اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

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 میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	سیمان آرتا اردبیل (سیمان اردبیل و آهک آذرشهر)

بند مقدمه

1. 1-صورت وضعيت مالي شركت سيمان آرتا اردبيل (سهامي عام) در تاريخ 31 خرداد 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 37، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرارگرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري، بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. 4-ابهام در خصوص نرخ گاز مصرفي طي بازه زماني پنج ماه ابتداي سال 1402

همانگونه که در يادداشت توضيحي 3-3-6 صورت‌هاي مالي افشاء گرديده، براساس راي هيئت عمومي ديوان عدالت اداري مورخ 12 تير 1403، مصوبه هيئت محترم وزيران مورخ 29 خرداد 1402 با موضوع تعيين نرخ گاز مصرفي براي سال 1402 صنايع پتروشيمي و ساير صنايع از جمله صنايع سيمان، براي بازه زماني پنج ماه ابتداي سال مزبور، ابطال گرديد. در اين خصوص، با توجه به مشخص نبودن نرخ گاز مصرفي براي بازه زماني ياد شده، تعيين هرگونه آثار مالي ناشي از ابطال مصوبه مزبور، منوط به دريافت صورت حساب¬هاي اصلاحي شرکت گاز استان اردبيل، خواهد بود.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

5. 5-مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت‌مديره شرکت 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 نمي‌کند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به‌منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان بررسي اجمالي و يا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. درصورتي‌که اين مؤسسه، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

ساير موارد

6. 6-ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان") در موارد زير توسط شرکت رعايت نگرديده است:

6-1.مفاد تبصره هاي 2 و 3 ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص تقسيم سود سهام مصوب مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 30 بهمن 1402 طبق برنامه زمانبندي اعلام شده و همچنين، پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع مزبور به سهامداران حقوقي شرکت از طريق شرکت سپرده‌گذاري مرکزي اوراق بهادار و تسويه وجوه،

6-2.مفاد تبصره 2 ماده 18 اساسنامه نمونه شرکتهاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان در خصوص پرداخت سود به سهامداران حداکثر ظرف مدت چهار ماه پس از تصميم مجمع عمومي صاحبان سهام،

6-3.الزامات مفاد ماده 3، تبصره 2 ماده 3 و مواد 6، 14 و¬31 دستورالعمل حاکميت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان درخصوص ايجاد، استمرار و تقويت ساز و کارهاي اثربخش جهت کسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاکميت شرکتي و مستندسازي سازوکارهاي مزبور، رعايت يکسان حقوق کليه سهامداران در خصوص پرداخت سود سهام، تشکيل کميته‌هاي انتصابات و ريسک تحت نظر هيئت‌مديره و پرداخت سود سهامداران عمده و کنترلي پس از ساير سهامداران.

7. 7-در ارتباط با رعايت مفاد دستورالعمل کنترل‌هاي داخلي براي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران، چک‌ليست رعايت الزامات کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد ارزيابي اين مؤسسه قرار گرفته است. براساس بررسي‌هاي انجام شده، اين مؤسسه به مواردي حاکي از نقاط ضعف بااهميت کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي، برخورد نکرده است.

	08مرداد1403

	موسسه حسابرسي تدوين و همكاران		
	سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
	شریک موسسه تدوین و همکاران	[Mostafa Noruzi [Sign	881659	1403/05/30 15:10:31
	شریک موسسه تدوین و همکاران	[Mohammad Kazem Rouhollahi [Sign		1403/05/30 15:12:51
	مدیر موسسه تدوین و همکاران	[Hamed Sayar [Sign	841340	1403/05/30 15:15:18

