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 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	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 1402 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. 6-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. 7-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 1402 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.

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 مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. 3-منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که 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.

8. 8-موارد عدم رعايت الزامات مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زير به اطلاع مي‌رسد:

8-1.الزامات ماده 148 اصلاحيه قانون تجارت در ارتباط با رعايت يکسان حقوق صاحبان سهام در خصوص ترتيب پرداخت سود سهام به برخي سهامداران،

8-2.پيگيري‌هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 23 بهمن 1401، در خصوص موارد مندرج در بندهاي 12 و 14 اين گزارش، تاکنون به نتيجه نهايي نرسيده است.

9. 9-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-35 صورت‌هاي مالي پيوست، به‌عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا ، به استثناي تضامين اعطايي يا دريافتي در خصوص تسهيلات مالي دريافتي از بانک‌ها، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاکي از اينکه، ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. 10-گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، که به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نگرديده است.

11. 11-امضاي دو عضو هيئت مديره در صورت¬هاي مالي پيوست به صورت اصل نمي‌باشد، از اينرو صورت¬هاي مالي پيوست و تاييديه مديران توسط سه عضو از پنج عضو هيئت مديره تاييد شده است.

12. 12-ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان") شامل الزامات مقرر در تبصره 40 دستورالعمل حاکميت شرکتي در ارتباط با کمک‌هاي عام المنفعه و مسئوليت‌هاي اجتماعي، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. بر اساس بررسي‌هاي صورت گرفته توسط اين مؤسسه، موارد زير توسط شرکت رعايت نشده است:

12-1.مفاد ماده 10 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکت‌هاي ثبت شده نزد سازمان در خصوص ارائه صورتجلسه مجامع عمومي عادي و فوق‌العاده مورخ 23 بهمن 1401 و1 خرداد 1402 حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشکيل مجمع به مرجع ثبت شرکت‌ها،

12-2.مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص تقسيم سود سهام مصوب مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 23 بهمن 1401 طبق جدول زمان‌بندي اعلام شده،

12-3.مفاد مواد 3، 6، 14، 15، 16 و¬ 31 دستورالعمل حاکميت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان عمدتا درخصوص استمرار و تقويت ساز و کارهاي اثربخش جهت کسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاکميت شرکتي، رعايت يکسان حقوق کليه سهامداران در خصوص پرداخت سود سهام، نحوه انتخاب اعضاي کميته حسابرسي، عدم تشکيل کميته‌هاي انتصابات و ريسک تحت نظر هيئت‌مديره، تدوين ساز و کار اجرايي ارزيابي اثربخشي هيئت‌مديره، مديرعامل و کميته‌هاي تخصصي و اخذ اقرارنامه مرتبط با آگاهي از الزامات قانوني و مقرراتي از اعضاي هيئت مديره و پرداخت سود سهامداران عمده و کنترلي پس از ساير سهامداران.

13. 13-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.

14. 14-در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط (شامل چک‌ليست ابلاغي آيين‌نامه اجرايي ماده 14 اصلاحيه قانون مذکور) و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، به استثناي تهيه برنامه‌هاي سالانه اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و واپايش (کنترل) ماهانه ميزان اجراي آن (ماده 38)، تهيه نرم‌افزارهاي لازم به منظور شناسايي سامانه‌اي (سيستمي) معاملات مشکوک (ماده 135) و طراحي، اجرا و ارزشيابي برنامه‌هاي آموزشي با هماهنگي مرکز اطلاعات مالي (ماده 145)، اين مؤسسه به موارد عدم رعايت بااهميت ديگري برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

6. 4-صورت‌هاي مالي شركت براي سال مالي گذشته توسط مؤسسه حسابرسي ديگري مورد رسيدگي قرار گرفته است. مؤسسه مزبور در گزارش مورخ 10 بهمن 1401 خود نسبت به صورت‌هاي مالي مذكور، اظهارنظر تعديل نشده ارائه نموده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. 5-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.

