اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سیمان آرتا اردبیل (سیمان اردبیل و آهک آذرشهر)	سرمایه ثبت شده: 1,440,000
نماد: ساربیل	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539438	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سیمان آرتا اردبیل (سیمان اردبیل و آهک آذرشهر)

بند مقدمه

1. 1-صورت‌هاي مالي شركت سيمان آرتا اردبيل (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 5-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 6-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

- از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آن‌ها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي¬شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه به‌عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت سيمان آرتا اردبيل (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مباني اظهارنظر

2- حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت سيمان آرتا اردبيل (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مباني اظهارنظر، كافي و مناسب است.

ساير بندهای توضيحی

5. 3-منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي به‌عنوان يک مجموعه واحد، و به‌منظور اظهارنظر نسبت به آن، مورد توجه قرار گرفته است. در اين خصوص، هيچ‌گونه مسائل عمده حسابرسي بااهميتي براي اطلاع‌رساني وجود نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

6. 4-مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت‌مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به‌منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. درصورتي‌كه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7-الزامات مقرر در مفاد ماده 148 اصلاحیه قانون تجارت و همچنین، تبصره 2 ماده 18 اساسنامه شرکت در ارتباط با رعایت یکسان حقوق صاحبان سهام در خصوص ترتیب پرداخت سود سهام به برخي سهامداران و پرداخت سود به سهامداران حداکثر ظرف مدت 4 ماه پس از تصمیم مجمع عمومي صاحبان سهام، رعایت نشده است.

8. 8-معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-35 صورت‌هاي مالي، به‌عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأي‌گیري رعایت شده است. مضافا ، به استثناي موارد افشا شده در یادداشت توضیحي 2-35 صورت هاي مالي، نظر این مؤسسه به شواهدي حاکي از اینکه، سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. 9-گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، که به‌منظور تقدیم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسي این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگي‌هاي انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتي که حاکي از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نگردیده است.

10. 10-ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان") مورد بررسي این مؤسسه قرار گرفته است. بر اساس بررسي‌هاي صورت گرفته توسط این مؤسسه، موارد زیر توسط شرکت رعایت نشده است:

10-1.مفاد تبصره هاي 2 و 3 ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص تقسیم سود سهام مصوب مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 30 بهمن 1402 طبق جدول زمان‌بندي اعلام شده و همچنین پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع مزبور به سهامداران حقوقي شرکت از طریق شرکت سپرده¬گذاري مرکزي اوراق بهادار و تسویه وجوه،

10-2.مفاد ماده 3، تبصره 2 ماده 3 و مواد 6، 14 و 31 دستورالعمل حاکمیت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان عمدتا درخصوص استمرار و تقویت ساز و کارهاي اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتي، رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران در خصوص پرداخت سود سهام، تشکیل کمیته‌هاي انتصابات و ریسک تحت نظر هیئت‌مدیره و پرداخت سود سهامداران عمده و کنترلي پس از سایر سهامداران.

11. 11-در راستاي تبصره ذیل ماده 40 حاکمیت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، کمک‌هاي عام‌المنفعه و هرگونه پرداخت‌هاي انجام شده در راستاي مسئولیت‌هاي اجتماعي در گزارش تفسیري مدیریت و گزارش فعالیت هیئت‌مدیره افشا گردیده است. مبالغ تخصیص داده شده مذکور با توجه به مفاد ماده 41 دستورالعمل یاد شده بر مبناي مصوبه مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 30 بهمن 1402 صاحبان سهام شرکت بوده است.

12. 12-در ارتباط با رعایت مفاد دستورالعمل کنترل‌هاي داخلي براي ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران، چک‌لیست رعایت الزامات کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد ارزیابي این مؤسسه قرار گرفته است. براساس بررسي‌هاي انجام شده، این مؤسسه به مواردي حاکي از نقاط ضعف بااهمیت کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي، برخورد نکرده است.

13. 13-در اجراي ماده 4 رویه اجرایي حسابرسان در ارزیابي اجراي مقررات مبارزه با پولشویي و تأمین مالي تروریسم در شرکتهاي تجاري و مؤسسات غیرتجاري، موضوع ماده 46 آیین نامه اجرایي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشویي، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک‌لیست‌هاي ابلاغي مرجع ذیربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط این مؤسسه مورد ارزیابي قرار گرفته، که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارایي ارسال شده است.

	موسسه حسابرسي تدوين و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه تدوین و همکاران	[Mostafa Noruzi [Sign	881659	1403/11/14 14:10:04
شریک موسسه تدوین و همکاران	[Mohammad Kazem Rouhollahi [Sign		1403/11/14 15:39:35
مدیر موسسه تدوین و همکاران	[Hamed Sayar [Sign	841340	1403/11/14 15:40:47