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۵,۷۷۰,۵۴۰	۴,۲۲۶,۲۲۵	۱۰,۹۲۹,۷۹۶	۳۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۶۴۱,۷۴۳)	(۱,۹۲۴,۷۳۲)	(۵,۳۰۲,۸۳۷)	(۳۷)
سود(زیان) ناخالص	۳,۱۲۸,۷۹۷	۲,۳۰۱,۴۹۳	۵,۶۲۶,۹۵۹	۳۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۹۹,۹۷۸)	(۲۸۹,۰۶۰)	(۴۹۱,۷۳۹)	(۳۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۲۸	۱,۵۲۶	۲,۶۶۱	(۶۵)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۷۲۹,۳۴۷	۲,۰۱۳,۹۵۹	۵,۱۳۷,۸۸۱	۳۶
هزینه های مالی	(۱۲۹,۶۸۰)	(۳۳,۷۱۸)	(۱۵۸,۳۶۵)	(۲۸۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۰۳,۱۰۷	۲۲۶,۲۸۴	۵۱۵,۰۳۵	۲۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۹۰۲,۷۷۴	۲,۲۱۶,۵۲۵	۵,۴۹۴,۵۵۱	۳۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۵۵۶,۳۰۴)	(۱۷۴,۰۸۱)	(۷۰۰,۵۸۲)	(۲۲۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۳۴۶,۴۷۰	۲,۰۴۲,۴۴۴	۴,۷۹۳,۹۶۹	۱۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۳۴۶,۴۷۰	۲,۰۴۲,۴۴۴	۴,۷۹۳,۹۶۹	۱۵
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۱,۴۶۸	۱,۲۸۶	۳,۰۴۷	۱۴
غیرعملیاتي (ریال)	۱۶۸	۱۳۶	۲۹۴	۳۴
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۶۳۶	۱,۴۲۲	۳,۳۴۱	۱۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۶۳۶	۱,۴۲۲	۳,۳۴۱	۱۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۶۲۹	۱,۴۱۸	۳,۳۲۹	۱۵
سرمایه	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۲,۳۴۶,۴۷۰	۲,۰۴۲,۴۴۴	۴,۷۹۳,۹۶۹	۱۵
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲,۳۴۶,۴۷۰	۲,۰۴۲,۴۴۴	۴,۷۹۳,۹۶۹	۱۵
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳,۱۱۲,۰۱۱	۲,۸۶۲,۶۱۹	۱,۳۵۷,۵۶۸	۹
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۵۷,۶۰۹	۵۷,۶۱۶	۳۲,۰۳۲	۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱۲۸,۷۳۰	۱۲۹,۰۸۷	۱۲۸,۹۸۴	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۴۱,۸۲۰	۴۱,۸۲۰	۳۸,۶۳۴	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳,۳۵۰,۱۷۰	۳,۱۰۱,۱۴۲	۱,۵۶۷,۲۱۸	۸
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۲۴۸,۶۲۱	۴۵۶,۴۷۹	۱۶۴,۹۴۲	(۴۶)
موجودي مواد و کالا	۳,۵۲۷,۶۲۹	۲,۴۶۷,۰۷۴	۲,۱۲۳,۸۱۰	۴۳
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳۳,۱۶۱	۳۳,۸۶۵	۳۳,۲۰۳	۱
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۱,۸۳۹,۹۲۱	۳,۴۰۳,۹۱۱	۱,۸۹۱,۷۵۵	(۴۶)
موجودي نقد	۱,۱۹۴,۱۲۳	۵۶۴,۰۲۳	۳۳۶,۴۹۸	۱۱۲
	۶,۸۴۳,۴۵۴	۶,۹۲۴,۳۵۱	۴,۵۲۹,۲۰۸	(۱)
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۶,۸۴۳,۴۵۴	۶,۹۲۴,۳۵۱	۴,۵۲۹,۲۰۸	(۱)
جمع داراييها	۱۰,۱۹۳,۶۲۴	۱۰,۰۲۵,۴۹۳	۶,۰۹۶,۴۲۶	۲
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۵۴,۲۸۰	۴۶,۷۵۸	۰	۱۶
اندوخته قانوني	۱۴۴,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي داراییها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳,۱۰۵,۷۲۲	۵,۰۷۹,۲۵۲	۳,۷۳۵,۸۵۵	(۳۹)
سهام خزانه	(۲۰۴,۵۴۳)	(۱۹۴,۱۶۹)	(۱۴۷,۵۲۷)	(۵)
جمع حقوق مالکانه	۴,۵۳۹,۴۵۹	۶,۵۱۵,۸۴۱	۴,۱۱۶,۳۲۸	(۳۰)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۳۱,۸۵۶	۱۸۰,۶۳۱	۱۰۸,۰۸۷	۲۸
تسهیلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۲۱۱,۲۰۰	۱۵۲,۳۱۲	۹۵,۶۱۵	۳۹
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۴۴۳,۰۵۶	۳۳۲,۹۴۳	۲۰۳,۷۰۲	۳۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۱,۲۳۶,۳۹۱	۹۹۰,۱۱۲	۶۵۰,۵۳۱	۲۵
مالیات پرداختني	۷۰۸,۸۴۴	۸۶۵,۸۹۲	۵۸۰,۵۸۲	(۱۸)
سود سهام پرداختني	۱,۵۱۸,۱۲۱	۱۱,۱۴۵	۹,۱۹۱	۱۳,۵۲۲
تسهیلات مالي	۱,۲۰۸,۳۷۰	۱,۰۹۳,۸۹۳	۳۷۵,۸۶۹	۱۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۳۹,۳۸۳	۲۱۵,۶۶۷	۱۶۰,۲۲۳	۱۵۰
	۵,۲۱۱,۱۰۹	۳,۱۷۶,۷۰۹	۱,۷۷۶,۳۹۶	۶۴
بدهي‌هاي مرتبط با داراییهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۲۱۱,۱۰۹	۳,۱۷۶,۷۰۹	۱,۷۷۶,۳۹۶	۶۴
جمع بدهي‌ها	۵,۶۵۴,۱۶۵	۳,۵۰۹,۶۵۲	۱,۹۸۰,۰۹۸	۶۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۰,۱۹۳,۶۲۴	۱۰,۰۲۵,۴۹۳	۶,۰۹۶,۴۲۶	۲

