

شرکت: حمل و نقل جاده ای بین شهری کالای مازند ترابر نکا	سرمایه ثبت شده: 700,000
نماد: سمارن1	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	حمل و نقل جاده ای بین شهری کالای مازند ترابر نکا
بند مقدمه 1. 1- صورتهای مالی شرکت حمل و نقل جاده ای بین شهری کالای مازند ترابر نکا (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 26 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 3- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده هیئتمدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیئتمدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقعینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

3. 2- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفهای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت حمل و نقل جاده ای بین شهری کالای مازند ترابر نکا (سهامیخاص) است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.
- 4- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی میشود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه میباشند، زمانی بااهمیت تلقی میشوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ میشود، اثر بگذارند
- در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفهای و حفظ نگرش تردید حرفهای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین :
- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی میشود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب میشود. از آنجا که تقلب میتواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت، شناخت کافی کسب میشود.
 - مناسب بودن رویههای حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی میشود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که میتواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجهگیری میشود. اگر چنین نتیجهگیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل میگردد. نتیجهگیری مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونهای در صورتهای مالی منعکس شدهاند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی میگردد افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافتههای عمده حسابرسی، شامل ضعفهای بااهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی میشود.
- همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند

4. به نظر این موسسه، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شرکت حمل و نقل جاده اي بين شهري کالاي مازند ترابر نکا (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1402 و عملکرد 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.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. 5- تکاليف تعيين شده از سوي مجمع عمومي عادي ساليانه مورخ 30 بهمن 1401 صاحبان سهام، درخصوص پيگيري حقوقي مطالبات سنواتي، گسترش دامنه جغرافيايي فعاليت شرکت، سراسري شدن پروانه فعاليت حمل و نقل جادهاي، عليرغم اقدامات صورت گرفته تا تاريخ اين گزارش به نتيجه قطعي نرسيده است.
6. 6- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-23 صورتهاي مالي، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئتمديره شرکت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأيگيري، رعايت شده است. نظر اين موسسه به شواهدی حاکی از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
7. 7- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 40 اساسنامه، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به بررسيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکی از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئتمديره باشد، جلب نشده است.
8. 8- در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي قانون مبارزه با پولشويي توسط حسابريان، رعايت مفاد قانون مزبور و آئين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي آئين نامه اجرايي ماده 14 الحاقی قانون مزبور و استانداردهاي حسابري، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص ضمن عدم امکان کنترل رعايت برخي از مفاد آئين نامه اجرايي اخيرالذکر بدليل عدم استقرار سامانه و بسترهاي لازم از سوي سازمانهاي ذيربط، اين موسسه به مورد عدم رعايت با اهميتي برخورد نکرده است .

رهیافت و همکاران			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/11/11 15:25:58		[Norozali Mir [Sign	شریک موسسه رهیافت و همکاران
1402/11/11 15:28:03	831228	[Morteza Amini [Sign	شریک موسسه رهیافت و همکاران
1402/11/11 15:44:08	942203	[Vahid Khosravi [Sign	مدیر موسسه رهیافت و همکاران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۲۸	۱,۱۴۱,۴۶۲	۱,۴۶۵,۳۵۵	درآمدهای عملیاتی
(۲۶)	(۹۹۱,۴۳۹)	(۱,۲۵۲,۷۳۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۳	۱۵۰,۰۳۳	۲۱۲,۶۲۳	سود(زیان) ناخالص
(۵۳)	(۵۳,۷۵۴)	(۸۰,۷۹۸)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۰	۰	۰	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه ها
۳۶	۹۷,۳۷۹	۱۳۱,۸۲۵	سود(زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	هزینه های مالی

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	۷,۳۲۴	۱۴,۴۳۳	(۴۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳۹,۱۴۹	۱۱۱,۷۰۲	۲۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳۳,۶۴۹)	(۳۳,۴۱۶)	(۴۴)
سالهای قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰۵,۵۰۰	۸۸,۲۸۶	۱۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۰۵,۵۰۰	۸۸,۲۸۶	۱۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۵۱	۱۲۶	۲۰
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی 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