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۵,۶۲۲,۸۲۶	۱۰,۹۲۹,۷۹۶	۴۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۳۵۶,۰۵۴)	(۵,۳۰۲,۸۳۷)	(۲۰)
سود(زیان) ناخالص	۹,۲۶۶,۷۷۲	۵,۶۲۶,۹۵۹	۶۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۵۱,۹۴۶)	(۴۹۱,۷۳۹)	(۷۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۰۸,۱۱۸	۲,۶۶۱	۱۱,۴۷۹
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸,۷۲۲,۹۴۴	۵,۱۳۷,۸۸۱	۷۰
هزینه های مالی	(۲۶۹,۶۴۷)	(۱۵۸,۲۶۵)	(۷۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۹۲,۲۰۴	۵۱۵,۰۳۵	۵۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹,۲۴۵,۵۰۱	۵,۴۹۴,۵۵۱	۶۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۰۴۴,۶۶۲)	(۷۰۰,۵۸۲)	(۴۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸,۲۰۰,۸۳۹	۴,۷۹۳,۹۶۹	۷۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸,۲۰۰,۸۳۹	۴,۷۹۳,۹۶۹	۷۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۵,۳۴۱	۳,۰۴۷	۷۵
غیرعملیاتي (ریال)	۳۸۰	۲۹۴	۲۹
ناشي از عملیات در حال تداوم	۵,۷۲۱	۳,۳۴۱	۷۱
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۵,۷۲۱	۳,۳۴۱	۷۱
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵,۶۹۵	۳,۳۲۹	۷۱
سرمایه	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۸,۲۰۰,۸۳۹	۴,۷۹۳,۹۶۹	۷۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	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 که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۸,۲۰۰,۸۳۹	۴,۷۹۳,۹۶۹	۷۱
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۹۴۹,۸۳۶	۲,۸۶۲,۶۱۹	۱,۳۵۷,۵۶۸	۷۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷۲,۳۰۲	۵۷,۶۱۶	۳۲,۰۳۲	۲۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۹۷,۲۴۸	۱۳۹,۰۸۷	۱۳۸,۹۸۴	۴۲
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۵۸,۵۰۰	۴۱,۸۲۰	۳۸,۶۳۴	۴۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵,۲۷۷,۸۸۶	۳,۱۰۱,۱۴۲	۱,۵۶۷,۲۱۸	۷۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۳۸,۷۱۴	۴۵۶,۴۷۹	۱۶۴,۹۴۲	(۴)
موجودي مواد و کالا	۴,۲۱۴,۰۹۷	۲,۴۶۷,۰۷۴	۲,۱۲۳,۸۱۰	۷۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۸,۶۵۳	۳۲,۸۶۵	۲۲,۲۰۳	۱۰۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴,۷۹۳,۲۶۹	۳,۴۰۳,۹۱۱	۱,۸۹۱,۷۵۵	۴۱
موجودي نقد	۷۹۴,۱۶۴	۵۶۴,۰۲۲	۳۲۶,۴۹۸	۴۱
	۱۰,۳۰۸,۸۹۷	۶,۹۲۴,۳۵۱	۴,۵۲۹,۲۰۸	۴۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۰,۳۰۸,۸۹۷	۶,۹۲۴,۳۵۱	۴,۵۲۹,۲۰۸	۴۹
جمع دارايي‌ها	۱۵,۵۸۶,۷۸۳	۱۰,۰۲۵,۴۹۳	۶,۰۹۶,۴۲۶	۵۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۸۰,۲۶۱	۴۶,۷۵۸	۰	۷۲
اندوخته قانوني	۱۴۴,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۸,۹۶۰,۰۹۱	۵,۰۷۹,۲۵۲	۳,۷۳۵,۸۵۵	۷۶
سهام خزانه	(۱۶۰,۵۱۸)	(۱۹۴,۱۶۹)	(۱۴۷,۵۲۷)	۱۷
جمع حقوق مالكانه	۱۰,۴۶۳,۸۳۴	۶,۵۱۵,۸۴۱	۴,۱۱۶,۳۲۸	۶۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۵۳,۲۷۵	۱۸۰,۶۳۱	۱۰۸,۰۸۷	۴۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۳۲,۴۱۳	۱۵۲,۳۱۲	۹۵,۶۱۵	۵۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۸۵,۶۸۸	۳۳۲,۹۴۳	۲۰۳,۷۰۲	۴۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۴۰۴,۴۷۵	۹۹۰,۱۱۲	۶۵۰,۵۳۱	۴۲
ماليات پرداختني	۱,۲۶۰,۰۳۲	۸۶۵,۸۹۲	۵۸۰,۵۸۲	۴۶
سود سهام پرداختني	۱۲,۷۵۵	۱۱,۱۴۵	۹,۱۹۱	۱۴
تسهيلات مالي	۱,۲۶۹,۴۲۶	۱,۰۹۳,۸۹۳	۳۷۵,۸۶۹	۱۶
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۶۹۰,۵۷۳	۲۱۵,۶۶۷	۱۶۰,۲۲۳	۲۲۰
	۴,۶۳۷,۲۶۱	۳,۱۷۶,۷۰۹	۱,۷۷۶,۳۹۶	۴۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۶۳۷,۲۶۱	۳,۱۷۶,۷۰۹	۱,۷۷۶,۳۹۶	۴۶
جمع بدهي‌ها	۵,۱۲۲,۹۴۹	۳,۵۰۹,۶۵۲	۱,۹۸۰,۰۹۸	۴۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۵,۵۸۶,۷۸۳	۱۰,۰۲۵,۴۹۳	۶,۰۹۶,۴۲۶	۵۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۴۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۷۳۵,۸۵۵	(۱۴۷,۵۲۷)	۴,۱۱۶,۳۲۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۴۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۷۳۵,۸۵۵	(۱۴۷,۵۲۷)	۴,۱۱۶,۳۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۴,۷۹۳,۹۶۹		۴,۷۹۳,۹۶۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۹۳,۹۶۹	۰	۴,۷۹۳,۹۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۹۳,۹۶۹	۰	۴,۷۹۳,۹۶۹
سود سهام مصوب									(۲,۴۰۰,۰۰۰)		(۲,۴۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۹۶۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۹۶۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۴۰۹,۱۸۰)	(۴۰۹,۱۸۰)
فروش سهام خزانه			۰	۰						۳۶۲,۵۳۸	۳۶۲,۵۳۸
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۴۶,۷۵۸			۰	۰	۵,۴۲۸		۵۲,۱۸۶
تخصیص به اندوخته قانوني					۹۶,۰۰۰				(۹۶,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	۰	۰	۴۶,۷۵۸	۱۴۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۷۹,۲۵۲	(۱۹۴,۱۶۹)	۶,۵۱۵,۸۴۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۸,۲۰۰,۸۳۹		۸,۲۰۰,۸۳۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۰۰,۸۳۹	۰	۸,۲۰۰,۸۳۹
سود سهام مصوب									(۴,۳۲۰,۰۰۰)		(۴,۳۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۷۹,۶۳۱)	(۷۹,۶۳۱)
فروش سهام خزانه				۳۳,۵۰۳						۱۱۳,۲۸۲	۱۴۶,۷۸۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	۰	۰	۸۰,۲۶۱	۱۴۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۹۶۰,۰۹۱	(۱۶۰,۵۱۸)	۱۰,۴۶۳,۸۳۴

