کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان(سهامی خاص) نماد: سفارس۲۰	**شماره اطلاعیه :۴۵۵۱۶۹**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۴۱,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان(سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت خدمات مهندسي سيمان فارس و خوزستان (سهامي خاص) شامل ترازنامه به تاريخ 29 اسفند ماه 1396 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 28 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيأت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه اي كه اين صورتها، عاري از تحريف اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئوليت اين مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي يادشده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين مؤسسه الزامات آيين رفتار حرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گونه اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه¬هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است.

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين موسسه بعنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. دريافتني هاي تجاري و غيرتجاري، پرداختني هاي تجاري و غيرتجاري و پيش دريافتها (يادداشتهاي 5، 12 و 15 توضيحي) در تاريخ ترازنامه به ترتيب شامل مبالغ 3/45، 3/44 و 2/2 ميليارد ريال اقلام راكد انتقال يافته از سنوات قبل مي كه تاتاريخ اين گزارش نيز تسويه نشده است. تعيين اثرات احتمالي ناشي از احتساب ذخيره مطالبات مشكوك الوصول بابت حسابها و اسناد دريافتني و همچنين تسويه حسابهاي پرداختني و پيش دريافت ها بر صورتهاي مالي مورد گزارش براي ايز موسسه مشخص نبوده و منوط به دستيابي به اطلاعات تكميلي در اين زمينه مي باشد. توضيح اينكه بابت دريافتني هاي تجاري و غيرتجاري در تاريخ ترازنامه مبلغ 9/13 ميليارد ريال ذخيره در حسابها منظور شده است.

5. وضعيت قرارداد منعقده با كارخانجات سيمان لامرد و حسابهاي مرتبط در يادداشت 1-2-12 توضيحي منعكس گرديده است. با توجه به عدم دريافت تائيديه درخواستي و نامشخص بودن دعاوي مطروحه، اثرات احتمالي ناشي از تسويه اقلام مر با كارخانجات مزبور براي اين موسسه مشخص نبوده و منوط به دستيابي به اطلاعات تكميلي در اين زمينه مي باشد.

6. پيش پرداخت ها (يادداشت 7 توضيحي) شامل مبلغ 6/57 ميليارد ريال ماليات مكسوره توسط كارفرمايان در سنوات قبل مي باشد كه اقدامات شركت به منظور دريافت 1/42 ميليارد ريال از فيش هاي مالياتي به نتيجه نهايي نرسيده است. اثرات احتمالي ناشي از دريافت و قطعيت اقلام مزبور برصورتهاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه مشخص نبوده و منوط به دستيابي به اطلاعات تكميلي مي باشد.

7. ساير دارائيها (يادداشت 11 توضيحي) در تاريخ ترازنامه شامل مبلغ 2.237 ميليون ريال سپرده نقدي ضمانتنامه پروژه احداث كارخانه سيمان ونزوئلا با مشاركت شركتهاي اكسين صنعت و مديريت احداث مي باشد و بنابر شواهد موجود ادعاه بر عليه شركت مورد رسيدگي مطرح گرديده است. تعيين اثرات احتمالي ناشي از دستيابي به اطلاعات و مدارک مزبور بر صورتهاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

8. براساس برگ هاي تشخيص و قطعي، بابت ماليات عملكرد سال 1390 شركت بازرگاني سيمان فارس و خوزستان و عملكرد 1391 و تكليفي و ارزش افزوده سنوات 1388 لغايت 1395 شركت خدمات مهندسي سيمان فارس و خوزستان (يادداشتهاي 12 و 14 توضيحي) به ترتيب مبالغ 2.207، 5.128، 8.606 و 22.433 ميليون ريال كسري ذخيره در حسابها وجود دارد كه صورتهاي مالي از اين بابت مي بايست مورد تعديل قرار گيرد.

