اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سیمان لارستان	سرمایه ثبت شده: 234,800
نماد: سلار	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539404	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	سیمان لارستان

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت سيمان لارستان (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور ماه 1399 و صورتهاي سود و زيان و تغييرات حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديهاي مندرج در بندهاي (3)، (5) و (6) زير، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح مندرجات يادداشت توضيحي 3-10، ماشين آلات طرح توسعه كارخانجات در سنوات قبل خريداري و حمل گرديده لكن عمليات اجرايي مربوط به بخش ساختماني طرح به دليل مشكلات نقدينگي و عدم تامين اعتبارات ريالي پيش بيني شده توسط بانک عامل، طبق برنامه زمان بندي اوليه، انجام نشده و بهاي تمام شده پروژه شامل هزينه‌هاي مالي تسهيلات ارزي دريافتي مي باشد. بنا به مراتب فوق، به دليل تاخير به وجود آمده در عمليات اجرايي طرح توسعه كارخانجات، ضمن آنكه دوره گارانتي ماشين آلات توسط سازنده خاتمه يافته، هزينه‌هاي مالي تسهيلات دريافتي و افزايش قيمتها منجر به افزايش بهاي تمام شده طرح توسعه گرديده و از طرفي به دليل تغييرات عمده بوجود آمده در مقايسه با طرح اوليه و در اختيار نبودن ارزش اقتصادي طرح توسعه، تعيين تعديلات احتمالي ناشي از مبلغ بازيافتني سرمايه گذاري انجام شده در انطباق با بهاي تمام شده آن و ميزان هزينه هاي قابل انتساب به طرح براي اين موسسه امكان پذير نگرديده است.

4. سرفصل دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها و پيش پرداختها (يادداشتهاي توضيحي 13 و 15) شامل مبلغ 11.109 ميليون ريال مطالبات سنواتي (عمدتا انجمن صنفي كارفرمايان صنعت سيمان و فرآورده‌هاي نفتي) مي‌باشد، كه تا تاريخ اين گزارش وصول نشده است. از آنجاييكه پيگيريهاي در جريان جهت وصول مطالبات مزبور هنوز منجر به نتيجه قطعي نشده، ضروريست در رعايت استانداردهاي حسابداري ذخيره مطالبات مشكوک الوصول در حسابها ايجاد شود.

5. شرح يادداشت توضيحي 6-1-22 مانده تسهيلات دريافتي از بانک ملي ايران به مبلغ حدود 5/47 ميليارد ريال مي‌باشد كه هزينه مالي مربوط به آن در حسابها شناسايي نشده و مانده آن در پايان دوره به عنوان بدهي‌هاي بلند مدت طبقه بندي گرديده است. همچنين طي نامه مورخ 18/04/1396 انجمن صنفي كارفرمايان صنعت سيمان از رياست محترم مجلس شوراي اسلامي درخواست شده تا مبالغ مذكور براي كارخانجات سيمان به عنوان يارانه تلقي شود. بنا به مراتب مذكور و در نبود مستنداتي مبني بر تاييد درخواست انجمن صنفي كارفرمايان صنعت سيمان توسط مقامات ذيربط از هرگونه آثار احتمالي ناشي از اين موضوع بر اقلام صورتهاي مالي پيوست اطلاعي در دست نمي‌باشد.

6. سرفصل پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها (يادداشت توضيحي 21) شامل مبلغ 808.570 ميليون ريال مانده بدهي به شركت سيمان كارون مي‌باشد كه اين بدهي عمدتا در ارتباط با تامين منابع مالي توسط شركت مزبور جهت تسويه تسهيلات ارزي (يادداشت توضيحي 22) بوده است. با توجه به اينكه تفاهم نامه‌اي كه طي آن نحوه بازپرداخت، تعلق سود و ... مشخص شده باشد ارايه نگرديده، لذا آثار احتمالي ناشي از موضوع فوق بر اقلام صورتهاي مالي مشخص نمي‌باشد.

7. بطوريكه در ياداشت 4 صورتهاي مالي درج شده، در طي دوره مالي بخشي از عمليات توليد كارخانه در برخي از ماه‌ها متوقف بوده است. در رعايت استانداردهاي حسابداري هزينه‌هاي ناشي از توقف توليد و اوقات تلف شده مي‌بايستي از بهاي تمام شده برگشت و در سرفصل ساير هزينه‌هاي عملياتي و پس از سود ناخالص در صورت سود و زيان انعكاس يابد. بنا به مراتب فوق، تعديل حسابها در اين ارتباط ضروري بوده ولي به علت عدم دسترسي به برخي اطلاعات مورد لزوم، تعيين ميزان آن مقدور نشده است.