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۸,۲۳۹,۱۲۹	۵,۱۲۲,۳۹۵	۶۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۶۳۶,۶۴۵)	(۴۱۵,۲۷۳)	(۵۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۷,۶۰۲,۴۸۴	۴,۷۰۷,۱۲۲	۶۲
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۶,۵۹۳	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۳۵۷,۸۰۹)	(۱,۶۲۳,۱۶۱)	(۴۵)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۱۵,۰۵۷)	(۱۳,۶۷۱)	(۱۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۲,۱۲۰	۰	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۵۸,۶۳۱)	(۱۰۳)	(۵۶,۸۲۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴,۸۳۱,۹۸۳	۲,۵۷۷,۳۲۱	۸۷
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶,۰۵۷,۰۹۹)	(۴,۰۸۹,۴۷۷)	(۴۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۲,۹۲۷	۳,۴۰۰	(۱۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۷۴,۱۵۷	۵۰۸,۳۷۴	(۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۱۱۰,۸۱۶)	(۲,۶۳۷,۳۱۷)	(۱۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴,۴۹۱,۶۶۸	۲,۰۶۹,۸۰۵	۱۱۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۳۳,۵۰۳	۵۲,۱۸۵	(۳۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۱۱۳,۲۸۲	۳۶۲,۵۳۸	(۶۹)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۷۹,۶۳۱)	(۴۰۹,۱۸۰)	۸۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲,۲۲۵,۰۶۶	۱,۸۷۹,۲۹۹	۱۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۰۸۶,۴۷۸)	(۱,۲۰۹,۹۲۰)	(۷۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۳۲,۷۰۲)	(۱۰۹,۷۲۰)	(۱۱۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۴,۳۰۲,۳۱۰)	(۲,۳۹۸,۰۴۶)	(۷۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴,۳۲۹,۲۷۰)	(۱,۸۳۲,۸۴۴)	(۱۳۶)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱۶۲,۳۹۸	۲۳۶,۹۶۱	(۳۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۶۴,۰۲۲	۳۲۶,۴۹۸	۷۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۶۷,۷۴۴	۵۶۳	۱۱,۹۲۳
مانده موجودي نقد در پایان سال	۷۹۴,۱۶۴	۵۶۴,۰۲۲	۴۱
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
سیمان پاکتي پوزولاني	تن	۰	سایر	۱۵۴,۳۱۹	۱۵۴,۳۱۹	۸,۰۹۲,۰۶۳	۱,۲۴۸,۷۵۹	(۷۳۳,۲۸۵)	۵۱۵,۴۷۴	۲۸	۲۸	۸,۸۹۲,۸۵۷	۲۴۹	(۱۷۶)	۷۳	۰	۰	۰	۰
سیمان فله تیپ ۲	تن	۰	سایر	۶۰۵,۸۳۳	۵۹۶,۸۶۱	۹,۸۰۴,۹۶۰	۵,۸۵۲,۱۹۸	(۲,۵۸۲,۸۸۶)	۳,۲۶۹,۳۱۲	۴۶۵,۲۷۰	۴۶۲,۵۹۹	۱۵,۱۵۱,۸۶۶	۷,۰۰۹,۲۳۸	(۲,۵۴۳,۱۴۷)	۴,۴۶۶,۰۹۱	۳۸۴,۰۰۰	۳۸۴,۰۰۰	۲۴,۳۳۳,۳۳۳	۹,۳۴۴,۰۰۰
سیمان پرتلند مرکب فله اي	تن	۰	سایر	۱۳,۰۲۸	۱۳,۰۲۸	۷,۹۹۹,۶۹۳	۱۰۴,۲۲۰	(۵۲,۶۲۲)	۵۱,۵۹۸	۱۸۳,۴۸۲	۱۸۰,۶۱۶	۱۲,۴۰۳,۲۲۰	۲,۲۴۰,۲۲۰	(۹۲۰,۰۹۵)	۱,۳۲۰,۱۲۵	۳۸۴,۰۰۰	۳۸۴,۰۰۰	۱۸,۵۸۶,۳۲۳	۷,۱۳۷,۱۴۸
کلینکر	تن	۰	سایر	۷۴۳,۳۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۱,۳۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان پرتلند مرکب پاکتي	تن	۰	سایر	۳۹۷,۵۰۴	۳۹۷,۵۰۴	۹,۲۷۳,۴۶۱	۳,۶۸۶,۲۳۸	(۱,۹۲۰,۸۱۹)	۱,۷۶۵,۴۱۹	۴۵۲,۲۵۶	۴۵۳,۲۷۱	۱۳,۵۸۳,۹۵۸	۶,۱۵۷,۲۱۴	(۲,۷۹۰,۲۹۵)	۳,۳۶۶,۹۱۹	۴۱۴,۰۰۰	۴۱۴,۰۰۰	۱۹,۶۰۸,۹۳۷	۸,۱۱۸,۱۰۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	نرخ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	نرخ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع فروش داخلی				۱,۹۱۴,۰۶۳	۱,۱۶۱,۷۱۲	۱۰,۸۹۱,۴۱۵		(۵,۲۸۹,۶۱۲)	۵,۶۰۱,۸۰۳	۲,۱۹۲,۶۰۰	۱,۰۹۶,۵۱۴	۱۵,۴۰۶,۹۲۱		(۶,۲۵۳,۷۱۳)	۹,۱۵۳,۲۰۸	۱,۱۸۲,۰۰۰	۱,۱۸۲,۰۰۰		۲۴,۵۹۹,۲۴۸
فروش صادراتی:																			
فله تیپ۲صادراتي	تن	۰	سایر	۳,۰۳۶	۳,۰۳۶	۳۸,۳۸۱	۱۲,۶۴۱,۹۶۳	(۱۳,۲۲۵)	۲۵,۱۵۶	۹,۱۰۰	۹,۱۰۷	۱۴۵,۱۴۷	۱۵,۹۳۷,۹۶۰	(۷۳,۶۲۲)	۷۱,۵۲۵	۳۸,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۸۳۹,۸۰۰
سیمان پاکتي صادراتي تیپ۲	تن	۰	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۹۷	۳,۹۹۷	۷۰,۷۵۸	۱۷,۷۰۲,۷۷۷	(۲۸,۷۱۹)	۴۲,۰۳۹	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۶۶۳,۰۰۰
جمع فروش صادراتی				۳,۰۳۶	۳,۰۳۶	۳۸,۳۸۱		(۱۳,۲۲۵)	۲۵,۱۵۶	۱۳,۰۹۷	۱۳,۱۰۴	۲۱۵,۹۰۵		(۱۰۲,۳۴۱)	۱۱۳,۵۶۴	۶۸,۰۰۰	۶۸,۰۰۰		۱,۵۰۲,۸۰۰
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۱,۹۱۷,۰۹۹	۱,۱۶۴,۷۴۸	۱۰,۹۲۹,۷۹۶		(۵,۳۰۲,۸۳۷)	۵,۶۲۶,۹۵۹	۲,۲۰۵,۶۹۷	۱,۱۰۹,۶۱۸	۱۵,۶۲۲,۸۲۶		(۶,۳۵۶,۰۵۴)	۹,۲۶۶,۷۷۲	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰		۲۶,۱۰۲,۰۴۸

