

شرکت: سیمان باقران	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: سباقر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539408	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	سیمان باقران
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورت وضعیت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت سیمان باقران (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1402 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی تلفیقی و جداگانه برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 38 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 7، بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی صورت‌های مالی، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل حساب‌های دریافتنی و سایر دریافتنی‌ها (موضوع یادداشت توضیحی 3-1-18)، شامل مبلغ 207 میلیارد ریال مطالبات مالیات بر ارزش افزوده و عوارض قانونی کالاهای خریداری شده از سنوات 1397 به بعد بوده که پس از رفع تعهدات ارزی در مدت زمان معین، قابل بازپایست می‌باشد که باتوجه به عدم اظهارنظر مقامات مالیاتی نسبت به مبلغ مزبور، قابلیت بازپایست تمامی آن برای این موسسه محرز نمی‌باشد. هرچند تعدیل صورت‌های مالی از بابت مورد یاد شده ضروری است، لیکن در شرایط فعلی میزان قطعی آن مشخص نبوده و منوط به اظهار نظر نهایی مقامات ذیصلاح می‌باشد.
4. سرفصل حقوق مالکانه شامل مبلغ 14 میلیارد ریال سهام خزانه و مبلغ 128 میلیارد ریال صرف سهام خزانه می‌باشد که ناشی از بازارگردانی سهام توسط شرکت فرعی در سال 1398 بوده است. در این ارتباط ضمن عدم دستیابی به مستندات مربوط به محاسبات ارقام مزبور، اقدامی در خصوص انعکاس آثار مالی تغییرات بعدی سهام خزانه صورت نپذیرفته است. هرچند تعدیل صورت‌های مالی از این بابت ضروریست لیکن بدلیل نبود اطلاعات کافی، تعیین میزان آثار آن در شرایط فعلی برای این موسسه میسر نبوده است.
5. الزامات ناظر بر گزارشگری مالی در ارتباط با افشاء و طبقه‌بندی مناسب برخی اقلام صورت‌های مالی از جمله معاملات با اشخاص وابسته و جدول مقایسه‌ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده آن رعایت نگردیده است.
6. شرکت به استناد شمول معافیت ماده 132 قانون مالیات‌های مستقیم، نسبت به احتساب ذخیره مالیات عملکرد سال مالی قبل اقدام ننموده است. با عنایت به ابهام موجود در تفسیر تعلق معافیت مالیاتی به صادرات سیمان، نحوه عمل شرکت در این ارتباط برای این موسسه احراز نگردیده است. هرچند تعدیل صورت‌های مالی از این بابت ضروریست لیکن تعیین میزان قطعی آن منوط به اظهارنظر مقامات مالیاتی خواهد بود.
7. سرفصل پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها (موضوع یادداشت توضیحی 28) شامل مبلغ 54 میلیارد ریال بدهی سنواتی به سایر اشخاص می‌باشد که به دلیل اختلاف حساب‌های فی‌مابین تاکنون تسویه نشده و موضوع منجر به اقدامات حقوقی متقابل گردیده است. همچنین مستنداتی در ارتباط با ماهیت و نحوه تسویه مبلغ 14 میلیارد ریال از بدهی‌های مربوط به شرکت فرعی در اختیار نمی‌باشد. در شرایط کنونی تعیین تعدیلات لازم بر صورت‌های مالی ناشی از رفع محدودیت‌های فوق منوط به دستیابی به اطلاعات لازم می‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

8. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 الی 6 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 7 ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

9. به شرح یادداشت توضیحی 1-1-28 شرکت نسبت به ادعای سازمان تأمین اجتماعی به مبلغ 19 میلیارد ریال درخصوص نحوه رعایت قوانین مربوطه در سال 1394 اعتراض نموده که طبق نظر دیوان عدالت اداری رای به رسیدگی مجدد صادر شده است. همچنین از سال 1397 تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است. مدیریت شرکت از بابت موارد فوق بدهی بااهمیتی برآورد نمی نماید، مفاد این بند تأثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است.

10. این موسسه در بررسی رعایت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل‌های انضباطی در قالب چک‌لیست‌های ابلاغی توسط سازمان مزبور در خصوص افشای نسخه ای از صورتجلسه مجامع عمومی پس از ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها و تصویب کمک بلاعوض به اشخاص خارج از شرکت توسط مجمع عمومی عادی سالیانه، رعایت نگردیده است مضافاً مفاد برخی از مواد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل کمیته انتصابات و کمیته ریسک و موارد مترتب بر آن، تصویب ترتیب برگزاری جلسات هیأت مدیره در اولین جلسه هیأت مدیره برای دوره شش ماهه، افشای کامل مشخصات اعضای کمیته‌های تخصصی و ارائه گزارش تفسیری مدیریت، به مورد قابل ذکر دیگری برخورد نکرده است.
11. در اجرای ابلاغیه چک‌لیست کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک‌لیست مزبور مورد بررسی قرار گرفته است. براساس بررسی‌های انجام شده با توجه به محدودیت ذاتی کنترل‌های داخلی، به استثنای اتخاذ مکانیزم‌هایی برای کسب اطمینان معقول از اثربخشی کنترل‌های داخلی و اثربخشی کنترل‌های داخل حاکم بر گزارشگری مالی، مستندسازی ساختار کنترل‌های داخلی و انجام آزمون‌های کنترلی و محتوای توسط واحد حسابرسی داخلی، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت الزامات منعکس در چک لیست مزبور برخورد نکرده است.
12. همانگونه که در صورت‌های مالی منعکس می‌باشد تولید دوره جاری نسبت به دوره گذشته کاهش داشته که مربوط با توقفات در خطوط تولیدی (عمدتاً آسیاب سیمان) به دلیل کاهش تقاضا در بازارهای مقصد می‌باشد این موضوع منجر به انباشت موجودی کالای در جریان ساخت (کیلنکر) معادل 456 هزار تن گردیده است. با عنایت به نحوه نگه داری کیلنکر تمهیدات لازم به منظور کاهش آسیب پذیری موجودی یاد شده ناشی از تأثیرات آب و هوایی در گذشت زمان و جلوگیری از تحمیل هزینه‌های احتمالی تصمیمات مقتضی در این خصوص اخذ گردد.
13. به شرح یادداشت توضیحی 19 بخشی از مراودات مالی شرکت طبق مصوبه هیأت مدیره در از طریق 6 فقره حساب بانکی مشترک به نام مدیرعامل و اعضای هیأت مدیره، صورت پذیرفته است.
14. صورت‌های مالی و تأییدیه مدیران با تأیید 6 عضو از 7 عضو هیأت مدیره تأیید و انتشار یافته است.

حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه ایران مشهود	Mohammad Ghorbani [[Sign	992703	1402/09/01 13:38:08
شریک موسسه ایران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1402/09/01 13:39:42
مدیر موسسه ایران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign		1402/09/01 13:41:49

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲,۵۰۱,۷۴۲	۲,۰۰۳,۹۵۸	۴,۲۸۸,۹۱۴	۲۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۴۶۵,۹۴۴)	(۱,۳۷۸,۷۳۳)	(۲,۶۸۳,۰۹۰)	(۱۵)
سود(زیان) ناخالص	۱,۰۳۵,۷۹۸	۷۲۵,۲۲۵	۱,۶۰۵,۸۲۴	۴۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۰,۴۸۹)	(۱۱۹,۶۱۵)	(۳۷۸,۹۸۳)	۸
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۱,۸۷۳	۰
سایر هزینه ها	(۹,۳۹۹)	۰	(۸۳,۳۷۹)	--
سود(زیان) عملیاتی	۹۱۶,۰۱۰	۶۰۵,۶۱۰	۱,۱۴۵,۴۳۴	۵۱
هزینه های مالی	(۲۳۸,۷۴۹)	(۲۵۱,۶۸۰)	(۴۹۱,۷۱۴)	۵
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۷۸۱	۱۰,۵۷۳	۱۶,۰۰۸	(۸۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته و مشارکت های خاص	۶۷۹,۰۴۲	۳۶۴,۵۰۲	۶۶۹,۷۲۸	۸۶
سهم گروه از سود مشارکت های خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۷۹,۰۴۲	۳۶۴,۵۰۲	۶۶۹,۷۲۸	۸۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	(۶۸۷)	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۷۹,۰۴۲	۳۶۴,۵۰۲	۶۶۹,۰۴۱	۸۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۷۹,۰۴۲	۳۶۴,۵۰۲	۶۶۹,۰۴۱	۸۶
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلی	۶۷۹,۰۴۲	۳۶۴,۵۰۲	۶۶۹,۰۴۱	۸۶
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۱,۵۵۹	۱,۰۱۲	۱,۹۱۷	۵۴
غیرعملیاتی (ریال)	(۴۰۳)	(۴۰۳)	(۷۹۶)	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۱۵۶	۶۰۹	۱,۱۲۱	۹۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۱,۱۵۶	۶۰۹	۱,۱۲۱	۹۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۱۳۲	۶۰۸	۱,۱۱۵	۸۶
سرمایه - میلیون ریال	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۷۹,۰۴۲	۳۶۴,۵۰۲	۶۶۹,۰۴۱	۸۶
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•	•
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•	•
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص	•	•	•	•
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته	•	•	•	•
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص	•	•	•	•
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	•	•
سود(زیان) جامع سال	۶۷۹,۰۴۲	۳۶۴,۵۰۲	۶۶۹,۰۴۱	۸۶
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلی	۶۷۹,۰۴۲	۳۶۴,۵۰۲	۶۶۹,۰۴۱	۸۶
منافع فاقد حق کنترل	•	•	•	•

توضیحات

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۰۴۴,۶۴۵	۴,۱۰۱,۷۹۹	۴,۲۱۳,۹۵۸	(۱)
سرمایه‌گذاری در املاک	۲,۰۷۱	۲,۰۹۶	۲,۱۴۷	(۱)
سرقفلی	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۵۸,۶۸۳	۵۸,۴۷۴	۵۸,۱۸۲	۰
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	۰
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۱۰۸,۸۹۲	۴,۱۶۵,۸۶۲	۴,۲۷۷,۷۸۰	(۱)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۳,۶۴۸	۳۷,۵۳۹	۱۶۸,۲۱۵	۹۶
موجودی مواد و کالا	۲,۶۵۶,۲۳۵	۱,۹۶۷,۱۹۸	۱,۱۴۸,۵۸۵	۳۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۹۵,۷۵۴	۲۱۴,۰۰۳	۱۳۶,۷۱۷	۳۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۱۰۱,۵۳۶	۵۳,۱۵۵	۶۹,۷۹۳	۹۱
	۳,۱۲۷,۱۷۳	۲,۲۷۱,۸۹۵	۱,۵۲۳,۳۰۹	۳۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۱۲۷,۱۷۳	۲,۲۷۱,۸۹۵	۱,۵۲۳,۳۰۹	۳۸
جمع دارایی‌ها	۷,۲۳۶,۰۶۵	۶,۴۳۷,۷۵۷	۵,۸۰۱,۰۸۹	۱۲
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۱۶۵	۱۶۵	۱۶۴	۰
صرف سهام خزانه	۱۲۸,۲۲۸	۱۲۸,۲۲۸	۱۲۸,۲۲۸	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۷۱,۶۵۰	۷۱,۶۵۰	۳۸,۱۹۸	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۱,۰۳۴,۲۸۵	۷۵۶,۴۵۷	۵۳۹,۹۰۷	۳۵
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۱۳,۶۷۳)	(۲۴,۰۵۴)	(۳۲,۵۷۷)	۴۳
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱,۸۱۰,۶۵۶	۱,۵۳۲,۴۴۶	۱,۲۷۳,۹۳۰	۱۸
منافع فاقد کنترل	۱	۱	۱	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۸۱۰,۶۵۷	۱,۵۳۲,۴۴۷	۱,۲۷۳,۹۳۱	۱۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۲۶۷,۱۵۷	۱,۴۶۰,۳۷۰	۱,۹۰۷,۰۱۷	(۱۳)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸۳,۵۴۳	۱۲۵,۲۰۷	۶۸,۶۰۴	۴۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۴۵۰,۷۰۰	۱,۵۸۵,۴۷۷	۱,۹۷۵,۶۳۱	(۹)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۴۰۵,۶۹۶	۹۷۱,۳۵۴	۶۳۹,۰۶۰	۴۵
مالیات پرداختنی	۶۸۷	۶۸۶	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود سهام پرداختنی	۴۵۶,۴۵۵	۱۳۳,۷۶۶	۴۳	۳۶۹
تسهیلات مالی	۱,۳۷۶,۰۰۶	۱,۰۹۹,۷۶۵	۱,۱۵۸,۵۷۳	۱۶
ذخایر	۸,۳۳۱	۴,۰۰۷	۳۱,۵۴۰	۱۰۸
پیش‌دریافت‌ها	۸۲۷,۵۳۳	۱,۱۲۰,۲۵۵	۷۳۲,۳۳۲	(۲۶)
	۳,۹۷۴,۷۰۸	۳,۳۱۹,۸۳۳	۲,۵۵۱,۵۴۷	۲۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳,۹۷۴,۷۰۸	۳,۳۱۹,۸۳۳	۲,۵۵۱,۵۴۷	۲۰
جمع بدهی‌ها	۵,۴۲۵,۴۰۸	۴,۹۰۵,۳۱۰	۴,۵۲۷,۱۶۸	۱۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۷,۳۲۶,۰۶۵	۶,۴۳۷,۷۵۷	۵,۸۰۱,۰۸۹	۱۲

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

[illegible]

[illegible]

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرعی	آثار معاملات با حق کنترل	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی						•							•	•	•
واگذاری منافع در شرکت فرعی							•	•	•	•	•		•	•	•
افزایش منافع در شرکت فرعی						•							•	•	•
افزایش سرمایه	•		•								•		•	•	•
افزایش سرمایه در جریان	•	•											•	•	•
افزایش سرمایه شرکت فرعی													•	•	
خرید سهام خزانه												•	•	•	•
فروش سهام خزانه				•							•	۱۰,۳۸۲	۱۰,۳۸۲	•	۱۰,۳۸۲
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					•								•	•	•
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					•								•	•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			•						•	•	•		•	•	•
تخصیص به اندوخته قانونی							•				•		•	•	•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								•			•		•	•	•
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	•	۱۶۵	۱۲۸,۲۲۸	•	•	۷۱,۶۵۰	•	•	•	۱,۰۲۴,۲۸۵	(۱۳,۶۷۲)	۱,۸۱۰,۶۵۷	۱	۱,۸۱۰,۶۵۷

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۴۱۰,۸۱۹	۴۷۷,۸۳۹	۱,۳۰۴,۸۴۴	(۱۴)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴۱۰,۸۱۹	۴۷۷,۸۳۹	۱,۳۰۴,۸۴۴	(۱۴)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۸,۸۶۱)	(۴۱,۱۹۳)	(۵۶,۶۳۶)	۳۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیر جاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۵۴۵)	(۶۷۴)	(۹۰۴)	۱۹
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۰۸۳	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۹	۴۱	۱۱۰	(۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۸,۲۹۴)	(۴۱,۸۲۵)	(۵۷,۴۳۰)	۳۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۸۲,۵۲۵	۴۳۶,۰۱۴	۱,۲۴۷,۴۳۴	(۱۲)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی ناشی از تحصیل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از واگذاری بخشی از شرکت فرعی (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۶۰,۰۰۰	۲۷۶,۶۰۰	۲۱۶,۵۲۹	(۴۲)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۹۷,۹۳۳)	(۲۴۵,۵۶۳)	(۷۰۸,۱۷۰)	(۲۱)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۱۷,۶۹۷)	(۲۴۵,۸۳۰)	(۴۸۵,۶۳۸)	۵۲
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	(۷۸,۵۲۴)	۰	(۲۸۶,۷۹۳)	--
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليتهاي تامین مالي	(۳۳۴,۱۴۴)	(۳۱۴,۷۹۳)	(۱,۲۶۴,۰۶۱)	(۵۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۴۸,۳۸۱	۳۳۱,۳۳۱	(۱۶,۶۳۷)	(۷۸)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۳,۱۵۵	۶۹,۷۹۳	۶۹,۷۹۳	(۲۴)
تأثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۰۱,۵۳۶	۳۹۱,۰۱۳	۵۳,۱۵۵	(۶۵)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳,۴۹۷,۱۰۵	۳,۰۰۳,۹۵۸	۴,۲۸۵,۲۷۳	۲۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۴۶۵,۹۴۴)	(۱,۲۷۸,۷۳۳)	(۲,۶۸۳,۰۹۰)	(۱۵)
سود(زیان) ناخالص	۱,۰۳۱,۱۶۱	۷۲۵,۲۲۵	۱,۶۰۲,۱۸۳	۴۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۹,۸۶۸)	(۱۱۹,۳۱۰)	(۳۷۸,۰۹۰)	۸
هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	(۸۳,۳۷۹)	۰
سود(زیان) عملیاتی	۹۳۱,۳۹۳	۶۰۵,۹۱۵	۱,۱۴۰,۸۱۴	۵۳
هزینه های مالی	(۲۳۸,۷۴۹)	(۳۵۱,۶۸۰)	(۴۹۱,۷۱۵)	۵
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۷۸۱	۱۰,۵۷۳	۱۶,۰۰۹	(۸۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۸۴,۳۳۵	۳۶۴,۸۰۸	۶۶۵,۱۰۸	۸۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سالهای قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۸۴,۳۳۵	۳۶۴,۸۰۸	۶۶۵,۱۰۸	۸۸
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۸۴,۳۳۵	۳۶۴,۸۰۸	۶۶۵,۱۰۸	۸۸
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۱,۵۳۵	۱,۰۱۰	۱,۹۰۱	۵۳
غیرعملیاتی (ریال)	(۳۹۵)	(۴۰۳)	(۷۹۳)	۲
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۱۴۰	۶۰۸	۱,۱۰۸	۸۸
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۱۴۰	۶۰۸	۱,۱۰۸	۸۸
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۱,۱۴۱	۶۰۸	۱,۱۰۹	۸۸
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۸۴,۳۲۵	۳۶۴,۸۰۸	۶۶۵,۱۰۸	۸۸
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•	•
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•	•
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	•	•
سود(زیان) جامع سال	۶۸۴,۳۲۵	۳۶۴,۸۰۸	۶۶۵,۱۰۸	۸۸
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۰۴۴,۶۴۴	۴,۱۰۱,۷۹۹	۴,۲۱۳,۹۵۸	(۱)
سرمایه‌گذاری در املاک	۲,۰۷۱	۲,۰۹۶	۲,۱۴۷	(۱)
دارایی‌های نامشهود	۵۸,۵۰۵	۵۸,۲۵۷	۵۸,۱۸۲	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۳,۴۹۳	۱۳,۴۹۳	۱۳,۴۹۳	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۱۱۸,۷۱۳	۴,۱۷۵,۶۴۵	۴,۲۸۷,۷۸۰	(۱)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۸,۱۹۸	۳۷,۵۳۹	۱۶۸,۲۱۵	(۲۵)
موجودی مواد و کالا	۲,۶۵۶,۳۳۵	۱,۹۶۷,۱۹۸	۱,۱۴۸,۵۸۵	۳۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۱۴,۷۷۹	۲۳۴,۶۴۵	۱۳۹,۵۴۶	۴۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۸۹,۷۴۷	۴۹,۱۶۷	۶۹,۳۶۳	۸۳
	۳,۰۸۸,۹۵۹	۲,۳۷۸,۵۴۹	۱,۵۱۵,۷۰۹	۳۶
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۰۸۸,۹۵۹	۲,۳۷۸,۵۴۹	۱,۵۱۵,۷۰۹	۳۶
جمع دارایی‌ها	۷,۲۰۷,۶۷۳	۶,۴۵۴,۱۹۴	۵,۸۰۳,۴۸۹	۱۲
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۱۶۴	۱۶۴	۱۶۴	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۴۹,۰۵۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۰	۶۴۹,۷۶۸	۸۸۶,۶۰۹	۱,۱۵۰,۹۳۴	سود(زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱۷	۱,۲۹۸,۹۸۲	۱,۵۴۶,۷۷۳	۱,۸۱۱,۰۹۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
(۱۲)	۱,۸۸۷,۰۱۷	۱,۴۶۰,۲۷۰	۱,۲۶۷,۱۵۷	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۴۷	۶۸,۶۰۴	۱۲۵,۲۰۷	۱۸۳,۵۴۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۹)	۱,۹۵۵,۶۲۱	۱,۵۸۵,۴۷۷	۱,۴۵۰,۷۰۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۴۵	۶۳۶,۴۳۹	۹۵۶,۳۲۸	۱,۳۹۰,۹۰۰	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۰	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی
۲۶۹	۰	۱۲۳,۷۲۳	۴۵۶,۴۱۲	سود سهام پرداختنی
۱۶	۱,۱۵۸,۵۷۳	۱,۰۹۹,۷۶۵	۱,۲۷۶,۰۰۶	تسهیلات مالی
۱۰۸	۳۱,۵۴۲	۴,۰۰۷	۸,۳۳۱	ذخایر
(۲۸)	۷۲۲,۳۳۲	۱,۱۳۸,۱۱۱	۸۱۴,۳۲۵	پیش‌دریافت‌ها
۱۹	۲,۵۴۸,۸۸۶	۳,۳۲۱,۹۴۴	۳,۹۴۵,۸۷۴	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۹	۲,۵۴۸,۸۸۶	۳,۳۲۱,۹۴۴	۳,۹۴۵,۸۷۴	جمع بدهی‌های جاری