درصد تغییر	تجدید ارزشهای دوره هفتگی به	حسابهای منتهی شده	شرح
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۹	۸۸,۲۸۶	۱۰۵,۵۰۰	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
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 سال پس از کسر مالیات
۱۹	۸۸,۲۸۶	۱۰۵,۵۰۰	سود(زیان) جامع سال
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی ها
				دارایی های غیر جاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۳۹	۱۴۲,۱۸۵	۴۵۰,۵۵۹	۶۳۷,۶۶۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۱۳)	۲۱۲	۸۲۲	۷۱۳	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالي
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۳۹	۱۴۲,۳۹۷	۴۵۱,۳۸۱	۶۳۸,۳۷۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۹۴	۴,۳۸۶	۵,۹۸۸	۱۱,۶۱۵	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۰۶	۱۵,۴۰۲	۳۰,۰۳۹	۶۱,۸۴۴	موجودی مواد و کالا
۳۳	۵۵,۹۴۱	۲۱۵,۷۸۹	۲۸۷,۶۱۳	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۷۷)	۱۴,۶۱۶	۲۵۳,۴۱۴	۵۷,۱۹۷	موجودی نقد
(۱۷)	۹۰,۳۴۵	۵۰۵,۲۲۰	۴۱۸,۲۶۹	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۱۷)	۹۰,۳۴۵	۵۰۵,۲۲۰	۴۱۸,۲۶۹	جمع دارایی‌های جاری
۹	۲۳۲,۷۴۲	۹۵۶,۶۰۱	۱,۰۴۶,۶۴۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۷۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۱۰۳	۷۱۵	۵,۱۲۹	۱۰,۴۰۴	اندوخته قانونی

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغيير
				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	۱۰۶,۶۸۹	۸۶,۲۶۴	۱۰,۷۹۲	۲۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۸۱۷,۰۹۳	۷۹۱,۳۹۳	۸۱,۵۰۷	۳
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	۱۲,۸۷۰	۷,۵۴۰	۸۵۳	۷۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲,۸۷۰	۷,۵۴۰	۸۵۳	۷۱
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۸۵,۸۶۷	۱۳۵,۸۰۵	۱۳۷,۱۸۳	۳۷
مالیات پرداختنی	۳۰,۸۱۵	۲۱,۸۶۳	۱۳,۱۷۱	۴۱
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۲۸	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۱۶,۶۸۲	۱۵۷,۶۶۸	۱۵۰,۳۸۲	۳۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۱۶,۶۸۲	۱۵۷,۶۶۸	۱۵۰,۳۸۲	۳۷
جمع بدهی‌ها	۲۳۹,۵۵۲	۱۶۵,۲۰۸	۱۵۱,۲۳۵	۳۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۰۴۶,۶۴۵	۹۵۶,۶۰۱	۲۳۲,۷۴۲	۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱۵	۰	۰	۰	۱۰,۷۹۲	۰	۸۱,۵۰۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱۵	۰	۰	۰	۱۰,۷۹۲	۰	۸۱,۵۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۸۸,۲۸۶		۸۸,۲۸۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	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	۸۸,۲۸۶	۰	۸۸,۲۸۶
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	۸۸,۲۸۶	۰	۸۸,۲۸۶
سود سهام مصوب									(۸,۴۰۰)		(۸,۴۰۰)
افزایش سرمایه	۶۳۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۶۳۰,۰۰۰
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 قانونی					۴,۴۱۴				(۴,۴۱۴)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	•	•	•	۵,۱۳۹	•	•	•	۸۶,۲۶۴	•	۷۹۱,۳۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱۰۵,۵۰۰		۱۰۵,۵۰۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							•	•	۱۰۵,۵۰۰		۱۰۵,۵۰۰
سود سهام مصوب									(۷۹,۸۰۰)		(۷۹,۸۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	•									•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۵,۲۷۵				(۵,۲۷۵)		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	•	•	•	۱۰,۴۰۴	•	•	•	۱۰۶,۶۸۹	•	۸۱۷,۰۹۳

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	۱۵۳,۸۹۴	(۲۱,۲۵۸)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۴,۶۹۷)	(۱۴,۷۳۵)	(۶۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۲۸,۱۹۷	(۳۵,۹۸۳)	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۰۰۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۴۶,۴۸۵)	(۳۴۶,۱۱۸)	۳۹
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۳۰)	(۶۹۷)	۸۱
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱	۳۴	(۹۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۴۴,۶۱۴)	(۳۴۶,۷۹۱)	۳۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۱۶,۴۱۷)	(۳۸۳,۷۷۴)	۷۰
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۶۳۰,۰۰۰	--
دریافت‌های نقدی 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
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۷۹,۸۰۰)	(۸,۴۲۸)	(۸۴۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷۹,۸۰۰)	۶۲۱,۵۷۲	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۹۶,۲۱۷)	۲۳۸,۷۹۸	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۵۳,۴۱۴	۱۴,۶۱۶	۱,۶۳۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۷,۱۹۷	۲۵۳,۴۱۴	(۷۷)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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 مازندران	سیمان مازندران	10100665220	محمدتقی یوسفی	محمدتقی یوسفی	4999387077	مدیر عامل	موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی مکانیک	بله
سیمان شمال	سیمان شمال	10100246682	حسینعلی بلوکی	حسینعلی بلوکی	2269619048	رئیس هیئت مدیره	موظف	دیپلم	اقتصاد	بله
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	10102593454	رضا اسماعیلی	رضا اسماعیلی	0569902657	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت مالی	بله