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۱,۴۲۸,۵۲۱	۲,۳۹۴,۱۳۵	۳,۷۴۶,۴۰۹	۶,۴۰۸,۴۶۱	۱۰,۹۲۹,۷۹۶	۱۵,۶۲۲,۸۲۶	۲۶,۱۰۲,۰۴۸
مبلغ بهای تمام شده	(۷۶۱,۷۴۲)	(۱,۱۸۳,۰۳۸)	(۱,۹۰۴,۹۴۷)	(۲,۷۶۵,۰۷۴)	(۵,۳۰۲,۸۳۷)	(۶,۳۵۶,۰۵۴)	(۹,۶۰۸,۶۸۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

طبق پیش بینی صورت گرفته تصمیم بر تولید سیمان به مقدار ۱،۲۵۰،۰۰۰ تن و تولید کلینکر به مقدار ۱،۳۵۰،۰۰۰ تن می باشد. مدیریت امیدوار است در سال آتی به مقدار ۱،۲۵۰،۰۰۰ تن فروش انجام دهد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	متوسط نرخ فروش سیمان فله در برای سال آتی ۲۱،۴۶۰،۰۰۰ ریال و متوسط نرخ فروش سیمان پاکتی مرکب مبلغ ۱۹،۶۰۰،۰۰۰ریال در نظر گرفته شده است. نرخ فروش سیمان صادراتی ۳۴ دلار و نرخ تسعیر ۶۵۰.۰۰۰ ریال در محاسبات لحاظ شده است.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۷۵۱,۱۵۵	۱,۱۳۷,۶۸۳	۱,۸۴۸,۰۵۹
دستمزدمستقیم تولید	۲۱۱,۸۰۰	۳۴۰,۸۳۶	۵۰۱,۷۴۳
سربارتولید	۳,۸۲۹,۷۵۸	۵,۵۲۴,۵۷۶	۸,۱۵۳,۷۲۵
جمع	۴,۷۹۲,۷۱۳	۷,۰۰۳,۰۹۵	۱۰,۵۰۳,۵۲۷
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي توليد	۴,۷۹۲,۷۱۳	۷,۰۰۳,۰۹۵	۱۰,۵۰۳,۵۲۷
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۶۰۷,۴۷۰	(۵۷۱,۹۳۰)	(۹۱۲,۴۸۷)
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۵,۴۰۰,۱۸۳	۶,۴۳۱,۱۶۵	۹,۵۹۱,۰۴۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۸۹,۲۵۰	۱۸۶,۵۹۶	۲۶۱,۷۰۷
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۱۸۶,۵۹۶)	(۲۶۱,۷۰۷)	(۲۴۴,۰۶۰)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵,۳۰۲,۸۳۷	۶,۳۵۶,۰۵۴	۹,۶۰۸,۶۸۷
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵,۳۰۲,۸۳۷	۶,۳۵۶,۰۵۴	۹,۶۰۸,۶۸۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برای سال مالی منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۴ متوسط افزایش هزینه حقوق و دستمزد برای سال مورد پیش بینی ۵۰% ، مقدار مصرف برق متناسب با تولید سیمان و کلینکر ۱۲۷،۰۰۵،۰۰۰ کیلو وات و با نرخ معادل ۶،۸۵۴ ریال به ازاي هرکیلو وات ، مقدار مصرف گاز متناسب با تولید کلینکر ۷۲،۷۹۷،۴۵۰ متر مکعب و با نرخ ۱۷،۷۸۱ ریال به ازای هر متر مکعب ،مقدار مصرف مازوت متناسب با تولید کلینکر۴۲،۷۲۰،۰۰۰ لیتر و با نرخ ۱۹،۷۹۹ ریال به ازای هر لیتر و متوسط نرخ دلار برای خرید قطعات و تجهیزات مصرفی برای سال آتی ۶۵۰،۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