اظهار نظر مشروط

9. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 8 و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 4 الي 7، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت خدمات مهندسي سيمان فارس و خوزستان (سهامي خاص) تاريخ 29 اسفند ماه 1396 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 مطلوب نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

10. با توجه به توضيحات مندرج در يادداشت 1-6-12 توضيحي، از بابت حق بيمه پيمانكاري براساس بخشنامه هاي صادره توسط سازمان تامين اجتماعي، طي سنوات اخير ذخيره اي در حسابها منظور نشده است. قطعيت نحوه عمل شركت منو به نظر نهائي سازمان مزبور و دريافت مفاصا حساب قطعي مي باشد. (اظهارنظر اين موسسه براساس مفاد اين بند مشروط نشده است.)

ساير بندهای توضيحی

11. صورتهاي مالي سال منتهي به 30 اسفند ماه 1395 شركت توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 6 ارديبهشت ماه 1396 آن موسسه نسبت به صورتهاي مالي مزبور نظر «مشروط» اظهار شده است.

12. تا تاريخ اين گزارش صورت ريز اسناد انتظامي و ضمانتنامه هاي بانكي موضوع يادداشت 25 توضيحي جهت انجام بررسيهاي لازم در اختيار اين موسسه قرار نگرفته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

شرکت: شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان(سهامی خاص) نماد: سفارس۲۰	شماره اطلاعیه :۴۵۵۱۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

13. موارد عدم رعايت مفاد اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شركت به شرح زير مي باشد:

13-1- مفاد ماده 240 درخصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف مدت 8 ماه.

13. 13-2- مفاد ماده 106 درخصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومي عادي به طور فوق العاده مورخ 13/10/1396 موضوع انتخاب اعضاي هيات مديره شركت.

14. تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي ساليانه مورخ 16/2/1396 شركت به شرح بندهاي 4 الي 8 و 13-1 اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده است.

15. معاملات انجام شده مندرج در يادداشت 27 توضيحي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده درخصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است. به نظر اين موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فيمابين ص پذيرفته است.

16. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است با توجه به رسيدگي ه 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 هيات مديره باشد، جلب نگرديده است.

17. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه¬ها و دستورالعمل¬هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توس اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص تمهيدات لازم از جمله تعيين شخص يا ايجاد واحد مبارزه با پولشويي و استقرار ساختار هاي متناسب با قانون فوق توسط شركت انجام نشده است.