نتیجه گیری مشروط

8. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (4) و (7) و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديتهاي مندرج در بندهاي (3)، (5) و (6) ضرورت مي¬يافت، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارايه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

9. به شرح يادداشت توضيحي 1-3 در دوره جاري همانند سال قبل بر اساس كشش بازار سيمان، نرخهاي اعمال شده فروش كه طبق مصوبات كميسيون فروش و مصوبات هيات مديره بوده، كمتر از نرخهاي تعيين شده توسط انجمن صنفي كارفرمايان صنعت سيمان جهت فروشهاي داخلي بوده و نرخهاي فروش صادراتي شركت از طريق مذاكره و توافق‌هاي فيمابين با مشتريان تعيين مي‌شود. مضافا بنا به شرايط حاكم بر وضعيت كشور ناشي از تحريمهاي اعمال شده در سالهاي اخير، بخشي از وجوه حاصل از صادرات به صورت اسكناس دريافت و از طريق صرافي و سامانه‌هاي نيما و سنا وارد چرخه اقتصاد كشور شده كه توضيحات مربوط به كاهش ريسک مزبور در يادداشت توضيحي 6-29 درج شده است.

10. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 5-1-22 درج شده، به منظور استفاده از تسهيلات موضوع تبصره 1 ماده 20 قانون رفع موانع توليد رقابت پذير و ارتقاي نظام مالي كشور مصوب 01/02/1394 مجلس شوراي اسلامي و آيين نامه و دستورالعمل‌هاي اجرايي در ارتباط با بدهكاران به صندوق ذخيره ارزي، بدهكاراني كه براي تعيين تكليف و تسويه بدهي خود اقدام نمايند، بدهي مذكور با نرخ ارز مرجع تا تاريخ 03/07/1391 محاسبه، سپس تا تاريخ تسويه با نرخ عقود مشاركتي 15 درصد محاسبه مي‌گردد. در اين راستا شركت در دوره مالي منتهي به 31 شهريور ماه 1399 مبلغ 798.570 ميليون ريال از طريق سهامدار عمده خود (سيمان كارون) به بانک عامل پرداخت نموده و مطابق محاسبات بانک عامل مانده بدهي ارزي تا تاريخ 03/07/1391 با نرخ ارز مرجع به ريال تبديل و از تاريخ فوق تا تاريخ 31/06/1399 نيز سود و كارمزد با نرخ 15 درصد محاسبه و در تاريخ 26/06/1399 با بانک عامل تسويه گرديده است. شايان ذكر است كه طبق نامه مورخ 26/06/1399 بانک صادرات (بانک عامل) مبلغ فوق به صورت علي الحساب بوده و قطعي شدن آن منوط به راستي آزمايي از سوي بانک مركزي جمهوري اسلامي ايران و تاييد سازمان حسابرسي كل كشور مي‌باشد.

11. وضعيت ماليات عملكرد سالهاي 1382، 1383، 1394 و 1398 و ماليات بر ارزش افزوده سالهاي 1396 و 1397 و حق بيمه تامين اجتماعي در يادداشتهاي توضيحي 24 و 32 درج گرديده است. با توجه به مفاد يادداشتهاي مزبور، تعيين تكليف هر يک از موارد فوق موكول به خاتمه رسيدگي و اعلام راي و نظر نهايي مراجع قانوني مربوطه خواهد بود.

12. به شرح يادداشت توضيحي 5-16، موجودي مواد و كالا كه مانده آن در تاريخ صورت وضعيت مالي به مبلغ 219.064 ميليون ريال مي‌باشد تا سقف مبلغ 33.787 ميليون ريال در مقابل خطرات ناشي از حوادث احتمالي آتي از پوشش بيمه‌اي برخوردار مي‌باشد.

بندهای توضیحی

13. صورتهاي مالي دوره مالي 6 ماهه منتهي به 31 شهريور ماه 1398 و سال مالي منتهي به 29 اسفند ماه 1398 شركت، توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد بررسي اجمالي و حسابرسي قرار گرفته و در گزارشهاي مورخ 25 آبان ماه 1398 و 2 تير ماه 1399 آن موسسه نسبت به صورتهاي مالي مزبور نتيجه گيري و نظر " مشروط " اظهار شده است.

