اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: آسیاي آرام	سرمایه ثبت شده: 310,000
نماد: ساروج1	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
به مجمع عمومی صاحبان سهام
آسیاي آرام

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي شرکت آسیاي آرام(سهامي خاص)شامل صورت وضعیت مالي به تاریخ 30 آذر 1403 و صورت هاي سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاریخ مزبور و یادداشت هاي توضیحي 1 الي 34 توسط این موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 4- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنین طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي لازم براي تهیه صورتهاي مالي عاري از تحریف بااهمیت ناشي از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت‌مدیره است.

در تهیه صورتهاي مالي، هیئت‌مدیره مسئول ارزیابي توانایي شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیري مبناي حسابداري تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 2-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 ايران، مستقل از شركت آسياي آرام (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به عنوان مبناي اظهارنظر ،كافي و مناسب است.

5- 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 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 بطور 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 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، 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 زير پاگذاري 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 مي شود.

•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. نتيجه‌گيري 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 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه ، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت آسياي آرام (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3-وضعيت پيش دريافت از شركت سامسون فريت ميدل ايست

بشرح يادداشت توضيحي 1-27 صورتهاي مالي،پيش دريافت‌ها شامل مبلغ 11،296 ميليون ريال مانده حساب فيمابين با شركت سامسون فريت ميدل ايست بابت فروش سنگ آهک در سنوات قبل مي‌باشد كه تا تاريخ اين گزارش تسويه حساب نگرديده است.طبق مدارک ارائه شده،مانده سنگ آهک فروخته شده در سنوات قبل در محل شركت موجود و عليرغم آمادگي تحويل كالاي فروخته شده فوق به خريدار بنابر دلايلي خريدار از تحويل آن خودداري نموده است.مفاد اين بند، تا ثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 1-6-در رعايت مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصميم مجمع عمومي عادي صاحبان سهام ،عليرغم درج آگهي، سود سهام برخي از سهامداران، تا تاريخ اين گزارش، پرداخت نشده است.

6. 2-6-مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت، مبني بر معرفي يک نفر شخص حقيقي به نمايندگي از اشخاص حقوقي(دو عضو حقوقي هيئت مديره) و مفاد تبصره ماد ه 28 اساسنامه شركت مبني بر مستعفي قلمداد نمودن عضو مربوطه در صورت عدم معرفي نماينده ظرف يک ماه رعايت نشده است.

7. 7-بشرح يادداشت توضيحي 4-5 صورتهاي مالي، قرارداد عملكرد ارائه خدمات استخراج و حمل مواد معدني گورپي و خدمات طبخ و توزيع غذا بدليل عدم تناسب با افزايش بهاي تمام شده خدمات، منجر به زياني به مبلغ 23،502 ميليون ريال گرديده كه توجيهات لازم ارائه نگرديده است.

8. 8- پيگيريهاي شركت درخصوص تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 30 بهمن 1402 صاحبان سهام بشرح بندهاي3 و 1-6 اين گزارش و موضوع رفع مشكلات فيمابين با سازمان منطقه ويژه اقتصادي انرژي پارس و اخذ سند مالكيت زمينها، منجر به نتيجه نهايي نشده است.

9. 9- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيئتمديره شركت به اطلاع اين موسسه 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 رأيگيري، رعايت شده است. نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نشده باشد، جلب نگرديده است.

10. 10-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 موسسه قرار گرفته است. باتوجه به بررسي هاي 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 هيئتمديره باشد، جلب نشده است.

11. 11- صورتهاي مالي و تائيديه مديران كه جهت رسيدگي در اختيار موسسه قرارگرفته، به تائيد 3 عضو از 5 عضو، اعضاء هيات مديره، رسيده است.