سیمان پاکتي پوزولاني	تن	۰	۰	۰	۲۸	۶,۳۲۱,۴۲۹	۱۷۷	۰	۰	۰	۲۸	۶,۳۲۱,۴۲۹	۱۷۷	۰	۰	۰
سیمان فله تیپ ۲	تن	۱۸,۹۹۷	۴,۳۵۹,۴۲۵	۸۲,۸۱۶	۴۶۵,۳۷۰	۵,۵۴۶,۲۶۰	۲,۵۸۱,۰۶۳	۰	۰	۰	۴۶۳,۵۵۹	۵,۴۹۷,۹۹۵	۲,۵۴۳,۱۴۷	۲۱,۸۰۸	۵,۵۳۶,۱۳۴	۱۲۰,۷۳۲
سیمان پرتلند مرکب فله اي	تن	۸۴۳	۴,۰۳۶,۷۷۳	۳,۴۰۳	۱۸۳,۴۸۲	۵,۰۹۹,۱۵۴	۹۳۵,۶۰۳	۰	۰	۰	۱۸۰,۶۱۶	۵,۰۹۴,۲۰۵	۹۲۰,۰۹۵	۳,۷۰۹	۵,۰۹۸,۶۷۹	۱۸,۹۱۱
سیمان پرتلند مرکب پاکتي	تن	۲۰,۵۵۱	۴,۸۸۲,۹۲۵	۱۰۰,۳۴۹	۴۵۲,۲۵۶	۶,۲۱۶,۲۶۵	۲,۸۱۲,۰۱۰	۰	۰	۰	۴۵۳,۲۷۱	۶,۱۵۵,۹۰۹	۲,۷۹۰,۲۹۵	۱۹,۶۳۶	۶,۲۱۶,۳۳۷	۱۲۲,۰۶۴
فله تیپ۲صادراتي	تن	۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۹,۱۰۰	۸,۰۸۷,۱۴۳	۷۳,۵۹۳	۰	۰	۰	۹,۱۰۷	۸,۰۸۴,۰۰۱	۷۳,۶۲۱	۰	۰	۰
فله صادراتي جامبوبگ	تن	۰	۰	۰	۳,۹۹۷	۷,۱۸۵,۱۳۹	۲۸,۷۱۹	۰	۰	۰	۳,۹۹۷	۷,۱۸۵,۱۳۹	۲۸,۷۱۹	۰	۰	۰
جمع کل				۱۸۶,۵۹۶			۶,۴۳۱,۱۶۵			۰			۶,۳۵۶,۰۵۴			۲۶۱,۷۰۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰														
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
سیمان پاکتي پوزولاني	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان فله تیپ ۲	تن	۲۱,۸۰۸	۵,۵۳۶,۱۳۴	۱۲۰,۷۳۲	۳۸۴,۰۰۰	۷,۹۱۵,۲۰۶	۳,۰۳۹,۴۳۹	۰	۰	۰	۳۸۴,۰۰۰	۷,۹۲۴,۱۴۶	۳,۰۴۲,۸۷۲	۲۱,۸۰۸	۵,۳۷۸,۷۱۴	۱۱۷,۲۹۹
سیمان پرتلند مرکب فله اي	تن	۳,۷۰۹	۵,۰۹۸,۶۷۹	۱۸,۹۱۱	۳۸۴,۰۰۰	۷,۵۴۶,۲۲۴	۲,۸۹۷,۷۵۰	۰	۰	۰	۳۸۴,۰۰۰	۷,۵۴۳,۴۱۹	۲,۸۹۶,۶۷۳	۳,۷۰۹	۵,۳۸۹,۰۵۴	۱۹,۹۸۸
سیمان پرتلند مرکب پاکتي	تن	۱۹,۶۳۶	۶,۲۱۶,۳۳۷	۱۲۲,۰۶۴	۴۱۴,۰۰۰	۷,۶۵۸,۰۱۹	۳,۱۷۰,۴۲۰	۰	۰	۰	۴۱۴,۰۰۰	۷,۶۹۴,۹۵۴	۳,۱۸۵,۷۱۱	۱۹,۶۳۶	۵,۴۳۷,۶۱۵	۱۰۶,۷۷۳
فله تیپ۲صادراتي	تن	۰	۰	۰	۳۸,۰۰۰	۷,۰۵۸,۳۴۲	۲۶۸,۲۱۷	۰	۰	۰	۳۸,۰۰۰	۷,۰۵۸,۳۴۲	۲۶۸,۲۱۷	۰	۰	۰
فله صادراتي جامبوبگ	تن	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۷,۱۷۳,۸۰۰	۲۱۵,۲۱۴	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۷,۱۷۳,۸۰۰	۲۱۵,۲۱۴	۰	۰	۰
جمع کل				۲۶۱,۷۰۷			۹,۵۹۱,۰۴۰			۰			۹,۶۰۸,۶۸۷			۲۴۴,۰۶۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
سنگ آهک	تن	۵۴۰,۵۴۳	۳۲۵,۴۶۴	۱۷۵,۹۲۷	۱,۱۳۶,۰۵۴	۴۰۹,۰۰۳	۴۶۴,۶۵۰	۱,۲۹۸,۷۳۱	۳۶۹,۴۴۷	۴۷۹,۸۰۸	۳۷۷,۸۷۵	۴۲۵,۴۵۶	۱۶۰,۷۶۹
سنگ آهن	تن	۵۶,۴۹۶	۵,۶۳۱,۶۹۱	۳۱۸,۱۶۸	۴۳,۳۲۳	۷,۲۹۷,۲۷۹	۳۱۶,۱۴۰	۲۸,۲۶۳	۵,۱۵۱,۸۲۴	۱۴۵,۶۰۶	۷۱,۵۵۶	۶,۸۲۹,۶۴۴	۴۸۸,۷۰۲
پوزولان	تن	۵۷,۹۵۶	۵۳۹,۹۷۹	۳۱,۲۹۵	۴۴,۱۶۲	۲,۰۱۱,۷۰۷	۸۸,۸۴۱	۴۴,۱۹۵	۵۲۸,۰۰۱	۲۳,۳۳۵	۵۷,۹۲۳	۱,۶۷۱,۲۰۱	۹۶,۸۰۱
خاک رس	تن	۸۰,۰۶۵	۱۷۷,۳۰۶	۱۴,۱۹۶	۱۰۳,۵۷۱	۴۱۸,۴۷۶	۴۳,۳۴۲	۱۲۱,۶۶۲	۲۰۵,۵۳۷	۲۵,۰۰۶	۶۱,۹۷۴	۵۲۴,۹۳۰	۳۲,۵۳۲
ریولیت	تن	۶۵,۷۶۳	۲,۹۱۶,۹۵۹	۱۹۱,۸۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۷۶۳	۲,۹۱۶,۹۵۹	۱۹۱,۸۲۸
سنگ گچ	تن	۵۸,۵۶۶	۲,۲۷۷,۲۷۷	۱۳۳,۳۷۱	۱۰۷,۲۵۷	۳,۲۸۷,۳۶۶	۳۵۲,۵۹۳	۶۹,۱۷۳	۲,۹۱۸,۵۹۵	۲۰۱,۸۸۸	۹۶,۶۵۰	۲,۹۳۹,۲۲۴	۲۸۴,۰۷۶
سیلیس	تن	۹۳,۴۲۸	۳۴۰,۰۰۵	۳۱,۷۶۶	۴۵,۵۷۱	۲,۶۴۷,۸۴۶	۱۲۰,۶۶۵	۵۴,۲۲۶	۲,۲۵۵,۴۳۱	۱۲۲,۳۰۳	۸۴,۷۷۳	۳۵۵,۳۹۶	۳۰,۱۲۸
مارل	تن	۷۳,۸۱۳	۱۵۱,۶۹۴	۱۱,۱۹۷	۲۸۴,۶۹۷	۵۵۲,۷۹۸	۱۵۷,۳۸۰	۲۹۷,۱۴۸	۴۷۰,۲۶۱	۱۳۹,۷۳۷	۶۱,۳۶۲	۴۶۹,۹۹۸	۲۸,۸۴۰
جمع مواد اولیه داخلی				۹۰۷,۷۴۸			۱,۵۴۳,۶۱۱			۱,۱۳۷,۶۸۳			۱,۳۱۳,۶۷۶
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۹۰۷,۷۴۸			۱,۵۴۳,۶۱۱			۱,۱۳۷,۶۸۳			۱,۳۱۳,۶۷۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
سنگ آهک	تن	۳۷۷,۸۷۵	۴۲۵,۴۵۶	۱۶۰,۷۶۹	۱,۴۱۲,۹۴۹	۵۸۶,۰۷۳	۸۲۸,۰۹۱	۱,۴۱۲,۹۴۹	۵۵۳,۸۲۸	۷۸۲,۵۴۵	۳۷۷,۸۷۵	۵۴۵,۹۸۷	۲۰۶,۳۱۵
سنگ آهن	تن	۷۱,۵۵۶	۶,۸۲۹,۶۴۴	۴۸۸,۷۰۲	۲۴,۰۲۴	۹,۵۵۸,۶۹۱	۲۳۹,۶۳۸	۳۴,۰۲۴	۷,۱۸۷,۰۲۱	۱۷۲,۶۶۱	۷۱,۵۵۶	۷,۶۲۵,۹۰۱	۵۴۵,۶۷۹
پوزولان	تن	۵۷,۹۲۳	۱,۶۷۱,۲۰۱	۹۶,۸۰۱	۶۸,۰۶۷	۲,۷۲۰,۴۸۱	۱۸۵,۱۷۵	۶۸,۰۶۷	۲,۳۵۳,۳۴۳	۱۶۰,۱۸۵	۵۷,۹۲۳	۲,۱۰۲,۶۳۶	۱۲۱,۷۹۱
خاک رس	تن	۶۱,۹۷۴	۵۲۴,۹۳۰	۳۲,۵۳۲	۹۲,۴۰۰	۷۵۷,۰۰۲	۶۹,۹۴۷	۹۲,۴۰۰	۶۰۹,۵۰۲	۵۶,۳۱۸	۶۱,۹۷۴	۷۴۴,۸۴۵	۴۶,۱۶۱
ریولیت	تن	۶۵,۷۶۳	۲,۹۱۶,۹۵۹	۱۹۱,۸۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۷۶۳	۲,۹۱۶,۹۵۹	۱۹۱,۸۲۸
سنگ گچ	تن	۹۶,۶۵۰	۲,۹۳۹,۲۲۴	۲۸۴,۰۷۶	۶۱,۹۵۶	۵,۰۷۶,۴۹۰	۳۱۴,۵۱۹	۶۱,۹۵۶	۳,۸۰۰,۰۰۳	۲۳۵,۴۳۳	۹۶,۶۵۰	۳,۷۵۷,۴۹۶	۳۶۳,۱۶۲

