسه 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. 4- به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت حمل‌ونقل پويا مانشت بار ايلام (سهامي خاص) در تاريخ 30 دي 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- معاملات عمده با اشخاص وابسته:
همانطوريكه در يادداشتهاي توضيحي 6-5 و 12 صورت‌هاي مالي افشاء شده، 83 درصد از درآمدهاي عملياتي و 93 درصد از كل مطالبات شركت در سال مالي مورد گزارش ، مربوط به اشخاص وابسته (شركت هاي سيمان ايلام و سيمان گيلان سبز) بوده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است :
6-1- اقدامات انجام شده درخصوص تكاليف مقرر در مجمع عمومي صاحبان سهام مورخ 1403/02/12 در ارتباط با بندهاي 3، 8، 9 و 10 اين گزارش و انعقاد قراردادهاي جديد در خصوص استخراج و حمل سيليس با سهامدار اصلي و خريد نرم افزار بهاي تمام شده ، به نتيجه نرسيده است.
6. 2-6- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-25 صورت‌هاي مالي، 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 مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، با توجه به تركيب اعضاي هيئت مديره، رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري، در خصوص معاملات مذكور ميسر نبوده است . مضافا معاملات ياد شده بر اساس روابط في ما بين در روال عادي عمليات تجاري، انجام شده است.
7. 7- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 65 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده ، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
8. 8- حاشيه سود برخي از خدمات و درآمد حاصل از استخراج و حمل سيليس نسبت به سال قبل كاهش يافته است. مضافا تعيين نرخ ارائه خدمات كلا با نظر مديريت صورت پذيرفته است.
9. 9- مفاد مواد 84، 86 و 169 قانون ماليات‌هاي مستقيم به ترتيب درخصوص پرداخت ماليات مزاياي غيرنقد، پرداخت ماليات حق‌المشاوره و حق حضور اعضاي هيئت مديره و پاداش، پرداخت به موقع ماليات حقوق كاركنان و اخذ صورتحساب معتبر و رسمي از فروشندگان و ارسال ليست معاملات فصلي به طوركامل رعايت نشده است. همچنين في مابين اظهارنامه ارزش افزوده و دفاتر مبلغ 26ر016 ميليون ريال مغايرت وجود دارد.
10. 10- مفاد نظام نامه راهبري مطلوب مورخ 1396/03/07 معاونت نظارت و حسابرسي دفتر مقام معظم رهبري، در مواردي از جمله وجود عضو مالي موظف با تحصيلات كارشناسي مالي در تركيب هيئت مديره (ماده 6)، بررسي و گزارش نظام كنترلهاي داخلي(ماده 13)، استقرار نظام يكپارچه فناوري اطلاعات (ماده 14)، استقرار نظام ارزيابي عملكرد (تبصره ماده 17)، استقرار واحد حسابرسي داخلي (ماده 20) و ايجاد سازوكارهاي لازم در راستاي اجرايي شدن مفاد اين نظامنامه (ماده 35) رعايت نگرديده است.

	موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه مفيد راهبر	[Ali Shams [Sign	901801	1404/02/02 15:25:19
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Keyvan Eskandari [Sign	810975	1404/02/02 15:28:43
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1404/02/02 15:40:42

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵۱۸,۶۳۰	۳۳۰,۴۹۶	۵۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۹۲,۴۶۲)	(۲۵۲,۴۷۳)	(۵۵)
سود(زیان) ناخالص	۱۲۶,۱۶۸	۷۸,۰۲۳	۶۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۰,۲۵۰)	(۳۹,۸۲۳)	(۲۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۷۵,۹۱۸	۳۸,۲۰۰	۹۹
هزینه های مالی	(۳۳۲)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۱۳	۲,۱۸۸	(۷۷)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۶,۰۹۹	۴۰,۳۸۸	۸۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۹,۰۱۸)	(۹,۵۵۰)	(۹۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۷,۰۸۱	۳۰,۸۳۸	۸۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۷,۰۸۱	۳۰,۸۳۸	۸۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۳۰,۳۶۷	۱۶,۱۵۲	۸۸
غیرعملیاتي (ریال)	(۷,۵۳۵)	(۳,۸۱۷)	(۹۷)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۲,۸۳۲	۱۲,۳۳۵	۸۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۲,۸۳۲	۱۲,۳۳۵	۸۵
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال		۰	۰
سرمایه	۰	۲,۵۰۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر

شرح	سه ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده سه ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۵۷,۰۸۱	۳۰,۸۳۸	۸۵
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(زيان) جامع سال	۵۷,۰۸۱	۳۰,۸۳۸	۸۵
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۳۹,۱۷۲	۹۲,۶۰۶	۷۱,۶۹۰	۵۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۹۶	۶۱۷	۱,۰۳۹	(۶۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۸۹,۲۳۱	۴۱,۸۰۲	۱۹,۹۰۷	۱۱۳
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۲۸,۵۹۹	۱۳۵,۰۲۵	۹۳,۶۳۶	۶۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴,۲۵۵	۲۱۸	۱۸۷	۱,۸۵۲
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۴۴,۹۰۸	۱۷۱,۳۳۵	۷۷,۶۶۷	۴۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۱,۱۶۰	۲۳,۸۰۲	۱۱,۶۹۶	۷۳
	۲۹۰,۳۲۳	۱۹۵,۳۵۵	۸۹,۵۵۰	۴۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۹۰,۳۲۳	۱۹۵,۳۵۵	۸۹,۵۵۰	۴۹
جمع دارايي‌ها	۵۱۸,۹۲۲	۳۳۰,۳۸۰	۱۸۲,۱۸۶	۵۷
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

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۶۲,۲۰۷	۳۵,۴۹۰	۳۴,۶۵۲	۷۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶۴,۹۵۷	۳۸,۲۴۰	۳۷,۴۰۲	۷۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۱۰۹,۹۳۱	۵۵,۱۰۸	۲۸,۳۱۲	۹۹
تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۸۸۶	۰	۰	
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۷,۸۶۰	۳۱,۶۰۰	۲۵,۰۰۳	۵۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۵۹,۶۷۷	۸۶,۷۰۸	۵۳,۳۱۵	۸۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۶۷,۱۴۷	۱۹۱,۲۹۷	۷۶,۹۵۲	۴۰
مالیات پرداختنی	۲۲,۴۵۴	۱۳,۹۷۲	۱۴,۳۶۱	۶۱
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۴,۵۲۷	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۶۰	۱۶۳	۱۵۶	(۲)
	۲۹۴,۲۸۸	۲۰۵,۴۳۲	۹۱,۴۶۹	۴۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۹۴,۲۸۸	۲۰۵,۴۳۲	۹۱,۴۶۹	۴۳
جمع بدهی‌ها	۴۵۳,۹۶۵	۲۹۲,۱۴۰	۱۴۴,۷۸۴	۵۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۱۸,۹۲۲	۳۳۰,۳۸۰	۱۸۲,۱۸۶	۵۷

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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰	۰	۰	۰	۳۴,۶۵۲	۰	۳۷,۴۰۲
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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰	۰	۰	۰	۳۴,۶۵۲	۰	۳۷,۴۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۳۰,۸۳۸		۳۰,۸۳۸
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۸۳۸	۰	۳۰,۸۳۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۸۳۸	۰	۳۰,۸۳۸
سود سهام مصوب									(۳۰,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۰)
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

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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰	۰	۰	۰	۳۵,۴۹۰	۰	۳۸,۲۴۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۵۶,۷۱۷		۵۶,۷۱۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰							۰	۰	۵۶,۷۱۷		۵۶,۷۱۷
سود سهام مصوب									(۳۰,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۰)
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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰	۰	۰	۰	۶۲,۲۰۷	۰	۶۴,۹۵۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۹۱,۹۷۶	۵۰,۹۰۶	۸۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰,۸۹۹)	(۷,۷۹۹)	(۴۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸۱,۰۷۷	۴۳,۱۰۷	۸۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۹,۸۳۰)	(۳۱,۰۴۷)	(۱۲۵)
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	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	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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۹	۴۶	(۳۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶۹,۸۰۱)	(۳۱,۰۰۱)	(۱۲۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۱,۲۷۶	۱۲,۱۰۶	(۷)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۸,۳۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۸۸۶)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۳۲)	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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶,۰۸۲	۰	
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۷,۳۵۸	۱۲,۱۰۶	۴۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۳,۸۰۲	۱۱,۶۹۶	۱۰۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۱,۱۶۰	۲۳,۸۰۲	۷۳
معاملات غيرنقدي	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

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	سجاد ياري	سجاد ياري	4500814401	مدیر عامل	موظف	دکترا	سایر	بله
سیمان هگمتان	سیمان هگمتان	10820049324	بتول نوروزي فرد	بتول نوروزي فرد	0493501258	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
سیمان تهران	سیمان تهران	10861081241	حسن سبزعلي	حسن سبزعلي	4131133636	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله