

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآورده های بتنی سیمان سپاهان	نماد: سپاها۱	شماره اطلاعیه : ۳۸۷۸۸۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۵/۳۱			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام فرآورده های بتنی سیمان سپاهان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- صورتهای مالی شرکت فرآورده های بتنی سیمان سپاهان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 31 مرداد ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 29 تو

این مؤسسه، حسابرسی شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی پادشده 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

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .

بند مسئولیت حسابرسی

3. 3- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به

گونه ای برنامه ریزی 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 افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اش

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت

بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است .

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

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و 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 فرآورده های بتنی سیمان سپاهان (سهامی خاص) در تاریخ 31 مرداد ماه 1396، عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور،

تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد .

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه : ۳۸۷۸۸۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: سپاها۱
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

5. 5- در خصوص ساختمانهای منعکس در شمار داراییهای ثابت و املاک تملیکی و نقل و انتقال آن موارد زیر قابل ذکر است:

1-5- همانگونه که در بند "الف" یادداشت توضیحی 2-5 تشریح شده است، به علت ابطال سند مالکیت یکی از واحدهای مسکونی تملیک شده شرکت، توسط دادگاه بدوی و تایید آن در دادگاه تجدید نظر، بازیاقت مبلغ 6,000 میلیون ریال ارزش دفه واحد مذکور بر اساس اظهار وکیل شرکت، مستلزم انجام اقدام حقوقی جدید از سوی شرکت خواهد بود که نتیجه آن در حال حاضر قابل پیش بینی نمی باشد. (ملک مذکور از بابت تسویه بدهی شرکت آذین تجارت که در شمار بدهکاران مشکوک الوصول فعلی نیز می باشد در سال 1392 به تملک شرکت درآمده است). اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

2-5- ساختمانهای شرکت شامل 4 واحد آپارتمان محل دفتر شرکت، به قیمت تمام شده 5,138 میلیون ریال و مساحت 269 متر مربع به شرح مندرج در یادداشت توضیحی 7-9 می باشد که در ازای تسویه مطالبات از مشتریان، در سالهای 1390 تا 1391 بر اساس قرارداد عادی به شرکت واگذار شده است، لیکن به سبب عدم صدور اسناد مالکیت جهت واحدهای مذکور، انتقال رسمی مالکیت تا کنون انجام نشده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است

3-5- در سال مالی مورد گزارش به شرح مندرج در بند "ب" یادداشت توضیحی 2-5 سه واحد آپارتمان بر مبنای ارزش کارشناسی به مبلغ 6,644 میلیون ریال در ازای تسویه مطالبات از شرکت پرشیا فلز اسپادنا از بابت فروش محصول بر اس قرارداد عادی به شرکت واگذار شده است. به لحاظ اینکه تشریفات مربوط به صدور اسناد مالکیت واحدهای مذکور از جمله تهیه صورتمجلس تفکیکی صورت نگرفته است. انتقال رسمی مالکیت تاکنون عملی نشده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است

4-5- در سال مالی مورد گزارش، در ازای تسویه مطالبات از آقای شیشه گری، یک واحد مسکونی به قیمت 2,500 میلیون ریال طبق قرارداد عادی به شرکت واگذار گردیده است که عینا با همان قیمت به منظور تسویه بدهی شرکت به آقای آقاجانیان بر اساس قرارداد عادی دیگری به نامبرده واگذار گردیده است. لازم به توضیح است که مالکیت آقای شیشه گری بر ملک مذکور متکی به مبیاعه نامه ای است که در آن انتقال رسمی مالکیت مقید به تایید از طرف مالک اولیه(آقای شاه رجیبیان) گردیده است. در این ارتباط تا کنون مستنداتی حاکی از احراز مالکیت واگذارنده ملک به این موسسه ارائه نشده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است

6. 6- وسایل نقلیه شرکت به بهای تمام شده 52,591 میلیون ریال و ارزش دفتری 26,871 میلیون ریال و همچنین املاک تملیکی شرکت به شرح مندرج در یادداشت توضیحی 5 به مبلغ 12,644 میلیون ریال فاقد پوشش بیمه ای می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۳۸۷۸۸۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: سپاهان	شرکت: فرآورده های بتنی سیمان سپاهان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)

7. 7- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:

7-1- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام ظرف 8 ماه از تاریخ تصویب در مجمع عمومی صاحبان سهام رعایت نگردیده است.

7-2- اطلاعات مربوط به تغییر یک عضو هیات مدیره در آبان ماه 1395، جهت اصلاح اسامی صاحبان امضای مجاز در سوابق برخی از حسابهای بانکی، عمل نگردیده است.

7-3- اقدامات هیئت مدیره در خصوص انجام تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ 1396/07/19 در موارد زیر نتیجه بخش نبوده است:

- اخذ سند مالکیت آپارتمانهای محل دفتر شرکت.

- پیگیری اعتراض به رای ابطال سند مالکیت واحد مسکونی موضوع بند 2-5 فوق

- تعیین وضعیت میزان دقیق تضمینات تسهیلات بانکی شرکت سیمان سپاهان(سهامی عام).

8. 8- در سال مالی مورد گزارش، حق بیمه دوشخص غیر شاغل در شرکت، (با تامین حق بیمه توسط بیمه شده شده). در شمار کارکنان در لیستهای حقوق درج و در وجه سازمان تامین اجتماعی پرداخت گردیده است. همچنین، در مورد کارکرد

یکی از کارکنان شرکت، مستندات قابل اتکایی ارائه نگردیده است.

9. 9- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 29، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته ا؛

. به نظر این مؤسسه، معاملات مذکور که با کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری انجام شده است، در چارچوب روابط تجاری فیما بین شرکت های گروه سیمان سپاهان صورت گرفته است.

10. 10 گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به

رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

11. 11 در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی

توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در اینخصوص فرآیند های مربوط به شناسایی مشتریان مدون نبوده و بطور کامل نیز اعمال نمی شود.

تاریخ تهیه گزارش ۱۲مهر۱۳۹۶

موسسه حسابرسی نوین نگر مانا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه نوین نگر مانا	محمد شریعتی	۸۰۰۴۲۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۰ ۱۲:۴۴:۳۰
مدیر موسسه نوین نگر مانا	مهدی شلیله	۸۰۰۴۳۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۰ ۱۶:۰۵:۱۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآورده های بتنی سیمان سپاهان	نماد: سپاها۱	شماره اطلاعیه: ۳۸۷۸۸۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۳۱		درصد تغییر	
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری		بدهی های جاری		بدهی های جاری		بدهی های جاری	
موجودی نقد		۱,۹۰۳	۴۱۹	۳۵۴	پرداختنی های تجاری		۶۱,۰۱۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۰	---	پرداختنی های غیر تجاری		۱۹,۷۷۲
دریافتنی های تجاری		۶۳,۱۳۱	۹۵,۳۳۴	(۳۴)	مالیات پرداختنی		۵۱۰
دریافتنی های غیر تجاری		۴۹۹	۷۳۰	(۳۲)	سود سهام پرداختنی		۳۱,۳۸۰
موجودی مواد و کالا		۱۴,۴۸۶	۱۳,۱۴۲	۱۰	تسهیلات مالی		۱,۱۴۵
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱,۱۳۶	۹۴۰	۲۱	ذخایر		۰
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	---	پیش دریافت های جاری		۱,۹۹۲
جمع دارایی های جاری		۸۱,۱۵۵	۱۱۰,۵۶۵	(۲۷)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰
دارایی های غیر جاری				---	جمع بدهی های جاری		۱۱۵,۸۱۰
دریافتنی های بلندمدت		۰	۰	---	بدهی های غیر جاری		
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰	۴۰۰	---	پرداختنی های بلندمدت		۰
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	---	پیش دریافت های غیر جاری		۰
دارایی های نامشهود		۲۲۷	۹۷	۱۳۴	تسهیلات مالی بلندمدت		۵۷۳
دارایی های ثابت مشهود		۵۲,۹۵۶	۵۹,۲۲۸	(۱۱)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۰
سایر دارایی ها		۰	۰	---	جمع بدهی های غیر جاری		۵۷۳
جمع دارایی های غیر جاری		۵۳,۱۸۳	۵۹,۷۲۵	(۱۱)	جمع بدهی ها		۱۱۶,۳۸۳
					حقوق صاحبان سهام		
					سرمایه		۲۰,۰۰۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰
					صرف (کسر) سهام		۰
					سهام خزانه		۰
					اندوخته قانونی		۲,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآورده های بتنی سیمان سپاهان		نماد: سپاها ۱		شماره اطلاعیه : ۳۸۷۸۸۱		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۵/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ 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	(۴,۰۴۵)	۱,۷۵۷	--
						جمع حقوق صاحبان سهام	۱۷,۹۵۵	۲۳,۷۵۷	(۲۴)
جمع دارایی ها	۱۳۴,۳۳۸	۱۷۰,۳۹۰	(۲۱)	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۴,۳۳۸	۱۷۰,۳۹۰	(۲۱)		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآورده های بتنی سیمان سپاهان	نماد: سپاها ۱	شماره اطلاعیه : ۳۸۷۸۸۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۹۹,۲۵۵	۱۱۸,۴۵۱	(۱۶)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۷,۸۰۵)	(۹۸,۰۱۶)	(۱۰)
سود (زیان) ناخالص	۱۱,۴۵۰	۲۰,۴۳۵	(۴۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۶,۸۱۹)	(۸,۶۶۷)	۹۴
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینه های عملیاتی	(۱,۰۲۶)	*	--
سود (زیان) عملیاتی	(۶,۳۹۵)	۱۱,۷۶۸	--
هزینه های مالی	(۸۳)	(۱۵۶)	(۴۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱,۵۵۶	۸۰	۱,۸۴۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴,۹۲۲)	۱۱,۶۹۲	--
مالیات بر درآمد	*	(۲,۸۹۷)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴,۹۲۲)	۸,۷۹۵	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	(۴,۹۲۲)	۸,۷۹۵	--
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۳۲۰)	۴۴۴	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۷۴	(۴)	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم	(۲۴۶)	۴۴۰	--
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: فرآورده های بتنی سیمان سپاهان				نماد: سپاهان ۱	شماره اطلاعیه: ۳۸۷۸۸۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۵/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته							--
سود (زیان) خالص					(۴,۹۲۲)	۸,۷۹۵	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره					۲,۴۵۴	۲۰,۷۳۷	(۸۸)
تعدیلات سنواتی					(۶۹۷)	(۹,۵۹۵)	(۹۳)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده					۱,۷۵۷	۱۱,۱۴۲	(۸۴)
سود سهام مصوب					(۸۸۰)	(۱۸,۱۸۰)	(۹۵)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته					۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته					۸۷۷	(۷,۰۳۸)	--
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام					۰	۰	--
سود قابل تخصیص					(۴,۰۴۵)	۱,۷۵۷	--
انتقال به اندوخته قانونی					۰	۰	--
انتقال به سایر اندوخته ها					۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره					(۴,۰۴۵)	۱,۷۵۷	--
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال					(۲۴۶)	۴۴۰	--
سرمایه					۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآورده های بتنی سیمان سپاهان	نماد: سپاها ۱	شماره اطلاعیه: ۳۸۷۸۸۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۵/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۵,۵۲۱	۱۵,۵۳۱	-۶۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵,۵۲۱	۱۵,۵۳۱	-۶۴
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	-۸۳	-۱۳۶	-۳۹
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱	۱۰۵	-۹۹
سود سهام پرداختی	-۱۰۰۰	-۸۱۸۰	-۸۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	-۱۰۸۲	-۸۲۱۱	-۸۷
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	-۳۴۱۵	-۶۰۷۷	-۴۴
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۷۵۹	-۴۸۴۶	-۸۴
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	-۱۳۰	-۱۲	۹۸۳
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: فرآورده های بتنی سیمان سپاهان	نماد: سپاها ۱	شماره اطلاعیه : ۳۸۷۸۸۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۱,۵۰۰	---	
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	-۸۸۹	-۳۳۵۸	-۷۴	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۳۵	-۲۱۱۵	---	
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	۲,۱۰۰	۰	---	
بازپرداخت اصل استقراض	-۷۵۱	-۱۰۶۰	-۲۹	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۱,۳۴۹	-۱۰۶۰	---	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۴۸۴	-۳۱۷۵	---	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴۱۹	۳,۵۹۴	-۸۸	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---	
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۹۰۳	۴۱۹	۳۵۴	
مبادلات غیر نقدی	۴,۷۸۷	۱۷,۱۰۲	-۷۲	