12. 12- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استاندارد هاي حسابرسي، دراين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت اموراقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	29دی1403

	رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Morteza Amini [Sign	831228	1403/11/13 14:28:23
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Majid Sefati [Sign	800487	1403/11/13 14:29:42
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Norouzali Mir [Sign		1403/11/13 14:34:16

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	۱,۳۲۷,۵۱۳	۱,۳۵۵,۳۲۱	(۲)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۰۱۷,۵۲۴)	(۱,۲۹۰,۲۶۹)	۲۱
سود(زیان) ناخالص	۳۰۹,۹۸۹	۶۵,۰۵۲	۳۷۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۱۹,۵۵۵)	(۱۴۶,۹۵۶)	(۴۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۵۱,۰۴۹	۱۱۰,۴۵۴	۳۷
سایر هزینه‌ها	(۱۵۱,۰۴۹)	(۱۱۰,۴۵۴)	(۳۷)
سود(زیان) عملیاتی	۹۰,۴۳۴	(۸۱,۹۰۴)	--
هزینه های مالی	(۱۹,۳۴۰)	(۵,۰۴۱)	(۲۸۴)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۴۰,۶۳۵	۱۳۰,۵۶۳	۸۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۱۱,۷۲۹	۴۳,۶۱۸	۶۱۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۷۰,۳۸۱)	(۱۰,۹۰۵)	(۵۴۵)
سال‌هاي قبل	۱۵,۷۸۱	(۱۶,۰۰۰)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۵۷,۱۲۹	۱۶,۷۱۳	۱,۴۳۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۵۷,۱۲۹	۱۶,۷۱۳	۱,۴۳۸
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲۹۲	(۲۶۴)	--
غیرعملیاتي (ریال)	۵۳۷	۳۱۸	۶۹
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸۲۹	۵۴	۱,۴۳۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۲۹	۵۴	۱,۴۳۵
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۸۲۹	۵۴	۱,۴۳۵
سرمایه	۳۱۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	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

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۵۷,۱۲۹	۱۶,۷۱۳	۱,۴۳۸
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	۲۵۷,۱۲۹	۱۶,۷۱۳	۱,۴۳۸
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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 شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

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 شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵۲۴,۶۷۹	۵۰۷,۶۶۷	۵۱۳,۵۰۷	۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۳۷	۷۲۳	۱,۱۰۹	(۵۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۰۳۳	۱,۰۳۳	۱,۰۳۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۲۶,۰۴۹	۵۰۹,۴۲۳	۵۱۵,۶۴۹	۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۸,۹۵۹	۳۴,۶۴۵	۱۳,۴۶۵	(۷۴)
موجودي مواد و کالا	۵۵,۷۵۳	۲۴,۳۸۴	۳۲,۵۶۹	۱۲۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۳۴,۲۹۹	۳۳۹,۴۷۲	۱۹۸,۸۰۰	۲۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰	۲۵
موجودي نقد	۲۷,۷۱۲	۲۴,۴۳۳	۳۶,۳۴۳	۱۳
	۶۲۶,۷۲۳	۵۰۲,۹۳۴	۲۸۱,۱۷۷	۲۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶۲۶,۷۲۳	۵۰۲,۹۳۴	۲۸۱,۱۷۷	۲۵
جمع دارايي‌ها	۱,۱۵۲,۷۷۲	۱,۰۱۲,۳۵۷	۷۹۶,۸۲۶	۱۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳۱۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۲,۶۳۹	۱۹,۷۸۳	۱۸,۱۴۷	۶۵