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 دارايي‌ها	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	۴۶,۷۵۸						۳۶۳,۵۳۸	۴۰۹,۲۹۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۵,۴۳۸		۵,۴۳۸
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 ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									۲,۳۴۶,۴۷۰		۲,۳۴۶,۴۷۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۴۶,۴۷۰	۰	۲,۳۴۶,۴۷۰
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										(۶۹,۶۹۱)	(۶۹,۶۹۱)
فروش سهام خزانه				۷,۵۲۲						۵۹,۳۱۷	۶۶,۸۳۹

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
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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۴۴۰,۰۰۰	۰	۰	۵۴,۲۸۰	۱۴۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۱۰۵,۷۳۲	(۲۰۴,۵۴۳)	۴,۵۳۹,۴۵۹

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۲,۵۶۳,۴۳۱	۱,۹۳۲,۰۸۴	۵,۱۲۲,۳۹۵	۳۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۵۸۶,۶۴۵)	(۲۵۹,۷۹۶)	(۴۱۵,۲۷۳)	(۱۲۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۹۷۶,۷۸۶	۱,۶۷۲,۲۸۸	۴,۷۰۷,۱۲۲	۱۸
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۹,۵۰۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۳۷۸,۷۸۲)	(۴۴۲,۸۳۳)	(۱,۶۲۳,۱۶۱)	۱۴
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۹,۴۱۰)	(۲,۲۶۵)	(۱۳,۶۷۱)	(۳۱۵)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۷۱	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۱۴)	(۱۹)	(۱۰۳)	(۵۰۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴,۴۷۸,۸۵۶	۷۱۳,۶۹۳	۲,۵۷۷,۳۲۱	۵۲۸
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۲,۹۱۴,۸۶۶)	(۴۴۴,۹۱۵)	(۴,۰۸۹,۴۷۷)	(۵۵۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۶۱,۸۰۶	۴,۱۱۲	۳,۴۰۰	۱,۴۰۳
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۲۴۲,۲۶۵	۲۳۳,۰۷۷	۵۰۸,۳۷۴	۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	۱,۴۸۹,۷۲۶	۶۰,۸۵۰	(۲,۶۳۷,۳۱۷)	۲,۳۴۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۳,۴۶۶,۵۱۲	۱,۷۳۳,۱۳۸	۲,۰۶۹,۸۰۵	۱۰۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۷,۵۲۳	۴۳,۱۵۲	۵۲,۱۸۵	(۸۳)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۵۹,۳۱۷	۱۶۰,۷۰۱	۳۶۲,۵۳۸	(۶۳)
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۶۹,۶۹۱)	(۱۲۲,۷۲۲)	(۴۰۹,۱۸۰)	۴۳