ساير موارد

14. اهم مواردي كه در رابطه با عدم رعايت مقررات و ضوابط حاكم بر شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (غير بورسي و فرابورسي) به آنها برخورد گرديده شامل موارد ذيل مي باشد:

-عدم رعايت كامل شرايط پرداخت سود سهام

-عدم ارسال اطلاعات مربوط به اجراي طرح توسعه هر 6 ماه يک بار و حداكثر 60 روز پس از پايان دوره 6 ماهه

25آبان1399

موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه هشيار بهمند	[Abbas Hoshi [Sign	8800899	1399/09/29 14:12:21
مدير موسسه هشيار بهمند	Hamid Yazdan Parasti [[Sign	800912	1399/09/29 14:23:08

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱۹۸,۵۱۲	۱۳۷,۰۰۴	۳۳۲,۶۹۱	۴۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۵۲,۷۳۲)	(۱۱۲,۶۶۷)	(۲۵۲,۳۴۲)	(۳۶)
سود (زیان) ناخالص	۴۵,۷۸۰	۲۴,۳۳۷	۸۰,۳۴۹	۸۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۳,۷۷۲)	(۲۲,۵۲۴)	(۴۶,۴۹۵)	(۵۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۲,۵۱۰	۹۳۳	۷۱۹	۱۶۹
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتي	۱۴,۵۱۸	۲,۷۴۶	۳۴,۵۷۳	۴۲۹
هزینه‌های مالی	(۴۸)	(۴۸)	(۹۶)	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۵۱۳	۰	۴۹	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	(۱۰۱)	۰	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۴,۹۸۳	۲,۵۹۷	۳۴,۵۲۶	۴۷۷
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	(۱,۴۲۴)	
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۴,۹۸۳	۲,۵۹۷	۳۳,۱۰۲	۴۷۷
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱۴,۹۸۳	۲,۵۹۷	۳۳,۱۰۲	۴۷۷

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۶۲	۱۲	۱۴۱	۴۱۷
غیرعملیاتی (ریال)	۲	(۱)	۰	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۶۴	۱۱	۱۴۱	۴۸۲
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۶۴	۱۱	۱۴۱	۴۸۲
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۴	۱۱	۱۴۱	۴۸۲
سرمایه	۲۳۴,۸۰۰	۲۳۴,۸۰۰	۲۳۴,۸۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۴,۹۸۳	۲,۵۹۷	۳۳,۱۰۲	۴۷۷
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) جامع سال	۱۴,۹۸۳	۲,۵۹۷	۳۳,۱۰۲	۴۷۷

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۱۱۶,۰۷۷	۱,۷۶۴,۱۹۷	۱,۷۱۷,۵۳۸	(۳۷)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۲,۷۱۲	۲,۶۴۶	۲,۶۲۳	۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۲۰	۲۲۰	۲۲۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۴۵۹	۱,۳۶۸	۱,۲۲۵	۷
سایر دارایی‌ها	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۱۲۲,۷۶۸	۱,۷۷۰,۷۳۱	۱,۷۲۳,۹۰۶	(۳۷)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹,۰۶۷	۸,۴۰۷	۱۳,۳۷۸	۸
موجودی مواد و کالا	۲۱۹,۰۶۴	۱۹۳,۵۹۹	۱۴۱,۳۴۳	۱۳
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۰,۰۹۳	۳۵,۶۰۶	۱۵,۳۳۰	۱۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۵,۳۰۱	۴,۱۱۸	۱۰,۰۹۶	۲۹
	۲۷۳,۵۲۵	۲۴۱,۷۳۰	۱۸۰,۱۴۷	۱۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارایی‌های جاری	۲۷۳,۵۲۵	۲۴۱,۷۳۰	۱۸۰,۱۴۷	۱۳
جمع دارایی‌ها	۱,۳۹۶,۲۹۳	۲,۰۱۲,۴۶۱	۱,۹۰۴,۰۵۳	(۳۱)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۳۴,۸۰۱	۲۳۴,۸۰۱	۲۳۴,۸۰۱	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۶۲۲	۶۲۲	۶۲۲	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۹,۴۰۹	۸,۶۶۰	۷,۰۰۴	۹
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۷۸,۰۰۶	۶۷,۲۹۴	۳۶,۳۱۸	۱۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۳۲۲,۸۳۸	۳۱۱,۳۷۷	۲۷۸,۷۴۵	۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۴۷,۸۵۰	۱,۴۹۶,۵۶۶	۱,۴۵۸,۳۵۷	(۹۷)
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۷,۱۷۷	۴۵,۱۳۸	۳۳,۸۱۴	۴۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۱۵,۰۲۷	۱,۵۴۱,۷۰۴	۱,۴۹۲,۱۷۱	(۹۳)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۸۹۴,۳۱۸	۹۳,۵۴۸	۶۱,۲۴۸	۸۵۶
مالیات پرداختنی	۴	۲,۴۹۱	۵,۵۸۶	(۱۰۰)
سود سهام پرداختنی	۶,۸۳۷	۵,۶۰۸	۵,۶۵۸	۲۲