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
سیلیس	تن	۸۴,۷۷۳	۳۵۵,۳۹۶	۳۰,۱۲۸	۶۴,۶۸۰	۳,۶۴۳,۷۸۰	۲۳۵,۶۱۵	۶۴,۶۸۰	۲,۹۳۳,۹۹۳	۱۸۹,۷۰۶	۸۴,۷۷۳	۸۹۶,۹۴۸	۷۶,۰۳۷
مارل	تن	۶۱,۳۶۲	۴۶۹,۹۹۸	۲۸,۸۴۰	۳۳۲,۶۴۰	۸۱۰,۶۳۶	۲۶۹,۶۵۰	۳۳۲,۶۴۰	۷۵۵,۲۰۴	۲۵۱,۲۱۱	۶۱,۳۶۲	۷۷۰,۴۹۳	۴۷,۲۷۹
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۳۱۳,۶۷۶			۲,۱۳۲,۶۳۵			۱,۸۴۸,۰۵۹			۱,۵۹۸,۲۵۲
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۳۱۳,۶۷۶			۲,۱۳۲,۶۳۵			۱,۸۴۸,۰۵۹			۱,۵۹۸,۲۵۲

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مقدار مصرف برآوردی "مواد مصرفی" بر اساس اخرین BOM تولید سیمان و کلینکر در نظر گرفته شده است و بهای خرید و مصرف مواد اولیه بر اساس اخرین نرخ های موجود و قراردادهای درجریان و با افزایش متوسط ۴۵ درصدی نسبت به آخرین قیمت های سال ۱۴۰۳ درنظر گرفته شده است.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۸۳۷,۹۰۶	۱,۱۲۴,۲۹۶	۱,۶۶۴,۲۱۲	۲۰۶,۸۴۵	۲۷۴,۵۲۷	۴۷۱,۷۴۸
هزینه استهلاک	۱۱۱,۲۴۳	۲۶۷,۷۱۵	۴۵۷,۱۲۹	۱۴,۱۰۷	۲۰,۲۸۰	۲۵,۷۱۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۰۶۰,۶۸۹	۱,۷۴۸,۲۳۵	۳,۱۵۵,۱۵۶	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۹۷۳,۰۳۴	۱,۱۶۵,۰۷۶	۱,۲۱۷,۴۵۸	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۸,۱۳۸	۸,۷۲۰	۷,۹۳۸
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۷۵,۳۷۶	۲۱۵,۴۹۷	۲۷۹,۸۰۹	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۶۷۱,۵۱۰	۱,۰۰۳,۷۵۷	۱,۳۷۹,۹۶۱	۲۶۲,۶۴۹	۵۴۸,۴۱۹	۱,۳۲۴,۵۸۸
جمع	۳,۸۲۹,۷۵۸	۵,۵۲۴,۵۷۶	۸,۱۵۳,۷۲۵	۴۹۱,۷۳۹	۸۵۱,۹۴۶	۱,۸۲۹,۹۸۴

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برای سال مالی منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۴ متوسط افزایش هزینه حقوق و دستمزد برای سال مورد پیش بینی ۵۰% و نرخ افزایش هزینه هاي سربار و عمومی و اداري به طور متوسط ۶۵% در نظر گرفته شده است.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۷۴	۲۶۳	۲۶۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۱	۵۷	۵۷

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۷۴,۰۴۸	۳۱,۵۱۸,۴۴۸,۶۳۹	۵,۳۴۷	۳,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۴,۷۹۲,۸۷۴,۵۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲۳,۳۷۵	۱۰,۹۰۱,۱۴۱,۶۲۵	۴۲۵,۲۲۵	۲۸۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۱۸۱,۷۸۶,۱۱۲

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
آینده سازان صنعت سیمان	۷	۹,۳۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۴۵۷	۷	۹,۳۱۶	۱۵۰	۱۵۰	۲,۹۲۷	۷	۹,۳۱۶	۰	۰	۰
توسعه صادرات صنعت سیمان	۳	۵,۵۷۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۴	۵,۵۷۰	۳۱	۰	۱۷۳	۴	۵,۵۷۰	۰	۰	۰
شرکت گروه آتیه ساوالان	۱	۴,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۱	۴,۵۰۰	۰	۰	۰	۱	۴,۵۰۰	۰	۰	۰
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتي ایران	۰	۱۶۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲	۰	۲۷۸	۱۰	۰	۴	۰	۲۷۸	۰	۰	۰
شرکت سیمان کیاسر	۴	۲۷,۲۴۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۴	۸۵,۷۵۹	۰	۰	۰	۴	۸۵,۷۵۹	۰	۰	۰
سیمان هگمتان	۰	۴۷۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳,۳۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهاي خارج از بورس	۲۹	۱۱۹,۰۶۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۳۰	۱۱۹,۰۶۶	۰	۰	۰	۳۰	۱۱,۹۰۶	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
فروش ضایعات	۲,۶۶۱	۲۰,۵۶۰	۴۰,۰۰۰
سایر	۰	۲۸۷,۵۵۸	۰
جمع	۲,۶۶۱	۳۰۸,۱۱۸	۴۰,۰۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۰۹۳,۸۹۳	۱,۲۶۹,۴۲۶		۰	۰	۱,۲۶۹,۴۲۶	۰	۲۶۹,۶۴۷	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۰۹۳,۸۹۳	۱,۲۶۹,۴۲۶			۰	۱,۲۶۹,۴۲۶	۰	۲۶۹,۶۴۷	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲۶۹,۶۴۷	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۲۶۹,۴۲۶	۱,۴۷۳,۸۱۲		۰	۰	۱,۴۷۳,۸۱۲	۰	۴۶۰,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
جمع		۱,۲۶۹,۴۲۶	۱,۴۷۳,۸۱۲			۰	۱,۴۷۳,۸۱۲	۰	۴۶۰,۰۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۴۶۰,۰۰۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مدیریت امیدوار است سطح تسهیلات خود را افزایش دهد. این تسهیلات به منظور تقویت نقدینگی برای پروژه های در دست اجرا و حفظ سرمایه در گردش اخذ خواهد شد.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