تاريخ تهيه گزارش ۰۱اردیبهشت۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حافظ گام	حمید خادمی	۸۶۱۴۶۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۵ ۱۸:۳۵:۰۸
مدیر موسسه حافظ گام	حسین شیخی	۸۰۰۴۵۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۵ ۱۸:۴۴:۴۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان(سهامی خاص) نماد: سفارس۲۰	شماره اطلاعیه : ۴۵۵۱۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۲,۹۰۳	۳,۰۲۹	(۴)	پرداختنی‌های تجاری	۱۹۹,۰۸۵	۱۸۵,۲۱۷	۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۱۰	۱۱۰	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۸۱,۴۸۲	۱۶۶,۹۶۶	۹
دریافتنی‌های تجاری	۹۷,۷۴۴	۶۱,۷۲۱	۵۸	مالیات پرداختنی	۰	۰	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲۶۸,۵۱۰	۲۸۰,۹۱۷	(۴)	سود سهام پرداختنی	۵,۷۵۶	۱,۰۴۱	۴۵۳
موجودی مواد و کالا	۳۰	۳۰	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۴۶,۹۱۶	۵۸,۶۳۹	(۲۰)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۹,۲۲۷	۷,۷۳۷	۱۹
جمع دارایی‌های جاری	۴۱۶,۲۱۳	۴۰۴,۴۴۶	۳	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۳۹۵,۵۵۰	۳۶۰,۹۶۱	۱۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۸,۳۳۰	۱۶,۷۳۷	۱۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۵۳۸	۶۶۹	(۲۰)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰,۷۳۵	۱۲,۵۵۸	(۱۵)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۹۰۲	۸۰۷	۱۳۶
سایر دارایی‌ها	۲,۳۳۱	۲,۳۲۹	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۹۰۲	۸۰۷	۱۳۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۱,۹۳۴	۳۲,۲۹۳	(۱)	جمع بدهی‌ها	۳۹۷,۴۵۲	۳۶۱,۷۶۸	۱۰
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۴۱,۰۰۰	۴۱,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۴,۱۰۰	۴,۱۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان(سهامی خاص) نماد: سفارس۲۰	شماره اطلاعیه : ۴۵۵۱۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته‌ها			۴۲۸	۰
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		۰	۰	--
			تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری		۰	۰	--
			اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی		۰	۰	--
			سود (زیان) انباشته		۵,۱۶۷	۲۹,۴۴۳	(۸۲)
			جمع حقوق صاحبان سهام		۵۰,۶۹۵	۷۴,۹۷۱	(۳۲)
جمع دارایی‌ها	۴۴۸,۱۴۷	۴۳۶,۷۳۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳	۴۴۸,۱۴۷	۴۳۶,۷۳۹	۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان(سهامی خاص) نماد: سفارس۲۰	شماره اطلاعیه : ۴۵۵۱۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۳	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۴۱,۳۸۲	۲۰,۹۴۵	۹۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۱,۱۶۷)	(۲۸,۵۳۹)	۹
سود (زیان) ناخالص	۱۰,۲۱۵	(۷,۵۹۴)	--
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۷,۰۶۴)	(۱۰,۵۲۲)	۶۲
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۳۰۵	--
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	(۸,۸۶۰)	--
سود (زیان) عملیاتی	(۶,۸۴۹)	(۲۶,۶۷۱)	(۷۴)
هزینه‌های مالی	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱,۸۳۴	۷۲,۷۶۷	(۹۷)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵,۰۱۵)	۴۶,۰۹۶	--
مالیات بر درآمد	(۱۴,۵۴۶)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۹,۵۶۱)	۴۶,۰۹۶	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	(۱۹,۵۶۱)	۴۶,۰۹۶	--
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان(سهامی خاص) نماد: سفارس۲۰	شماره اطلاعیه : ۴۵۵۱۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته			--
سود (زیان) خالص	(۱۹,۵۶۱)	۴۶,۰۹۶	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲۹,۴۴۳	(۱۶,۶۵۳)	--
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲۹,۴۴۳	(۱۶,۶۵۳)	--
سود سهام مصوب	(۴,۷۱۵)	۰	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۴,۷۲۸	(۱۶,۶۵۳)	--
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۵,۱۶۷	۲۹,۴۴۳	(۸۲)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۵,۱۶۷	۲۹,۴۴۳	(۸۲)
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	(۴۷۷)	۱,۱۲۴	--
سرمایه	۴۱,۰۰۰	۴۱,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان(سهامی خاص) نماد: سفارس۲۰	شماره اطلاعیه :۴۵۵۱۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۴,۴۴۲)	(۵۸,۷۴۰)	(۹۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۴,۴۴۲)	(۵۸,۷۴۰)	(۹۲)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۱۰,۶۵۰	۳,۰۸۸	۲۴۵
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۱۳	۵۵۶	(۸۰)
سود سهام پرداختی	۰	(۲۴,۷۹۱)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۰,۷۶۳	(۲۱,۱۴۷)	--
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۴,۸۰۰)	۰	--
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۳۱,۴۴۸	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۴)	(۲۲)	۱۴۵
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۱۴۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۴۱,۳۶۲	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۱,۵۹۳)	(۱۳)	۱۲,۱۵۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان(سهامی خاص) نماد: سفارس۲۰	شماره اطلاعیه : ۴۵۵۱۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۱,۲۵۹	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۶۴۷)	۷۴,۱۷۴	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۲۶)	(۵,۷۱۳)	(۹۸)
فعالیت‌های تأمین مالی			--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۲۶)	(۵,۷۱۳)	(۹۸)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳,۰۲۹	۸,۷۴۲	(۶۵)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۹۰۳	۳,۰۲۹	(۴)
مبادلات غیرنقدی	۴,۷۱۵	۸,۴۴۹	(۴۴)