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
جمع بدهی‌ها	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۵,۳۹۶,۵۷۴	۴,۹۰۷,۴۳۱	۴,۵۰۴,۵۰۷	۱۰	
۷,۲۰۷,۶۷۳	۶,۴۵۴,۱۹۴	۵,۸۰۳,۴۸۹	۱۲	

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته سایر	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۴	۰	۴۹,۰۵۰	۰	۰	۶۴۹,۷۶۹	۰	۱,۳۹۸,۹۸۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۴	۰	۴۹,۰۵۰	۰	۰	۶۴۹,۷۶۹	۰	۱,۳۹۸,۹۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								۶۶۵,۱۰۸		۶۶۵,۱۰۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۵,۱۰۸	۰	۶۶۵,۱۰۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۵,۱۰۸	۰	۶۶۵,۱۰۸
سود سهام مصوب								(۴۱۷,۳۱۸)		(۴۱۷,۳۱۸)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰	۰	۰				۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه			•	•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			•				•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۰,۹۵۰				(۱۰,۹۵۰)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	•	۱۶۴	•	۶۰,۰۰۰	•	•	•	۸۸۶,۶۰۹	•	۱,۵۴۶,۷۷۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۶۸۴,۳۲۵		۶۸۴,۳۲۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۶۸۴,۳۲۵	•	۶۸۴,۳۲۵
سود سهام مصوب									(۴۲۰,۰۰۰)		(۴۲۰,۰۰۰)
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					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	•	۱۶۴	•	۶۰,۰۰۰	•	•	•	۱,۱۵۰,۹۳۴	•	۱,۸۱۱,۰۹۸