باتوجه به برآورد شرکت در مبلغ فروش و هزینه های برآورد شده مدیریت امیدوار است نقدینگی لازم از این محل تامین گردد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سود سپرده بانکي	۳۷۳,۵۲۱	۳۷۷,۵۷۰	۳۰۰,۰۰۰
سود حاصل از سرمایه گذاري در سهام شرکت ها	۱۴۰,۷۱۱	۳۲۱,۶۶۱	۱۰۰,۰۰۰
سود حاصل از فروش داراييِ ها	۰	۰	۰
سایر	۸۰۳	۹۲,۹۷۳	۶۰,۰۰۰
جمع	۵۱۵,۰۳۵	۷۹۲,۲۰۴	۴۶۰,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۵,۰۷۹,۲۵۲	۴,۳۱۴,۵۷۲	۴,۷۹۳,۹۶۹	۴,۳۲۰,۰۰۰	۸۵

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	بر اساس برنامه ریزی انجام شده و تحلیل عوامل داخلی و خارجی ، حفظ روند سود آوردی شرکت از طریق کاهش بهای تمام شده تولید بوسیله تولید سیمان مرکب با کلینکر فاکتور ۸۰ درصدی ، اجرای پروژه های نوسازی و بهینه سازی ماشین آلات تولیدی به منظور کاهش مصرف انرژی ، اجرای پروژه نیروگاه دیزلی برق برای تولید ۱۰ مگاوات بر ساعت ، تبدیل سیستم دو فن به سه فن به منظور کاهش مصرف آب و بهبود فرایند تولید از جمله اهداف بلند مدت و کوتاه مدت شرکت می باشد.

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت سیمان آرتا اردبیل توانسته است روند افزایشی سود عملیاتی و سود خالص خود را حفظ نموده و با اجرای پروژه های نوسازی و بهینه سازی ، کیفیت محصولات تولیدی خود را بهبود بخشد ، همچنین در سال مالی ۱۴۰۳ شرکت توانسته با افزایش تولید روزانه کلینکر تا سطح ۳.۵۰۰ تن در روز ؛ از ظرفیت عملی خود نهایت بهره برداری را بنماید . پرداخت به موقع سود سهام سهامداران حقیقی و حقوقی، خرید قطعات و تجهیزات استراتژیک به منظور جلوگیری از توقفات غیر برنامه ریزی شده ، استفاده بهینه از نقدینگی ، توجه به آموزش و تربیت نیروی جایگزین جوان با افراد بازنشسته را می توان بخشی از عملکرد مدیریت در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ بیان نمود. علیرغم تمام مشکلات موجود ، هیات مدیره امیدوار است با حفظ روند تولید، فروش و کنترل هزینه ها ، روند سود آوری شرکت را بهبود و یا حفظ نموده و رضایت حداکثری سهامداران محترم را جلب نماید .

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

					دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
پيرفرانسوا هاسلر	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	بلي	۰	بلي	بلي	۱۶	۰	۰	۰
مهرداد افخمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	بلي	۰	بلي	بلي	۱۶	۰	۰	۰
نيكلاس آندره ماتيس	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	بلي	۱.۷۸	بلي	بلي	۱۶	۰	۰	۰
محمدحسين تشرفي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	بلي	۰	خير	بلي	۱۴	۶	۰	۰
سيدمحمدامين حسيني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	بلي	۰	خير	خير	۵	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						۱۶	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
محمد حسین تشرفی	عضو هیئت مدیره	کارشناس حسابداری	مدیر مالی شرکت سیمان اکباتان،سیمان کاشان،پیوند گلستان	۰
حسین شهبازی		کارشناس حسابداری	عضو جامعه حسابداران رسمی	۰

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالکيت در سهام شرکت
سعید نوری		کارشناس حسابداری	عضو جامعه حسابداران رسمی	۰

تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۸	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت صنایع عمران اسپندار(سهامی خاص)	۱,۱۸۹,۳۳۲,۸۹۱	۸۳	۱۰,۲۸۴

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ 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
شرکت سرمایه گذاري سيمان اسپندار	شرکت سرمایه گذاري سيمان اسپندار	270966	پیپرفرانسوا هاسلر	پیپرفرانسوا هاسلر	9779843000	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حقوق	
مجتمع آهک اسپندار	مجتمع آهک اسپندار	10100919857	مهرداد افخمي	مهرداد افخمي	0451070585	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي صنایع	
سيمان فراز فيروزکوه	سيمان فراز فيروزکوه	10102304939	نیکلاس آندره ماتیس	نیکلاس آندره ماتیس	4005579000	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت بازرگاني	
سيمان نيزار قم	سيمان نيزار قم	10860986501	محمدحسین تشرفي	محمدحسین تشرفي	4569272290	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	
راهکار ساختمان اسپندار	راهکار ساختمان اسپندار	14011386026	سیدمحمدامین حسیني	کونو آلیوس کنل	10562626432	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مالي	