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهیلات مالی	۱۸۱	۱۸۱	۱۸۱	۰
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۵۷,۰۸۸	۵۷,۵۵۲	۶۰,۴۶۴	(۱)
	۹۵۸,۴۲۸	۱۵۹,۳۸۰	۱۳۳,۱۳۷	۵۰۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۹۵۸,۴۲۸	۱۵۹,۳۸۰	۱۳۳,۱۳۷	۵۰۱
جمع بدهی‌ها	۱,۰۷۳,۴۵۵	۱,۷۰۱,۰۸۴	۱,۶۲۵,۳۰۸	(۳۷)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۳۹۶,۲۹۳	۲,۰۱۲,۴۶۱	۱,۹۰۴,۰۵۳	(۳۱)

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 اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۳۴,۸۰۱	۰	۶۲۲	۰	۷,۰۰۴	۰	۰	۰	۳۶,۳۱۸	۰	۲۷۸,۷۴۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۳۴,۸۰۱	۰	۶۲۲	۰	۷,۰۰۴	۰	۰	۰	۳۶,۳۱۸	۰	۲۷۸,۷۴۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۳۳,۱۰۲		۳۳,۱۰۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۱۰۲	۰	۳۳,۱۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۱۰۲	۰	۳۳,۱۰۲
سود سهام مصوب									(۴۷۰)		(۴۷۰)
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
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱,۶۵۶				(۱,۶۵۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۳۴,۸۰۱	۰	۶۲۲	۰	۸,۶۶۰	۰	۰	۰	۶۷,۲۹۴	۰	۳۱۱,۳۷۷
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۱۴,۹۸۳		۱۴,۹۸۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۹۸۳	۰	۱۴,۹۸۳
سود سهام مصوب									(۳,۵۲۲)		(۳,۵۲۲)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۷۴۹				(۷۴۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲۳۴,۸۰۱	۰	۶۲۲	۰	۹,۴۰۹	۰	۰	۰	۷۸,۰۰۶	۰	۳۲۲,۸۳۸

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۹,۲۷۳	۱۰,۰۴۱	۱۴,۲۷۳	(۸)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲,۴۸۷)	(۱,۸۳۶)	(۴,۵۱۹)	(۳۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۶,۷۸۶	۸,۲۰۵	۹,۷۵۴	(۱۷)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶,۱۸۴)	(۶,۸۸۹)	(۱۵,۰۶۲)	۱۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۶۶)	(۲۲)	(۳۴)	(۲۰۰)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۶۰	۲۷	۳۹	۱۲۲
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت های 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	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶,۱۹۰)	(۶,۸۸۴)	(۱۵,۰۵۷)	۱۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۵۹۶	۱,۳۲۱	(۵,۳۰۳)	(۵۵)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۲)	(۲۸)	(۶۹)	(۵۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۸)	(۴۸)	(۹۶)	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	(۹۰)	(۴۴۷)	(۵۲۰)	۸۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۸۰)	(۵۲۳)	(۶۸۵)	۶۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۱۶	۷۹۸	(۵,۹۸۸)	(۴۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴,۱۱۸	۱۰,۰۹۶	۱۰,۰۹۶	(۵۹)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۷۶۷	(۱۲۸)	۱۰	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵,۳۰۱	۱۰,۷۶۶	۴,۱۱۸	(۵۱)
معاملات غیرنقدی	۷۹۸,۵۷۰	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سیمان	تن	۴۳,۲۶۸	۴۵,۴۶۴	(۵)	۱۰۰,۱۳۹
کلینکر	تن	۲۴,۰۷۲	۵۴,۶۱۲	(۵۶)	۱۱۵,۵۱۸
جمع		۶۷,۳۴۰	۱۰۰,۰۷۶	(۳۳)	۲۱۵,۶۵۷

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سیمان	تن	۴۵,۱۲۶	۴۶,۵۱۱	(۳)	۹۹,۲۳۷
کلینکر	تن	۰	۰		۵,۰۵۰
جمع		۴۵,۱۲۶	۴۶,۵۱۱	(۳)	۱۰۴,۲۸۷

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سیمان	میلیون ریال	۱۹۸,۵۱۲	۱۳۷,۰۰۴	۴۵	۳۱۹,۱۹۱
کلینکر	میلیون ریال	۰	۰		۱۳,۵۰۰
جمع		۱۹۸,۵۱۲	۱۳۷,۰۰۴	۴۵	۳۳۲,۶۹۱