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱,۰۹۹,۴۶۸	۶۲۹,۳۰۳	۱,۸۷۹,۲۹۹	۷۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۹۹۶,۶۳۴)	(۲۵۸,۴۹۶)	(۱,۲۰۹,۹۲۰)	(۲۸۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۱۸,۰۳۷)	(۳۳,۷۱۸)	(۱۰۹,۷۲۰)	(۲۵۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲,۸۱۳,۰۲۵)	(۱,۵۹۰,۶۹۸)	(۲,۳۹۸,۰۴۶)	(۷۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۲,۸۳۱,۰۷۹)	(۱,۱۷۲,۴۷۸)	(۱,۸۳۲,۸۴۴)	(۱۴۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۶۳۵,۴۳۳	۵۶۰,۶۶۰	۲۳۶,۹۶۱	۱۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۶۴,۰۲۲	۳۲۶,۴۹۸	۳۲۶,۴۹۸	۷۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۵,۳۳۳)	(۳۱۴)	۵۶۳	(۱,۵۹۸)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۱۹۴,۱۲۲	۸۸۶,۸۴۴	۵۶۴,۰۲۲	۳۵
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
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	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	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:																					
سيمان پاكتي پوزولاني	تن	۰		۱۳۴,۷۳۱	۱,۰۷۵,۴۵۸	۱۴۳,۵۴۷	۱۵۴,۳۱۹	۸,۰۹۲,۰۶۳	۱,۲۴۸,۷۵۹	(۷۳۳,۲۸۴)	۵۱۵,۴۷۵	۲۸	۲۸	۸,۸۹۲,۸۵۷	۲۴۹	(۱۵۷)	۹۲	۰	۰	۰	۰
سيمان فله تيپ ۲	تن	۰		۲۵۷,۱۸۴	۲,۰۵۴,۲۴۱	۶۰۵,۶۱۸	۵۹۶,۸۶۱	۹,۸۰۴,۹۶۰	۵,۸۵۲,۱۹۸	(۲,۵۸۲,۸۸۸)	۳,۲۶۹,۳۱۰	۲۵۶,۵۳۲	۲۵۴,۶۵۶	۱۱,۹۴۲,۰۰۴	۳,۰۴۱,۱۰۳	(۱,۲۴۶,۴۲۳)	۱,۷۹۴,۶۸۰	۲۹۳,۴۶۸	۱۹۵,۳۴۴	۱۷,۳۹۲,۶۸۷	۳,۲۹۷,۵۵۷
سيمان پرتلند مركب فله اي	تن	۰		۰	۰	۱۳,۸۷۱	۱۳,۰۲۸	۷,۹۹۹,۶۹۳	۱۰۴,۲۲۰	(۵۲,۶۲۱)	۵۱,۵۹۹	۴۷,۶۴۸	۴۷,۴۸۱	۸,۴۰۹,۶۱۶	۳۹۹,۲۹۷	(۲۱۸,۱۲۴)	۱۸۱,۱۷۳	۱۲,۵۱۹	۱۲,۵۱۹	۱۶,۳۹۱,۲۲۵	۲۰۵,۲۰۳
كلينكر	تن	۰		۰	۰	۷۴۳,۳۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۰,۹۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۳,۷۴۰	۰	۰	۰
سيمان پرتلند مركب پاكتي	تن	۰		۱۴۱,۳۵۱	۱,۰۵۸,۴۳۷	۴۰۷,۶۵۸	۳۹۷,۵۰۴	۹,۲۷۳,۴۶۱	۳,۶۸۶,۲۳۸	(۱,۹۲۰,۸۱۹)	۱,۷۶۵,۴۱۹	۲۰۸,۳۲۳	۲۰۷,۸۰۴	۱۱,۲۱۱,۹۶۴	۲,۳۲۹,۸۹۱	(۱,۱۷۷,۰۳۹)	۱,۱۵۲,۸۵۲	۲۴۳,۴۵۲	۲۴۲,۱۹۶	۱۴,۲۷۵,۱۴۹	۳,۴۵۷,۳۸۴
جمع فروش داخلی				۵۳۳,۲۶۶	۴,۱۸۸,۱۳۶	۱,۹۱۴,۰۷۳	۱,۱۶۱,۷۱۲		۱۰,۸۹۱,۴۱۵	(۵,۲۸۹,۶۱۲)	۵,۶۰۱,۸۰۳	۱,۰۸۳,۴۴۲	۵۰۹,۹۶۹		۵,۷۷۰,۵۴۰	(۳,۶۴۱,۷۴۳)	۳,۱۲۸,۷۹۷	۱,۰۷۳,۱۷۹	۴۵۰,۰۵۹		۷,۰۶۰,۱۴۴
فروش صادراتی:																					
فله تيپ۲صادراتي	تن	۰	سایر	۳,۰۱۰	۳۸,۰۸۹	۳,۰۳۶	۳,۰۳۶	۱۲,۶۴۱,۹۶۳	۳۸,۳۸۱	(۱۳,۲۲۵)	۲۵,۱۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۷۸,۰۰۰	۱,۹۷۷,۸۰۰
جمع فروش صادراتی				۳,۰۱۰	۳۸,۰۸۹	۳,۰۳۶	۳,۰۳۶		۳۸,۳۸۱	(۱۳,۲۲۵)	۲۵,۱۵۶	۰	۰		۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		۱,۹۷۷,۸۰۰
درآمد ارائه خدمات:																					
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير						۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۵۳۶,۲۷۶	۴,۲۲۶,۲۲۵	۱,۹۱۷,۱۰۹	۱,۱۶۴,۷۴۸		۱۰,۹۲۹,۷۹۶	(۵,۳۰۲,۸۳۷)	۵,۶۲۶,۹۵۹	۱,۰۸۳,۴۴۲	۵۰۹,۹۶۹		۵,۷۷۰,۵۴۰	(۳,۶۴۱,۷۴۳)	۳,۱۲۸,۷۹۷	۱,۱۷۳,۱۷۹	۵۵۰,۰۵۹		۹,۰۳۷,۹۴۴