07بهمن1402

موسسه حسابرسي تدوين و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه تدوين و همكاران	[Mostafa Noruzi [Sign	881659	1402/11/14 10:34:48
شريک موسسه تدوين و همكاران	[Mohammadkazem Roohollahi [Sign		1402/11/14 10:37:06
مدير موسسه تدوين و همكاران	[Hamed Sayar [Sign	841340	1402/11/14 10:40:38

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۰,۹۲۹,۷۹۶	۶,۴۰۸,۴۶۱	۷۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۳۰۲,۸۳۷)	(۲,۷۶۵,۰۷۴)	(۹۲)
سود(زیان) ناخالص	۵,۶۲۶,۹۵۹	۳,۶۴۳,۳۸۷	۵۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۹۱,۷۳۹)	(۳۱۲,۸۶۶)	(۵۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۶۶۱	۱,۴۷۸	۸۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵,۱۳۷,۸۸۱	۳,۳۳۱,۹۹۹	۵۴
هزینه های مالی	(۱۵۸,۲۶۵)	(۱۲,۷۶۵)	(۱,۱۴۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۱۵,۰۲۵	۲۴۱,۱۰۷	۱۱۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۴۹۴,۵۵۱	۳,۵۶۰,۳۴۱	۵۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۷۰۰,۵۸۲)	(۵۵۴,۶۳۶)	(۲۶)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۷۹۳,۹۶۹	۳,۰۰۵,۷۰۵	۵۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۷۹۳,۹۶۹	۳,۰۰۵,۷۰۵	۵۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۳,۰۴۷	۱,۹۳۴	۵۸
غیرعملياتي (ریال)	۲۹۴	۱۶۶	۷۷
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳,۳۴۱	۲,۱۰۰	۵۹
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳,۳۴۱	۲,۱۰۰	۵۹
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳,۳۲۹	۲,۰۸۷	۶۰
سرمایه	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۴,۷۹۳,۹۶۹	۳,۰۰۵,۷۰۵	۵۹
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۴,۷۹۳,۹۶۹	۳,۰۰۵,۷۰۵	۵۹
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۸۶۲,۶۱۹	۱,۳۵۷,۵۶۸	۷۳۱,۶۱۶	۱۱۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۷,۶۱۶	۳۲,۰۳۲	۲۰,۲۱۶	۸۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۳۹,۰۸۷	۱۳۸,۹۸۴	۴۳,۹۷۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۴۱,۸۲۰	۳۸,۶۳۴	۷,۰۳۹	۸
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۱۰۱,۱۴۲	۱,۵۶۷,۲۱۸	۸۰۲,۸۴۲	۹۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۵۶,۴۷۹	۱۶۴,۹۴۲	۱۰۳,۷۶۲	۱۷۷
موجودي مواد و كالا	۲,۴۶۷,۰۷۴	۲,۱۲۳,۸۱۰	۱,۱۴۶,۲۴۹	۱۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۲,۸۶۵	۲۲,۲۰۳	۷,۵۰۴	۴۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۳,۴۰۳,۹۱۱	۱,۸۹۱,۷۵۵	۷۹۹,۷۰۱	۸۰
موجودي نقد	۵۶۴,۰۲۲	۳۲۶,۴۹۸	۲۷۰,۱۶۴	۷۳
	۶,۹۲۴,۳۵۱	۴,۵۲۹,۲۰۸	۲,۳۲۷,۳۸۰	۵۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶,۹۲۴,۳۵۱	۴,۵۲۹,۲۰۸	۲,۳۲۷,۳۸۰	۵۳
جمع دارايي‌ها	۱۰,۰۲۵,۴۹۳	۶,۰۹۶,۴۲۶	۳,۱۳۰,۲۲۲	۶۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۴۴۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۲۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۴۶,۷۵۸	۰	۰	
اندوخته قانوني	۱۴۴,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۲۰۰
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	۵,۰۷۹,۲۵۲	۳,۷۳۵,۸۵۵	۱,۷۹۱,۵۷۸	۳۶
سهام خزانه	(۱۹۴,۱۶۹)	(۱۴۷,۵۲۷)	(۱۴۵,۶۰۴)	(۳۲)
جمع حقوق مالكانه	۶,۵۱۵,۸۴۱	۴,۱۱۶,۳۲۸	۲,۱۷۳,۹۷۴	۵۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۸۰,۶۳۱	۱۰۸,۰۸۷	۶۶,۶۸۶	۶۷
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۵۲,۳۱۲	۹۵,۶۱۵	۶۱,۸۴۳	۵۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۳۲,۹۴۳	۲۰۳,۷۰۲	۱۲۸,۵۲۸	۶۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹۹۰,۱۱۲	۶۵۰,۵۳۱	۳۵۰,۲۷۲	۵۲
ماليات پرداختني	۸۶۵,۸۹۲	۵۸۰,۵۸۲	۲۹۹,۹۷۶	۴۹
سود سهام پرداختني	۱۱,۱۴۵	۹,۱۹۱	۱۱,۲۳۶	۲۱
تسهيلات مالي	۱,۰۹۳,۸۹۳	۳۷۵,۸۶۹	۹,۰۶۲	۱۹۱
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۱۵,۶۶۷	۱۶۰,۲۲۳	۱۵۷,۱۷۴	۳۵
	۳,۱۷۶,۷۰۹	۱,۷۷۶,۳۹۶	۸۲۷,۷۲۰	۷۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۱۷۶,۷۰۹	۱,۷۷۶,۳۹۶	۸۲۷,۷۲۰	۷۹
جمع بدهي‌ها	۳,۵۰۹,۶۵۲	۱,۹۸۰,۰۹۸	۹۵۶,۲۴۸	۷۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۰,۰۲۵,۴۹۳	۶,۰۹۶,۴۲۶	۳,۱۳۰,۲۲۲	۶۴