صورت جریان‌های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۴۱۲,۸۸۸	۴۷۵,۸۷۱	۱,۲۹۲,۵۶۴	(۱۳)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴۱۲,۸۸۸	۴۷۵,۸۷۱	۱,۲۹۲,۵۶۴	(۱۳)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۸,۸۶۱)	(۴۱,۱۹۲)	(۴۹,۱۳۲)	۳۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۵۴۵)	(۶۷۴)	(۶۷۴)	۱۹
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۱	۴۳	۱۰۸	(۲۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۹,۳۷۵)	(۴۱,۸۳۴)	(۴۹,۶۹۸)	۳۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۸۳,۵۱۳	۴۳۴,۰۴۷	۱,۳۴۳,۸۶۶	(۱۲)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۶۰,۰۰۰	۳۷۶,۶۰۰	۲۱۶,۵۲۹	(۴۲)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۹۷,۹۲۳)	(۳۴۵,۵۶۳)	(۷۰۸,۱۷۰)	(۲۱)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۱۷,۶۹۸)	(۳۴۴,۰۴۲)	(۴۸۵,۶۲۸)	۵۲
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۸۷,۳۱۱)	۰	(۲۸۶,۷۹۳)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۴۳,۹۳۳)	(۳۱۳,۰۰۵)	(۱,۳۶۴,۰۶۱)	(۶۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۰,۵۸۱	۲۲۱,۰۴۲	(۳۰,۱۹۵)	(۸۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۹,۱۶۶	۶۹,۳۶۲	۶۹,۳۶۲	(۳۹)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۸۹,۷۴۷	۲۹۰,۴۰۴	۴۹,۱۶۷	(۶۹)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				

دلائل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دلائل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سیمان	تن	۳۳۰,۳۷۴	۳۸۵,۳۷۳	(۱۷)	۷۶۴,۴۶۴
کلینکر	تن	۴۵۱,۹۶۸	۴۰۸,۳۱۳	۱۱	۷۹۴,۰۰۰
سیمان پاکتی		۰	۰	۰	۰
جمع		۷۷۲,۳۴۲	۷۹۳,۵۸۶		۱,۵۵۸,۴۶۴

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سیمان پاکتی تپ دو	تن	۲۸۰,۷۸۶	۳۵۶,۴۵۸	(۲۱)	۷۰۴,۰۴۲
سیمان فله	تن	۳۵,۹۷۸	۲۸,۳۱۴	۲۸	۵۸,۵۳۴
کلینکر	تن	۱,۱۰۳	۰		۰
سیمان پاکتی		۰	۰	۰	۰
سیمان فله		۰	۰	۰	۰
جمع		۳۱۷,۸۶۷	۳۸۴,۶۷۲		۷۶۲,۵۷۶

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سیمان پاکتی تپ دو	میلیون ریال	۲,۳۳۷,۳۳۵	۱,۸۷۴,۳۷۸	۱۹	۴,۰۰۳,۳۹۷

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سیمان فله	میلیون ریال	۲۴۸,۵۵۱	۱۲۹,۶۸۰	۹۲	۲۸۱,۸۷۶
کلینکر	میلیون ریال	۱۱,۲۱۹	۰		۰
سیمان پاکتی	میلیون ریال	۰	۰	۰	۰
سیمان	میلیون ریال	۰	۰	۰	۰
سیمان فله	میلیون ریال	۰	۰	۰	۰
سیمان صادراتی	میلیون ریال	۰	۰	۰	۰
سیمان پاکتی تیپ ۲ صادراتی	میلیون ریال	۰	۰	۰	۰
سیمان فله تیپ ۲ داخلی	میلیون ریال	۰	۰	۰	۰
جمع		۲,۴۹۷,۱۰۵	۲,۰۰۲,۹۵۸		۴,۲۸۵,۲۷۳

نام عضو حقیقی یا 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
محمد اکبری آواز	محمد اکبری آواز	5239096074				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دیپلم	اقتصاد	☐
امید نصیری	امید نصیری	5230013370				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مدیریت دولتی	☐
حاجی محمد نصیری	حاجی محمد نصیری	5239674108				رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دیپلم	سایر	☐
عبدالمجید کاظمی	عبدالمجید کاظمی	5239688966				عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	حقوق	☐
سرمایه گذاری کاریزما	سرمایه گذاری کاریزما	14008508268		مهران چمنی	1062855620	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت استراتژیک	☐
رهنمود سرمایه خبرگان	رهنمود سرمایه خبرگان	14009040165		حسن درویش نارنج بن	2200468784	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی مکانیک	☐
مدیریت سرمایه مهرگان آرکا	مدیریت سرمایه مهرگان آرکا آینده	14008879616		حسین علی زارع بیدکی	0057862842	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	☐