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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۱,۴۲۸,۵۲۱	۲,۳۹۴,۱۲۵	۳,۷۴۶,۴۰۹	۶,۴۰۸,۴۶۱	۱۰,۹۲۹,۷۹۶	۵,۷۷۰,۵۴۰	۹,۰۳۷,۹۴۴
مبلغ بهای تمام شده	(۷۶۱,۷۴۲)	(۱,۱۸۳,۰۳۸)	(۱,۹۰۴,۹۴۷)	(۲,۷۶۵,۰۷۴)	(۵,۳۰۲,۸۳۷)	(۲,۶۴۱,۷۴۳)	(۴,۴۳۷,۲۷۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

طبق پیش بینی صورت گرفته در ابتدای سال مالی شرکت تصمیم بر تولید سیمان به مقدار ۱،۰۶۰،۰۰۰ تن و تولید کلینکر به مقدار ۱.۰۹۴.۶۵۰ تن میباشد. با توجه به وضعیت فروش در نیمه نخست مدیریت امیدوار است تا پایان سال مالی ۹۶۰،۰۰۰ تن سیمان در بازار داخلی و ۱۰۰،۰۰۰ تن صادرات انجام دهد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با توجه به عدم افزایش نرخ پایه سیمان در شش ماهه اول ، مدیریت امیدواراست از طریق رایزنی انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان نرخ پایه را در بورس کالا افزایش دهد ، لذا شرکت پیش بینی می کند متوسط نرخ فروش سیمان فله برای کل سال مالی ۱۴.۰۶۲.۸۳۳ ریال و متوسط نرخ فروش سیمان پاکتی مرکب مبلغ ۱۲.۸۵۶.۲۵۰ ریال محقق گردد. نرخ فروش سیمان صادراتی ۳۱ دلار و نرخ تسعیر ۵۵۰.۰۰۰ 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۷۵۱,۱۵۵	۵۱۲,۳۵۰	۸۷۵,۶۳۶
دستمزدمستقیم تولید	۲۱۱,۸۰۰	۱۷۷,۱۹۶	۱۲۳,۰۲۰
سربارتولید	۳,۸۲۹,۷۵۸	۲,۴۳۸,۸۰۵	۳,۹۶۲,۴۳۴
جمع	۴,۷۹۲,۷۱۳	۳,۱۲۸,۳۵۱	۴,۹۶۰,۰۹۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۴,۷۹۲,۷۱۳	۳,۱۲۸,۳۵۱	۴,۹۶۰,۰۹۰
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۴۵,۴۳۸)	۶,۷۵۹	۶,۷۶۱
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۴,۷۴۷,۲۷۵	۳,۱۳۵,۱۱۰	۴,۹۶۶,۸۵۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۸۳۰,۸۷۸	۲۶۵,۳۱۶	۷۵۸,۶۸۳
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۲۶۵,۳۱۶)	(۷۵۸,۶۸۳)	(۱,۲۹۸,۲۶۳)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵,۳۰۲,۸۳۷	۲,۶۴۱,۷۴۳	۴,۴۳۷,۲۷۱
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵,۳۰۲,۸۳۷	۲,۶۴۱,۷۴۳	۴,۴۳۷,۲۷۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برای سال مالی منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۳ متوسط افزایش هزینه حقوق و دستمزد برای سال مورد پیش بینی ۳۵% ، مقدار مصرف برق متناسب با تولید سیمان و کلینکر ۱۱۱،۴۳۲،۲۵۰ کیلو وات و با نرخ معادل ۳،۳۴۸ ریال به ازاي هرکیلو وات ، مقدار مصرف گاز متناسب با تولید کلینکر ۹۲،۹۷۲،۹۵۰ متر مکعب و با نرخ ۱۷،۱۸۸ ریال به ازای هر متر مکعب ،مقدار مصرف مازوت متناسب با تولید کلینکر ۱۷،۹۰۴،۶۰۰ لیتر و با نرخ ۱۷،۰۰۰ ریال به ازای هر لیتر ،نرخ افزایش هزینه هاي سربار و عمومی و اداري به طور متوسط ۳۰% 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
		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	۲،۳۲۱،۴۲۹	۶۵	۰	۰	۰	۲۸	۲،۳۲۱،۴۲۹	۶۵	۰	۰	۰
سیمان فله تیپ ۲	تن	۱۸،۹۹۷	۴،۳۵۹،۴۲۵	۸۲،۸۱۶	۲۵۶،۵۳۲	۱،۱۴۰،۶۸۴	۲۹۲،۶۲۲	۰	۰	۰	۲۵۴،۶۵۶	۱،۰۶۹،۵۶۸	۲۷۲،۳۷۲	۲۰،۸۷۳	۴،۹۳۷،۷۶۶	۱۰۳،۰۶۶
سیمان پرتلند مرکب فله اي	تن	۸۴۳	۴،۰۳۶،۷۷۳	۳،۴۰۳	۴۷،۶۴۸	۱،۲۱۴،۷۸۳	۵۷،۸۸۲	۰	۰	۰	۴۷،۴۸۱	۱،۱۹۲،۹۴۰	۵۶،۶۴۲	۱،۰۱۰	۴،۵۹۷،۰۳۰	۴،۶۴۳
کلینکر	تن	۱۷،۴۴۳	۴،۵۱۲،۹۸۵	۷۸،۷۲۰	۵۷۰،۹۱۱	۴،۰۱۵،۹۲۲	۲،۲۹۲،۷۳۴	۰	۰	۰	۴۵۶،۴۳۰	۴،۰۳۴،۹۱۷	۱،۸۴۱،۶۵۷	۱۳۱،۹۲۴	۴،۰۱۵،۹۲۶	۵۲۹،۷۹۷
سیمان پرتلند مرکب پاکتي	تن	۲۰،۵۵۰	۴،۸۸۳،۱۶۳	۱۰۰،۳۴۹	۲۰۸،۳۲۳	۲،۳۶۰،۷۹۱	۴۹۱،۸۰۷	۰	۰	۰	۲۰۷،۸۰۴	۲،۲۶۶،۵۹۳	۴۷۱،۰۰۷	۲۱،۰۶۹	۵،۷۵۰،۱۰۷	۱۲۱،۱۴۹
فله صادراتي جامبوبگ	تن	۷	۴،۰۰۰،۰۰۰	۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷	۴،۰۰۰،۰۰۰	۲۸
فله تیپ۲صادراتي	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۲۶۵،۳۱۶			۳،۱۳۵،۱۱۰			۰			۲،۶۴۱،۷۴۳			۷۵۸،۶۸۳