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۴۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۹۱,۵۷۸	(۱۴۵,۶۰۴)	۲,۱۷۳,۹۷۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۴۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۹۱,۵۷۸	(۱۴۵,۶۰۴)	۲,۱۷۳,۹۷۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۳,۰۰۵,۷۰۵		۳,۰۰۵,۷۰۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۵,۷۰۵	۰	۳,۰۰۵,۷۰۵

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۵,۷۰۵	۰	۳,۰۰۵,۷۰۵
سود سهام مصوب									(۱,۰۵۶,۰۰۰)		(۱,۰۵۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰		۰	۰					۰
خرید سهام خزانه										(۶۲,۱۸۷)	(۶۲,۱۸۷)
فروش سهام خزانه			۰	(۵,۴۲۸)						۶۰,۲۶۴	۵۴,۸۳۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۵,۴۲۸			۰	۰	(۵,۴۲۸)		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۴۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۷۳۵,۸۵۵	(۱۴۷,۵۲۷)	۴,۱۱۶,۳۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۴,۷۹۳,۹۶۹		۴,۷۹۳,۹۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به 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						(۹۶۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۴۰۹,۱۸۰)	(۴۰۹,۱۸۰)
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	۰	۰	۴۶,۷۵۸	۱۴۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۷۹,۲۵۲	(۱۹۴,۱۶۹)	۶,۵۱۵,۸۴۱