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 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	۲۵۲,۸۹۴	۲۳,۵۰۱	۱۰۳,۲۸۴	۹۷۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵۹۵,۵۳۳	۳۵۳,۲۸۴	۴۳۱,۴۳۱	۶۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۲,۹۰۳	۳۵,۷۸۷	۲۵,۰۹۶	۷۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۲,۹۰۳	۳۵,۷۸۷	۲۵,۰۹۶	۷۶
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۰۵,۲۹۰	۳۶۶,۹۹۹	۲۰۳,۳۷۸	(۴۴)
مالیات پرداختنی	۸۴,۳۸۷	۷۶,۸۸۸	۸۳,۳۲۸	۱۰
سود سهام پرداختنی	۲۰,۰۴۷	۲۰,۸۱۳	۱۸,۲۹۹	(۴)
تسهیلات مالی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۴۱	۰	(۵)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۸۴,۶۱۲	۵۳,۵۴۵	۳۵,۲۹۴	۵۸
	۴۹۴,۳۳۶	۶۲۳,۲۸۶	۳۴۰,۲۹۹	(۲۱)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴۹۴,۳۳۶	۶۲۳,۲۸۶	۳۴۰,۲۹۹	(۲۱)
جمع بدهی‌ها	۵۵۷,۲۳۹	۶۵۹,۰۷۳	۳۶۵,۳۹۵	(۱۵)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۱۵۲,۷۷۲	۱,۰۱۲,۳۵۷	۷۹۶,۸۲۶	۱۴

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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۳۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۱۴۷	۰	۰	۰	۱۰۳,۲۸۴	۰	۴۳۱,۴۳۱
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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۳۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۱۴۷	۰	۰	۰	۱۰۳,۲۸۴	۰	۴۳۱,۴۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱۶,۷۱۳		۱۶,۷۱۳
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۷۱۳	۰	۱۶,۷۱۳
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	۱۶,۷۱۳	۰	۱۶,۷۱۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			(۹۴,۸۶۰)		(۹۴,۸۶۰)
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					۱,۶۳۶				(۱,۶۳۶)		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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹,۷۸۳	۰	۰	۰	۲۳,۵۰۱	۰	۳۵۳,۲۸۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۲۵۷,۱۲۹		۲۵۷,۱۲۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							۰	۰	۲۵۷,۱۲۹		۲۵۷,۱۲۹
سود سهام مصوب									(۱۴,۸۸۰)		(۱۴,۸۸۰)
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					۱۲,۸۵۶				(۱۲,۸۵۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۳۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۶۳۹	۰	۰	۰	۲۵۲,۸۹۴	۰	۵۹۵,۵۳۳

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:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۱۰۶,۲۷۱	۱۸,۹۶۱	۴۶۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۷,۱۰۱)	(۳۳,۳۴۵)	(۴۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۵۹,۱۷۰	(۱۴,۳۸۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۹,۵۹۸)	(۱۵,۸۶۴)	(۱۵۰)
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	(۵۴۰)	--
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	(۲۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	۷۵
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	۳۰,۲۰۶	۹,۰۷۳	۲۳۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۹,۳۹۲)	(۸۷,۳۳۱)	۶۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۹,۷۷۸	(۱۰۱,۷۱۵)	--
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۰۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۲۴,۳۸۱)	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
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲,۸۱۳)	(۱۰,۵۳۳)	۷۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۲۷,۱۹۴)	۸۹,۴۶۷	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲,۵۸۴	(۱۲,۳۴۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۴,۴۳۳	۳۶,۳۴۳	(۳۳)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۶۹۵	۳۳۸	۱۰۶
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۷,۷۱۲	۲۴,۴۳۳	۱۳
معاملات غیرنقدي	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
سيمان مازندران	سيمان مازندران	10100665220	محسن علي آبادي	محسن علي آبادي	0074191772	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
بين المللي ساروج بوشهر	بين المللي ساروج بوشهر	10101861112	محمدحسين ابوئي	محمدحسين ابوئي	0051372061	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي مواد	بله
گروه صنايع سيمان كرمان	گروه صنايع سيمان كرمان	10630019476	سيداحمد ميري قلعه سري	سيداحمد ميري قلعه سري	4999514079	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مديريت استراتژيک	بله
سرمايه گذاري و توسعه صنايع سيمان	سرمايه گذاري و توسعه صنايع سيمان	10102593454	مسعود سيستاني	مسعود سيستاني	1911084631	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت استراتژيک	بله
توسعه سرمايه و صنعت غدير	توسعه سرمايه و صنعت غدير	10101788597	محمد پناهي امام	محمد پناهي امام	5719038647	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	تكنولوژي پرتودرماني(راديوتراپي)	بله