

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص)	نماد: سفارس ۲۷	شماره اطلاعیه: ۵۵۲۲۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. 1) صورتهای مالی شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 28 توسته

این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف

با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. 3) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به

گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، ازجمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اش

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد

تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، 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.

اظهار نظر

4. 4) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از ته

جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص)	نماد: سفارس ۲۷	شماره اطلاعیه: ۵۵۲۲۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱,۰۱۳	۱,۱۵۶	(۱۲)	پرداختنی های تجاری	۰	۵,۴۵۷	۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۶۰۰	۱,۹۰۰	(۱۶)	پرداختنی های غیر تجاری	۵,۶۶۲	۵,۴۵۷	۴
دریافتنی های تجاری	۱۰,۱۴۴	۸,۰۰۶	۲۷	مالیات پرداختنی	۰	۰	--
دریافتنی های غیر تجاری	۲,۲۰۲	۲,۱۷۰	۱	سود سهام پرداختنی	۸۵۱	۵۵۴	۵۴
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۲۹۷	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۸۳۹	۷۵۱	۱۲	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۱,۰۸۷	۹۳۷	۱۶
جمع دارایی های جاری	۱۵,۷۹۸	۱۳,۹۸۳	۱۳	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۷,۸۹۷	۶,۹۴۸	۱۴
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۱۰	۱۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۵۹۴	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۳,۱۲۱	۳,۳۳۴	(۶)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۲۶۴	۱,۹۵۷	۱۶
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۲,۸۵۸	۱,۹۵۷	۴۶
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۱۳۱	۳,۳۴۴	(۶)	جمع بدهی ها	۱۰,۷۵۵	۸,۹۰۵	۲۱
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۱۱	۱۰۸	۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص)		نماد: سفارس ۲۷	شماره اطلاعیه: ۵۵۲۲۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
				سایر اندوخته ها	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*
				سود (زیان) انباشته	۱,۰۶۳
				جمع حقوق صاحبان سهام	۸,۱۷۴
				جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸,۹۳۹
جمع دارایی ها	۱۸,۹۳۹	۱۷,۳۲۷	۹	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۷,۳۲۷
					۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص)	نماد: سفارس ۲۷	شماره اطلاعیه: ۵۵۲۲۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورتهای سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
---			سود (زیان) خالص
۲۱	۲۱,۳۲۸	۲۵,۷۳۹	درآمدهای عملیاتی
۲۲	(۱۹,۴۱۷)	(۲۳,۶۶۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹	۱,۹۱۱	۲,۰۷۷	سود (زیان) ناخالص
۱۳	(۲,۰۰۸)	(۲,۲۶۹)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
---	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
---	*	*	سایر هزینههای عملیاتی
۹۸	(۹۷)	(۱۹۲)	سود (زیان) عملیاتی
---	*	(۷۷)	هزینههای مالی
---	*	*	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
(۲۷)	۴۴۳	۳۲۲	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
(۸۵)	۳۴۶	۵۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
---	*	*	مالیات بر درآمد
(۸۵)	۳۴۶	۵۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
---	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
(۸۵)	۳۴۶	۵۳	سود (زیان) خالص
---			سود (زیان) پایه هر سهم
۹۷	(۱۳۹)	(۲۷۴)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۴۵)	۶۳۳	۳۵۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
---	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
(۸۵)	۴۹۴	۷۶	سود (زیان) پایه هر سهم
---			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
---	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
---	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
---	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
---	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص)		نماد: سفارس ۲۷	شماره اطلاعیه: ۵۵۲۲۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص		۵۳	۳۴۶	(۸۵)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		۱,۴۳۴	۱,۳۶۰	۵	--
تعدیلات سنواتی		(۱۲۰)	۰	--	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۱,۳۱۴	۱,۳۶۰	(۳)	--
سود سهام مصوب		(۳۰۱)	(۳۷۵)	(۲۰)	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		۱,۰۱۳	۹۸۵	۳	--
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--	--
سود قابل تخصیص		۱,۰۶۶	۱,۳۳۱	(۲۰)	--
انتقال به اندوخته قانونی		(۳)	(۱۷)	(۸۲)	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره		۱,۰۶۳	۱,۳۱۴	(۱۹)	--
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		۷۶	۴۹۴	(۸۵)	--
سرمایه		۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص)	نماد: سفارس ۲۷	شماره اطلاعیه: ۵۵۲۲۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۱,۳۹۹)	۴۷۶	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۳۹۹)	۴۷۶	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	(۷۷)	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۲۲	۳۳۵	(۲۶)
سود سهام پرداختی	(۴)	(۳۹)	(۹۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۲۴۱	۳۹۶	(۳۹)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۲۰)	۰	---
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۶)	(۸۶)	(۳۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص)		نماد: سفارس ۲۷	شماره اطلاعیه: ۵۵۲۲۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۰۰	۱۰۰	۲۰۰		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۲۴۴	۱۴	۱,۶۴۳		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۰۳۴)	۸۸۶	---		
فعالیت های 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	۱,۰۰۰	۰	---		
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۰۹)	۰	---		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۸۹۱	۰	---		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۴۳)	۸۸۶	---		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۱۵۶	۲۷۰	۳۲۸		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---		
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۰۱۳	۱,۱۵۶	(۱۲)		
مبادلات غیر نقدی	۰	۱۵	---		