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۵,۱۲۲,۳۹۵	۲,۷۱۱,۰۴۹	۸۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۴۱۵,۲۷۳)	(۲۷۴,۰۳۰)	(۵۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۴,۷۰۷,۱۲۲	۲,۴۳۷,۰۱۹	۹۳
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۶,۲۰۳	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۶۲۳,۱۶۱)	(۷۰۳,۹۵۳)	(۱۳۱)
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	(۱۳,۶۷۱)	(۱۵,۷۰۰)	۱۳
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۴۶۸	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۰۳)	(۹۵,۰۶۵)	۱۰۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲,۵۷۷,۳۲۱	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۴,۰۸۹,۴۷۷)	(۱,۰۹۲,۰۵۴)	(۲۷۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۳,۴۰۰	۱۲,۳۷۶	(۷۳)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۵۰۸,۳۷۴	۲۱۷,۳۸۰	۱۳۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۲,۶۳۷,۳۱۷)	(۱,۶۷۰,۳۴۵)	(۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲,۰۶۹,۸۰۵	۷۶۶,۶۷۴	۱۷۰
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۵۲,۱۸۵	۰	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۳۶۲,۵۳۸	۵۴,۸۳۷	۵۶۱
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۴۰۹,۱۸۰)	(۶۲,۱۸۷)	(۵۵۸)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱,۸۷۹,۲۹۹	۶۴۹,۴۲۱	۱۸۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۲۰۹,۹۲۰)	(۲۸۲,۶۱۴)	(۳۲۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۰۹,۷۳۰)	(۱۲,۷۶۵)	(۷۶۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	(۲,۳۹۸,۰۴۶)	(۱,۰۵۸,۰۴۵)	(۱۲۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۸۳۲,۸۴۴)	(۷۱۱,۳۵۳)	(۱۵۸)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۳۶,۹۶۱	۵۵,۳۲۱	۳۲۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۲۶,۴۹۸	۲۷۰,۱۶۴	۲۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۵۶۳	۱,۰۱۳	(۴۴)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۶۴,۰۲۲	۳۲۶,۴۹۸	۷۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
				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:																			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
				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
سیمان	تن	۰	سایر	۱,۰۱۷,۶۴۵	۱,۰۲۴,۹۱۴	۶,۲۴۸,۳۰۶	۶,۴۰۳,۹۷۶	(۳,۷۶۳,۷۹۱)	۳,۶۴۰,۱۸۵	۱,۱۷۰,۶۸۴	۱,۱۶۱,۷۱۲	۹,۳۷۵,۳۱۴	۱۰,۸۹۱,۴۱۵	(۵,۲۸۹,۶۱۲)	۵,۶۰۱,۸۰۳	۹۶۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۱۳,۲۶۵,۰۳۶	۱۲,۸۳۰,۴۳۵
کلینکر	تن	۰	سایر	۱,۰۲۸,۳۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۳,۳۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۴,۶۵۰	۰	۰	۰
سیمان پاکتي پوزولاني	تن	۰	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۲,۰۴۵,۹۷۴	۱,۰۲۴,۹۱۴		۶,۴۰۳,۹۷۶	(۳,۷۶۳,۷۹۱)	۳,۶۴۰,۱۸۵	۱,۹۱۴,۰۶۳	۱,۱۶۱,۷۱۲		۱۰,۸۹۱,۴۱۵	(۵,۲۸۹,۶۱۲)	۵,۶۰۱,۸۰۳	۱,۹۵۴,۶۵۰	۹۶۰,۰۰۰		۱۲,۸۳۰,۴۳۵
فروش صادراتی:																			
کلینکر	تن	۰	سایر	۸۵۳	۸۵۳	۴,۵۱۴,۶۵۴	۳,۸۵۱	(۱,۱۵۰)	۳,۷۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فله تیپ۲صادراتي	تن	۰	سایر	۵۳	۵۳	۱۱,۹۶۲,۲۶۴	۶۳۴	(۱۳۳)	۵۰۱	۳,۰۳۶	۳,۰۳۶	۱۲,۶۴۱,۹۶۳	۳۸,۳۸۱	(۱۳,۲۲۵)	۲۵,۱۵۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۷۸,۰۰۰	۱,۹۷۷,۸۰۰
جمع فروش صادراتی				۹۰۶	۹۰۶		۴,۴۸۵	(۱,۲۸۳)	۳,۲۰۲	۳,۰۳۶	۳,۰۳۶		۳۸,۳۸۱	(۱۳,۲۲۵)	۲۵,۱۵۶	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
سایر				۰				۰	۰	۰						۰	۰		
جمع				۲,۰۴۶,۸۸۰	۱,۰۲۵,۸۲۰		۶,۴۰۸,۴۶۱	(۳,۷۶۵,۰۷۴)	۳,۶۴۳,۳۸۷	۱,۹۱۷,۰۹۹	۱,۱۶۴,۷۴۸		۱۰,۹۲۹,۷۹۶	(۵,۳۰۲,۸۳۷)	۵,۶۲۶,۹۵۹	۲,۰۵۴,۶۵۰	۱,۰۶۰,۰۰۰		۱۴,۸۰۸,۲۳۵

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	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	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۸۸۹,۰۶۶	۱,۴۲۸,۵۲۱	۲,۳۹۴,۱۲۵	۳,۷۴۶,۴۰۹	۶,۴۰۸,۴۶۱	۱۰,۹۲۹,۷۹۶	۱۴,۸۰۸,۲۳۵

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	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	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مبلغ بهای تمام شده	(۵۴۹,۳۹۵)	(۷۶۱,۷۴۲)	(۱,۱۸۳,۰۳۸)	(۱,۹۰۴,۹۴۷)	(۲,۷۶۵,۰۷۴)	(۵,۳۰۲,۸۳۷)	(۷,۰۶۹,۰۱۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