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		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	۲۰،۸۷۳	۴،۹۳۷،۷۶۶	۱۰۳،۰۶۶	۱۹۳،۴۶۸	۱،۵۳۳،۸۳۰	۲۹۶،۷۴۵	۰	۰	۰	۱۹۵،۳۴۴	۱،۷۸۴،۹۷۴	۳۴۸،۶۸۴	۱۸،۹۹۷	۲،۶۹۱،۳۳۰	۵۱،۱۳۷
سیمان پرتلند مرکب فله اي	تن	۱،۰۱۰	۴،۵۹۷،۰۳۰	۴،۶۴۳	۴۷،۶۴۸	۱،۹۸۰،۰۸۳	۹۴،۳۴۷	۰	۰	۰	۴۷،۴۸۱	۱،۹۰۸،۷۰۰	۹۰،۶۲۷	۱،۱۷۷	۷،۱۰۵،۲۵۳	۸،۳۶۳
کلینکر	تن	۱۳۱،۹۲۴	۴،۰۱۵،۹۲۶	۵۲۹،۷۹۷	۵۲۳،۷۴۰	۶،۸۶۱،۹۶۶	۳،۵۹۳،۸۸۶	۰	۰	۰	۵۲۳،۷۴۰	۵،۶۲۶،۱۷۱	۲،۹۴۶،۶۵۱	۱۳۱،۹۲۴	۸،۹۲۲،۰۴۶	۱،۱۷۷،۰۳۲

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		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 پرتلند مرکب پاکتي	تن	۲۱,۰۶۹	۵,۷۵۰,۱۰۷	۱۲۱,۱۴۹	۲۰۶,۳۵۳	۳,۸۸۴,۸۲۴	۸۰۱,۶۴۵	۰	۰	۰	۲۰۷,۲۰۶	۴,۱۵۵,۶۷۶	۸۶۱,۰۸۱	۲۰,۲۱۶	۳,۰۵۲,۶۸۱	۶۱,۷۱۳
فله صادراتي جامبوبگ	تن	۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸
فله تیپ۲صادراتي	تن	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۲,۲۸۰	۱۸۰,۲۲۸	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۲,۲۸۰	۱۸۰,۲۲۸	۰	۰	۰
جمع کل				۷۵۸,۶۸۳			۴,۹۶۶,۸۵۱			۰			۴,۴۲۷,۲۷۱			۱,۲۹۸,۲۶۳

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
		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	۵۴۰,۵۴۲	۳۲۵,۴۶۴	۱۷۵,۹۲۷	۴۷۱,۰۴۶	۳۵۹,۱۶۷	۱۶۹,۱۸۴	۶۶۹,۶۴۰	۳۲۹,۴۱۳	۲۲۰,۵۸۸	۳۴۱,۹۴۸	۳۶۴,۱۵۸	۱۲۴,۵۲۳
سنگ آهن	تن	۵۶,۴۹۷	۵,۶۳۱,۵۹۱	۳۱۸,۱۶۸	۱۸,۸۸۸	۶,۲۴۹,۹۴۷	۱۱۸,۰۴۹	۱۴,۸۹۸	۵,۱۵۴,۲۴۹	۷۶,۷۸۸	۶۰,۴۸۷	۵,۹۴۲,۲۵۲	۳۵۹,۴۲۹
پوزولان	تن	۵۷,۹۵۶	۵۳۹,۹۷۹	۳۱,۲۹۵	۵۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۸	۱۲,۶۸۶	۵۲۷,۹۸۴	۶,۶۹۸	۴۵,۷۸۶	۵۷۱,۰۲۶	۲۶,۱۴۵
خاک رس	تن	۷۳,۸۱۳	۱۵۱,۶۹۴	۱۱,۱۹۷	۳۳,۱۶۴	۱۸۱,۷۰۳	۶,۰۲۶	۶۱,۳۹۰	۱۳۲,۱۰۶	۸,۱۱۰	۴۵,۵۸۷	۱۹۹,۹۰۳	۹,۱۱۳
ریولیت	تن	۸۰,۰۶۴	۱۷۷,۳۰۸	۱۴,۱۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۰۶۴	۱۷۷,۳۰۸	۱۴,۱۹۶
سنگ گچ	تن	۶۵,۷۶۳	۲,۹۱۶,۹۵۹	۱۹۱,۸۲۸	۶۶,۲۲۱	۲,۹۸۲,۱۲۰	۱۹۷,۴۷۹	۲۶,۴۷۷	۲,۸۶۷,۸۸۵	۷۵,۹۳۳	۱۰۵,۵۰۷	۲,۹۷۰,۱۷۳	۳۱۳,۳۷۴
سیلیس	تن	۵۸,۵۶۶	۲,۲۷۷,۲۶۰	۱۳۳,۳۷۰	۴۱,۹۶۴	۲,۵۴۹,۹۹۵	۱۰۷,۰۰۸	۳۰,۷۱۴	۲,۰۲۹,۹۵۴	۶۲,۳۴۸	۶۹,۸۱۶	۲,۵۴۹,۹۸۹	۱۷۸,۰۳۰
مارل	تن	۹۳,۴۲۸	۳۴۰,۰۰۵	۳۱,۷۶۶	۱۴۹,۹۶۸	۵۳۰,۰۰۰	۷۹,۴۸۳	۱۵۰,۲۵۸	۴۱۱,۸۵۸	۶۱,۸۸۵	۹۳,۱۳۸	۵۳۰,۰۰۹	۴۹,۳۶۴
جمع مواد اولیه داخلی				۹۰۷,۷۴۷			۶۷۸,۷۷۷			۵۱۲,۳۵۰			۱,۰۷۴,۱۷۴
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۹۰۷,۷۴۷			۶۷۸,۷۷۷			۵۱۲,۳۵۰			۱,۰۷۴,۱۷۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ

شرح	واحد	ریال	میلیون ریال		ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف		موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	میلیون ریال		ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:										
سنگ آهک	تن	۳۴۱,۹۴۸	۳۶۴,۱۵۸	۱۲۴,۵۲۳	۵۳۵,۷۰۴	۴۸۴,۵۲۷	۲۵۹,۵۶۳	۵۳۵,۷۰۴	۴۸۴,۵۲۷	۲۵۹,۵۶۳
سنگ آهن	تن	۶۰,۴۸۷	۵,۹۴۲,۲۵۲	۳۵۹,۴۲۹	۳۹,۲۲۱	۶,۶۶۶,۲۲۵	۲۶۱,۴۵۶	۳۹,۲۲۱	۶,۶۶۶,۲۲۵	۲۶۱,۴۵۶
پوزولان	تن	۴۵,۷۸۶	۵۷۱,۰۲۶	۲۶,۱۴۵	۳۲,۴۵۳	۱,۰۵۷,۵۲۹	۳۴,۳۲۰	۳۲,۴۵۳	۷۴۹,۳۹۱	۲۴,۳۲۰
خاک رس	تن	۴۵,۵۸۷	۱۹۹,۹۰۳	۹,۱۱۳	۴۸,۵۵۵	۲۰۰,۹۰۶	۹,۷۵۵	۴۸,۵۵۵	۲۰۰,۹۰۶	۹,۷۵۵
ریولیت	تن	۸۰,۰۶۴	۱۷۷,۳۰۸	۱۴,۱۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سنگ گچ	تن	۱۰۵,۵۰۷	۲,۹۷۰,۱۷۳	۳۱۳,۳۷۴	۴۵,۷۱۹	۳,۷۰۱,۸۹۶	۱۶۹,۲۴۷	۴۵,۷۱۹	۳,۷۰۱,۸۹۶	۱۶۹,۲۴۷
سیلیس	تن	۶۹,۸۱۶	۲,۵۴۹,۹۸۹	۱۷۸,۰۳۰	۱۶,۳۰۵	۳,۵۲۹,۵۹۲	۵۷,۵۵۰	۱۶,۳۰۵	۳,۵۲۹,۵۹۲	۵۷,۵۵۰
مارل	تن	۹۳,۱۳۸	۵۳۰,۰۰۹	۴۹,۳۶۴	۲۳۵,۹۵۸	۳۹۷,۲۹۵	۹۳,۷۴۵	۲۳۵,۹۵۸	۳۹۷,۲۹۵	۹۳,۷۴۵
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۰۷۴,۱۷۴			۸۸۵,۶۳۶			۸۷۵,۶۳۶
مواد اولیه وارداتی:										
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰
جمع کل				۱,۰۷۴,۱۷۴			۸۸۵,۶۳۶			۸۷۵,۶۳۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	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 ۳۵ درصدی نسبت به آخرین قیمت های سال ۱۴۰۲ 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۸۳۷,۹۰۶	۶۱۵,۸۹۷	۵۵۶,۰۰۱	۲۰۶,۸۴۵	۱۴۳,۴۶۲	۱۵۱,۰۴۵
هزینه استهلاک	۱۱۱,۲۴۳	۱۲۸,۳۴۲	۴۰,۷۱۰	۱۴,۱۰۷	۹,۱۱۶	۷,۶۴۹

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۰۶۰,۶۸۹	۸۶۷,۸۵۴	۱,۵۰۱,۴۸۱	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۹۷۳,۰۳۴	۳۷۷,۳۹۶	۷۸۵,۳۴۱	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۸,۱۳۸	۴,۵۹۳	۹,۹۱۴
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۷۵,۳۷۶	۸۵,۱۴۲	۲۱۳,۶۵۴	۲۶۲,۶۴۹	۰	۰
سایر هزینه ها	۶۷۱,۵۱۰	۳۶۴,۱۷۴	۸۶۸,۲۴۷	۰	۲۴۳,۸۰۷	۲۵۸,۴۸۴
جمع	۳,۸۲۹,۷۵۸	۲,۴۳۸,۸۰۵	۳,۹۶۵,۴۳۴	۴۹۱,۷۳۹	۳۹۹,۹۷۸	۴۲۷,۰۹۲