طبق پیش بینی صورت گرفته تصمیم بر تولید سیمان به مقدار ۱،۰۶۰،۰۰۰ تن و تولید کلینکر به مقدار ۱.۰۹۴.۶۵۰ تن میباشد. مدیریت امیدوار است در سال آتی 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	متوسط نرخ فروش سیمان فله در برای سال آتی ۱۴.۰۶۲.۸۳۳ ریال و متوسط نرخ فروش سیمان پاکتی مرکب مبلغ ۱۲.۸۵۶.۲۵۰ ریال در نظر گرفته شده است. 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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۵۷۰,۲۱۵	۷۵۱,۱۵۵	۱,۳۸۷,۹۸۶
دستمزدمستقیم تولید	۶۴,۵۰۱	۲۱۱,۸۰۰	۲۹۹,۲۱۵
سربارتولید	۲,۶۷۸,۷۹۶	۳,۸۲۹,۷۵۸	۶,۴۰۱,۲۳۹
جمع	۳,۳۱۳,۵۱۲	۴,۷۹۲,۷۱۳	۸,۰۸۸,۴۴۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۳,۳۱۳,۵۱۲	۴,۷۹۲,۷۱۳	۸,۰۸۸,۴۴۰
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۹,۷۴۲	(۴۵,۴۳۸)	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۳,۳۲۳,۲۵۴	۴,۷۴۷,۲۷۵	۸,۰۸۸,۴۴۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۲۶۲,۶۹۸	۸۲۰,۸۷۸	۲۶۵,۳۱۶
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۸۲۰,۸۷۸)	(۲۶۵,۳۱۶)	(۱,۲۸۴,۷۴۲)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۲,۷۶۵,۰۷۴	۵,۳۰۲,۸۳۷	۷,۰۶۹,۰۱۴
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲,۷۶۵,۰۷۴	۵,۳۰۲,۸۳۷	۷,۰۶۹,۰۱۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ 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 هرکيلو 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		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	تن	۳۱,۴۲۶	۱,۴۹۹,۳۹۵	۴۷,۱۲۰	۱,۱۷۳,۷۲۰	۱,۱۸۶,۳۳۰	۱,۳۹۲,۴۱۹	۰	۰	۰	۱,۱۶۴,۷۴۸	۱,۱۱۱,۸۹۱	۱,۲۹۵,۰۷۳	۴۰,۳۹۸	۳,۵۷۶,۰۶۸	۱۴۴,۴۶۶
کلینکر	تن	۳۱۳,۵۸۸	۲,۴۶۷,۴۳۵	۷۷۳,۷۵۸	۷۴۳,۳۷۹	۴,۵۱۲,۹۸۲	۳,۳۵۴,۸۵۶	۰	۰	۰	۱,۰۳۹,۵۲۳	۳,۸۵۵,۳۸۸	۴,۰۰۷,۷۶۴	۱۷,۴۴۴	۶,۹۲۷,۸۸۴	۱۲۰,۸۵۰
جمع کل				۸۲۰,۸۷۸			۴,۷۴۷,۲۷۵			۰			۵,۳۰۲,۸۳۷			۲۶۵,۳۱۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ 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	تن	۴۰,۳۹۸	۳,۵۷۶,۰۶۸	۱۴۴,۴۶۶	۱,۰۶۰,۰۰۰	۲,۲۶۳,۲۳۲	۲,۳۹۹,۰۲۶	۰	۰	۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۲,۱۶۴,۰۵۷	۲,۲۹۳,۹۰۰	۴۰,۳۹۸	۶,۱۷۸,۳۲۶	۲۴۹,۵۹۲
کلینکر	تن	۱۷,۴۴۴	۶,۹۲۷,۸۸۴	۱۲۰,۸۵۰	۱,۰۹۴,۶۵۰	۵,۱۹۷,۴۷۳	۵,۶۸۹,۴۱۴	۰	۰	۰	۹۳۳,۸۰۰	۵,۱۱۳,۶۳۷	۴,۷۷۵,۱۱۴	۱۷۸,۲۹۴	۵,۸۰۵,۸۶۰	۱,۰۳۵,۱۵۰
جمع کل				۲۶۵,۳۱۶			۸,۰۸۸,۴۴۰			۰			۷,۰۶۹,۰۱۴			۱,۲۸۴,۷۴۲

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
سنگ آهک	تن	۵۹۲,۵۸۶	۳۰۳,۷۲۱	۱۷۹,۹۸۱	۸۳۴,۸۵۵	۳۲۹,۸۲۳	۲۷۵,۳۵۴	۸۸۶,۸۹۹	۳۱۵,۰۳۹	۲۷۹,۴۰۸	۵۴۰,۵۴۲	۳۲۵,۴۶۴	۱۷۵,۹۲۷

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
سنگ آهن	تن	۳۴,۰۲۶	۲,۹۷۶,۹۸۸	۱۰۱,۲۹۵	۶۱,۳۹۸	۵,۷۸۵,۲۸۶	۳۵۵,۲۰۵	۳۸,۹۲۸	۳,۵۵۳,۵۳۵	۱۳۸,۳۳۲	۵۶,۴۹۶	۵,۶۳۱,۶۹۱	۳۱۸,۱۶۸
پوزولان	تن	۱۰۱,۸۰۱	۴۷۹,۵۶۳	۴۸,۸۲۰	۱۲,۹۶۳	۵۸۱,۵۷۸	۷,۵۳۹	۵۶,۸۰۸	۴۴۱,۲۰۵	۲۵,۰۶۴	۵۷,۹۵۶	۵۳۹,۹۷۹	۳۱,۲۹۵
ریولیت	تن	۸۱,۸۷۷	۱۷۶,۸۱۴	۱۴,۴۷۷	۰	۰	۰	۱,۸۱۲	۱۵۵,۰۷۷	۲۸۱	۸۰,۰۶۵	۱۷۷,۳۰۶	۱۴,۱۹۶
سنگ گچ	تن	۱۵,۱۸۳	۱,۸۲۶,۰۵۵	۲۷,۷۲۵	۱۲۵,۶۷۸	۲,۵۷۱,۸۳۴	۳۲۳,۲۲۳	۷۵,۰۹۸	۲,۱۱۸,۸۳۱	۱۵۹,۱۲۰	۶۵,۷۶۳	۲,۹۱۶,۹۵۹	۱۹۱,۸۲۸
سیلیس	تن	۴۱,۹۸۹	۱,۶۳۳,۷۳۷	۶۸,۵۹۹	۵۷,۱۴۱	۲,۲۹۰,۴۰۴	۱۳۰,۸۷۶	۴۰,۵۶۴	۱,۶۲۹,۶۲۲	۶۶,۱۰۴	۵۸,۵۶۶	۲,۲۷۷,۲۷۷	۱۳۳,۳۷۱
مارل	تن	۴۴,۶۹۲	۲۹۷,۵۰۳	۱۳,۲۹۶	۲۹۶,۷۴۷	۳۱۸,۱۲۳	۹۴,۴۰۲	۲۴۸,۰۱۱	۳۰۶,۱۶۴	۷۵,۹۳۲	۹۳,۴۲۸	۳۴۰,۰۰۵	۳۱,۷۶۶
خاک رس	تن	۹۰,۲۱۵	۹۲,۰۱۴	۸,۳۰۱	۵۹,۱۱۴	۱۶۵,۹۵۱	۹,۸۱۰	۷۵,۵۱۶	۹۱,۵۵۷	۶,۹۱۴	۷۳,۸۱۳	۱۵۱,۶۹۴	۱۱,۱۹۷
جمع مواد اولیه داخلی				۴۶۲,۴۹۴			۱,۱۹۶,۴۰۹			۷۵۱,۱۵۵			۹۰۷,۷۴۸
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۴۶۲,۴۹۴			۱,۱۹۶,۴۰۹			۷۵۱,۱۵۵			۹۰۷,۷۴۸

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
سنگ آهک	تن	۵۴۰,۵۴۳	۳۲۵,۴۶۴	۱۷۵,۹۲۷	۱,۲۰۵,۲۴۴	۴۰۴,۰۳۴	۴۸۶,۹۵۹	۱,۲۰۵,۳۴۴	۳۸۶,۱۳۷	۴۶۵,۴۲۸	۵۴۰,۴۴۲	۳۶۵,۳۶۴	۱۹۷,۴۵۸
سنگ آهن	تن	۵۶,۴۹۶	۵,۶۳۱,۶۹۱	۳۱۸,۱۶۸	۵۴,۱۱۹	۶,۲۵۰,۰۲۳	۳۳۸,۲۴۵	۵۴,۱۱۹	۶,۲۵۰,۰۲۳	۳۳۸,۲۴۵	۵۶,۴۹۶	۵,۶۳۱,۶۹۱	۳۱۸,۱۶۸
پوزولان	تن	۵۷,۹۵۶	۵۳۹,۹۷۹	۳۱,۲۹۵	۴۵,۱۳۹	۶۹۰,۰۰۲	۳۱,۱۴۶	۴۵,۱۳۹	۲۶,۸۵۰	۱,۲۱۲	۵۷,۹۵۶	۱,۰۵۶,۴۷۴	۶۱,۲۲۹
ریولیت	تن	۸۰,۰۶۵	۱۷۷,۳۰۶	۱۴,۱۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۰۶۵	۱۷۷,۳۰۶	۱۴,۱۹۶
سنگ گچ	تن	۶۵,۷۶۳	۲,۹۱۶,۹۵۹	۱۹۱,۸۲۸	۷۲,۱۹۶	۳,۳۹۹,۹۹۴	۲۴۵,۴۶۶	۷۲,۱۹۶	۷۱۸,۹۸۷	۵۱,۹۰۸	۶۵,۷۶۳	۵,۸۶۰,۲۲۵	۳۸۵,۳۸۶
سیلیس	تن	۵۸,۵۶۶	۲,۲۷۷,۲۷۷	۱۳۳,۳۷۱	۴۷,۰۱۹	۲,۵۴۹,۹۹۰	۱۱۹,۸۹۸	۴۷,۰۱۹	۲,۱۸۰,۷۵۷	۱۰۲,۵۳۷	۵۸,۵۶۶	۲,۵۷۳,۷۱۲	۱۵۰,۷۳۲
مارل	تن	۹۳,۴۲۸	۳۴۰,۰۰۵	۳۱,۷۶۶	۳۸۶,۲۱۶	۴۰۳,۷۵۱	۱۵۵,۹۳۵	۳۸۶,۲۱۶	۴۰۲,۸۸۶	۱۵۵,۶۰۱	۹۳,۴۲۸	۳۴۳,۵۸۰	۳۲,۱۰۰
خاک رس	تن	۷۳,۸۱۳	۱۵۱,۶۹۴	۱۱,۱۹۷	۱۰۹,۹۴۵	۱۶۲,۴۹۹	۱۷,۸۶۶	۱۰۹,۹۴۵	۱۶۲,۴۹۹	۱۷,۸۶۶	۷۳,۸۱۳	۱۵۱,۶۹۴	۱۱,۱۹۷
جمع مواد اولیه داخلی				۹۰۷,۷۴۸			۱,۳۹۵,۵۱۵			۱,۱۳۲,۷۹۷			۱,۱۷۰,۴۶۶
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
جمع کل				۹۰۷,۷۴۸			۱,۳۹۵,۵۱۵			۱,۱۳۲,۷۹۷			۱,۱۷۰,۴۶۶