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برای سال مالی منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۳ متوسط افزایش هزینه حقوق و دستمزد برای سال مورد پیش بینی ۳۵% ، مقدار مصرف برق متناسب با تولید سیمان و کلینکر ۱۱۱،۴۳۲،۲۵۰ کیلو وات و با نرخ معادل ۳،۳۴۸ ریال به ازاي هرکیلو وات ، مقدار مصرف گاز متناسب با تولید کلینکر ۹۲،۹۷۲،۹۵۰ متر مکعب و با نرخ ۱۷،۱۸۸ ریال به ازای هر متر مکعب ،مقدار مصرف مازوت متناسب با تولید کلینکر ۱۷،۹۰۴،۶۰۰ لیتر و با نرخ ۱۷،۰۰۰ ریال به ازای هر لیتر ،نرخ افزایش هزینه هاي سربار و عمومی و اداري به طور متوسط ۳۰% و متوسط نرخ دلار برای خرید قطعات و تجهیزات مصرفی برای سال آتی ۶۵۰،۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۸۹	۲۸۷	۲۸۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۶	۳۶	۳۶

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
		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	۱,۰۴۷	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲۳,۳۷۵	۱۰,۹۰۱,۱۴۱,۶۲۵	۱۰۶,۰۰۶	۴۸,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰

«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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
	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	۰	۰	۰	۷	۹,۳۱۶	۰	۰	۲,۹۲۷
توسعه صادرات صنعت سیمان	۳	۵,۵۷۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۳	۵,۵۷۰	۰	۰	۰	۳	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	۰	۰	۰	۰	۲۷۸	۰	۰	۰
شرکت سیمان کیاسر	۴	۲۷,۲۴۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۴	۲۷,۲۴۱	۰	۰	۰	۴	۲۷,۲۴۱	۰	۰	۰
سیمان هگمتان	۰	۴۷۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳,۳۹۹	۰	۰	۰	۰	۴۱,۶۴۹	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهاي خارج از بورس	۲۹	۱۱۹,۰۶۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۲۹	۱۱۹,۰۶۶	۰	۰	۰	۲۹	۱۱,۹۰۶	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

مورد ندارد
«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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
فروش ضایعات	۲,۶۶۱	۵۲۸	۰
جمع	۲,۶۶۱	۵۲۸	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									
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	۱,۲۰۸,۳۷۰		۰	۰	۱,۲۰۸,۳۷۰	۰	۱۲۹,۶۸۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۰۹۳,۸۹۳	۱,۲۰۸,۳۷۰			۰	۱,۲۰۸,۳۷۰	۰	۱۲۹,۶۸۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۲۹,۶۸۰	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ 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	۱,۲۰۸,۳۷۰	۱,۲۰۸,۳۷۰		۰	۰	۱,۲۰۸,۳۷۰	۰	۸۷,۶۳۳	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ 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 تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۲۰۸,۳۷۰	۱,۲۰۸,۳۷۰			۰	۱,۲۰۸,۳۷۰	۰	۸۷,۶۳۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۸۷,۶۳۳	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به پیش بینی نقدینگی حاصل از فروش ، مدیریت شرکت امیدوار است بدون نیاز به تامین نقدینگی ازمحل تسهیلات دریافتی از بانکها مخارج خود را تامین نماید.

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود سپرده بانکي	۳۷۳,۵۲۱	۱۵۶,۶۷۰	۹۳,۳۳۰
سود حاصل از سرمايه گذاري در سهام شرکت ها	۱۴۰,۷۱۱	۱۴۳,۳۲۴	۱۰۶,۶۷۰
سود حاصل از فروش دارايي ها	۰	۸,۱۵۰	۰
ساير	۸۰۳	(۵,۰۳۷)	۰
جمع	۵۱۵,۰۳۵	۳۰۳,۱۰۷	۲۰۰,۰۰۰

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
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	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	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 کیلنکر فاکتور ۸۰ درصدی ، اجرای پروژه های نوسازی و بهینه سازی ماشین آلات تولیدی به منظور کاهش مصرف انرژی و 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 برنامه های با اهمیت شرکت می باشد.

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت سیمان آرتا اردبیل توانسته است روند افزایشی سود عملیاتی و سود خالص خود را همچون سنوات گذشته حفظ نموده و با اجرای پروژه های نوسازی و بهینه سازی کیفیت و بهره وری محصولات تولیدی خود را بهبود بخشد ، 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 و توجه به آموزش و تربیت نیروی جایگزین جوان با افراد بازنشسته را می توان بخشی از عملکرد مدیریت در شش ماهه منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۳ بیان نمود. مدیریت امیدوار است با حفظ روند تولید، فروش و کنترل هزینه ها ، روند سود آوری خود را بهبود و یا حفظ 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.»

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 صنايع	
سيمان فراز فيروزكوه	سيمان فراز فيروزكوه	10102304939	نيكلاس آندره ماتيس	نيكلاس آندره ماتيس	4005579000	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	
سيمان نيزار قم	سيمان نيزار قم	10860986501	محمدحسين تشرفي	محمدحسين تشرفي	4569272290	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	
راهكار ساختمان اسپندار	راهكار ساختمان اسپندار	14011386026	سيدمحمدامين حسيني	سيدمحمدامين حسيني	0371552249	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	علوم اقتصادي	