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 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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۶۶۳,۲۰۰	۸۳۷,۹۰۶	۱,۱۷۱,۸۹۸	۱۴۶,۴۲۶	۲۰۶,۸۴۵	۲۹۴,۵۰۷
هزینه استهلاک	۷۳,۸۷۵	۱۱۱,۲۴۳	۱۶۹,۰۵۲	۷,۸۸۴	۱۴,۱۰۷	۱۶,۷۶۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۹۴۸,۹۵۶	۱,۰۶۰,۶۸۹	۲,۳۶۹,۳۳۵	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۵۵۱,۰۵۹	۹۷۳,۰۳۴	۱,۱۶۲,۷۳۷	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۹۳۴	۸,۱۳۸	۱۴,۵۰۷
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	۱۳۵,۶۸۱	۱۷۵,۳۷۶	۲۹۵,۷۹۶	۰	۲۶۲,۶۴۹	۰
سایر هزینه ها	۳۰۶,۰۲۵	۶۷۱,۵۱۰	۱,۲۳۲,۴۲۱	۱۵۷,۶۲۲	۰	۵۰۱,۲۹۱
جمع	۲,۶۷۸,۷۹۶	۳,۸۲۹,۷۵۸	۶,۴۰۱,۲۳۹	۳۱۲,۸۶۶	۴۹۱,۷۳۹	۸۲۷,۰۷۰

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

برآورد دوره ۱۲ 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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۸۸	۲۸۹	۲۸۹
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۶۲,۷۳۸	۱۸,۸۶۴,۴۳۸,۲۶۸	۷۴,۰۴۸	۳۱,۵۱۸,۴۴۸,۶۳۹	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۱,۷۸۵	۳,۹۴۸,۲۱۸,۳۹۵	۲۳,۳۷۵	۱۰,۹۰۱,۱۴۱,۶۲۵	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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم
آینده سازان صنعت سیمان	۷	۹,۳۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۵۳	۱۳۴	۷	۹,۳۱۶	۲,۴۵۷	۱۳۴	۷	۹,۳۱۶	۰	۰
توسعه صادرات صنعت سیمان	۳	۵,۵۷۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۲۶۱	۰	۳	۵,۵۷۰	۰	۰	۳	۵,۵۷۰	۰	۰
شرکت گروه آتیه ساوالان	۱	۴,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۱	۴,۵۰۰	۰	۰	۱	۴,۵۰۰	۰	۰
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتي ایران	۰	۶۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۱۶۴	۲	۰	۰	۱۶۴	۰	۰
شرکت سیمان کیاسر	۴	۲۷,۲۴۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۴	۲۷,۲۴۱	۰	۰	۴	۲۷,۲۴۱	۰	۰
سیمان هگمتان	۰	۴۷۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۲,۶۱۷	۵,۰۰۰	۰	۴۷۱	۳,۳۹۹	۵,۰۰۰	۰	۴۷۱	۰	۰
سایر شرکتهاي خارج از بورس	۲۹	۱۱۹,۰۶۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۲۹	۱۱۹,۰۶۶	۰	۰	۲۹	۱۱۹,۰۶۶	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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
فروش ضایعات	۱,۴۷۸	۲,۶۶۱	۰
جمع	۱,۴۷۸	۲,۶۶۱	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
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	۴	۹,۰۶۲	۰		۰	۰	۰	۰	۵,۱۴۹	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳۶۶,۸۰۷	۱,۰۹۳,۸۹۳		۰	۰	۱,۰۹۳,۸۹۳	۰	۱۵۳,۲۱۶	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳۷۵,۸۶۹	۱,۰۹۳,۸۹۳			۰	۱,۰۹۳,۸۹۳	۰	۱۵۸,۳۶۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۵۸,۳۶۵	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد 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	۱,۰۹۳,۸۹۳	۵۴۰,۰۰۰		۰	۰	۵۴۰,۰۰۰	۰	۱۲۴,۹۳۹	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۰۹۳,۸۹۳	۵۴۰,۰۰۰			۰	۵۴۰,۰۰۰	۰	۱۲۴,۹۳۹	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۲۴,۹۳۹	

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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود سپرده بانكي	۱۳۶,۱۱۲	۳۷۳,۵۲۱	۲۵۰,۰۰۰
سود حاصل از سرمايه گذاري در سهام شركت ها	۹۴,۰۵۹	۱۴۰,۷۱۱	۲۵۰,۰۰۰
سود حاصل از فروش داراپي ها	۶,۰۷۸	۰	۰
ساير	۴,۸۵۸	۸۰۳	۰
جمع	۳۴۱,۱۰۷	۵۱۵,۰۳۵	۵۰۰,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
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
۳,۷۳۵,۸۵۵	۱,۸۰۳,۴۲۳	۳,۰۰۵,۷۰۵	۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ 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 ، همچنین در سال مالی ۱۴۰۲ شرکت توانسته با افزایش و ثبت ۲۰۰ درصدی سرمایه از محل سود انباشته از معافیت تبصره ۲ بند ه قانون بودجه ۱۴۰۲ استفاده نماید . 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 و اجرای پروژه اصلاح کلساینر و گریت کولر که به منظور افزایش ظرفیت تولید ۳۰۰ تنی کلینکر در روز اجرا و به اتمام رسیده را می توان بخشی از عملکرد مدیریت در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ 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.»

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	پاداش
پيرفرانسوا هاسلر	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	بلي	۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
حميدرضا تاجيک	عضو هيئت مديره	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	بلي	۰	بلي	بلي	۱۲	۸	۰	۰	۰
حسين نوروزي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	بلي	۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
مهرداد افخمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	بلي	۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
نيكلاس آندره ماتيس	عضو هيئت مديره	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	بلي	۱.۷۸	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۱۲	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
حميدرضا تاجيک	عضو هيئت مديره	مهندسي شيمي	هيات مديره شرکت سيمان آرتا اردبيل-دبير کميته TC ۷۴ (سيمان وآهک) در سازمان استانداردبين المللي ISO -نايب رئيس هيئت مديره شرکت تحقيق وتوسعه صنعت سيمان	۰	۰
حسين شهبازی		کارشناس حسابداری	عضو جامعه حسابداران رسمي	۰	۰
سعيد نوری		کارشناس حسابداری	عضو جامعه حسابداران رسمي	۰	۰
تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۸	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۰	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت 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 سرمايه گذاري سيمان اسپندار(سهامی خاص)	۸۰۳,۰۴۴,۵۳۹	۵۵	۱۰,۲۸۴
شرکت سرمايه گذاری و توسعه صنايع سيمان (سهامی عام)	۳۸۶,۲۹۸,۶۳۶	۲۶	۱۰,۲۸۴
شرکت گروه صنايع سيمان کرمان(سهامی عام)	۶۱,۲۷۰,۲۸۴	۴	۱۰,۲۸۴

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
شرکت سرمايه گذاري سيمان اسپندار	شرکت سرمايه گذاري سيمان اسپندار	270966	پيپرفرانسوا هاسلر	پيپرفرانسوا هاسلر	9779843000	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	حقوق	☐
مجتمع آهک اسپندار	مجتمع آهک اسپندار	10100919857	مهرداد افخمي	مهرداد افخمي	0451070585	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي صنايع	☐
سيمان فراز فيروزکوه	سيمان فراز فيروزکوه	10102304939	نيکلاس آندره ماتيس	نيکلاس آندره ماتيس	4005579000	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	☐
سيمان نيزار قم	سيمان نيزار قم	10860986501		محمدحسين تشرفي	4569272290	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	حسابداري	☐
راهکار ساختمان اسپندار	راهکار ساختمان اسپندار	14011386026		سيدمحمدامين حسيني	0371552249	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	علوم اقتصادي	☐