اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سیمان خاش	سرمایه ثبت شده: 5,300,000
نماد: سخاش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539420	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سیمان خاش

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي شركت سيمان خاش (سهامي عام) شامل صورت ¬وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورتهاي سودوزيان، سودوزيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 36 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل¬هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيأت مديره است.
در تهيه صورت¬هاي مالي، هيأت مديره 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، مگراينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه¬اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت سيمان خاش (سهامي عام) است و ساير مسئوليت¬هاي 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.

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 مي¬شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف¬هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف¬ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي¬باشند، زماني بااهميت تلقي مي¬شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي¬شود، اثر بگذارند.

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

-خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي¬شود، روش¬هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي¬شود. ازآنجاكه تقلب مي¬تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل¬هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

-از كنترل¬هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش¬هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل¬هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي¬شود.

-مناسب بودن رويه¬هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي¬شود.

-برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي¬تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه¬گيري مي¬شود. اگر چنين نتيجه¬گيري 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 مي¬گردد. نتيجه¬گيري¬ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده 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 گونه¬اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي¬گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته¬هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف¬هاي بااهميت كنترل¬هاي داخلي كه درجريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رساني مي¬شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارائه مي¬شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي¬توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد، و درموارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوطه به اطلاع آنها مي¬رسد.

از بين موضوعات اطلاع¬رساني شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت¬هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده¬اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي¬روند مشخص مي¬شود 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 حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع¬رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي¬رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع¬رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه، به عنوان 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 يادشده، وضعيت مالي شركت سيمان خاش (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، ازتمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. تأكيد بر مطلب خاص (بدون تأثير در اظهارنظر اين مؤسسه)

پيامدهاي آتي رسيدگي¬هاي مالياتي و بيمه

وضعيت مالياتهاي عملكرد، ارزش افزوده و حق بيمه¬هاي تكليفي شركت و مبالغ مطالبه شده و مراحل رسيدگي آنها و ذخاير موجود در حسابها از اين بابت در يادداشت¬هاي توضيحي 4-24 و 25 مندرج است. با توجه به نتيجه رسيدگي¬هاي بعمل آمده، تعيين تكليف قطعي هريک از موارد مذكور به خاتمه رسيدگي و صدور راي نهايي مراجع قانوني ذيربط موكول مي¬باشد.

6. تعهدات ارزي حاصل از صادرات

وضعيت تعهدات ارزي حاصل از صادرات و ايفاي تعهدات شركت در اين زمينه در يادداشت توضيحي 2-32 مندرج مي¬باشد. تطبيق شرايط شركت درخصوص رفع كامل تعهدات ارزي با ضوابط و موازين مربوطه موكول به رسيدگي و تأييد مراجع ذيصلاح خواهدبود.

7. جبران خسارت آتش سوزي كارخانه و مخارج خريد و ساخت دارايي¬هاي جايگزين

به شرح يادداشت توضيحي 7-11 دررابطه با حادثه آتش سوزي تابلوهاي برق آسياب مواد كارخانه در اواخر روز 28/12/1402 و اقدامات انجام شده درخصوص ساخت تجهيزات جايگزين و مذاكرات با شركت بيمه جهت تعيين خسارت وارده و حذف بهاي دفتري دارايي¬هاي خسارت ديده به مبلغ يک ريال از دارايي¬هاي ثابت درسال 1402، جبران خسارت وارده به استناد بند 69 استاندارد حسابداري 11 در سود و زيان سال 1403 كه وصول آن محتمل و مبلغ آن قابل اندازه¬گيري بوده، شناسايي خواهدشد و مخارج خريد و ساخت دارايي¬هاي جايگزين به مبلغ حدود 53/255 ميليارد ريال نيز برمبناي بند 69 مكرر استاندارد مذكور درسال 1403 در حسابها اعمال مي¬گردد.

سایر بندهای توضیحی

8. مسائل عمده حسابرسي

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه¬اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده¬اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظوراظهارنظر نسبت به صورتهالي مالي، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه¬اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي¬شود.
مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع رساني مي¬شود، تعيين شده اند:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

شناخت و اندازه گيري موجودي مواد اوليه و كالاي درجريان ساخت:روش¬هاي حسابرسي براي موجودي مواد اوليه و كالاي درجريان ساخت شامل موارد زير است:
بشرح يادداشت توضيحي 16، در پايان سال 1402 موجودي مواد اوليه و كالاي درجريان ساخت به ترتيب به مبالغ 759 ميليارد ريال و 721 ميليارد ريال شناسايي شده است. مناسب بودن رويه حسابداري شركت براي شناخت و ارزيابي مطابق با استاندارد حسابداري 8 موجودي مواد و كالا.
بخش عمده¬اي از بهاي موجودي مواد اوليه عمدتا شامل سنگ آهن، سنگ گچ و سنگ آهک و كالاي درجريان ساخت عمدتا شامل موجودي كلينكر مي-باشد. مناسب و صحيح بودن مبلغ انعكاس يافته تحت عنوان موجودي مواد اوليه با اجراي روش¬هاي زير:
مواد اوليه و كالاي درجريان ساخت فوق به صورت فله-اي نگهداري مي¬گردد و مقدار مصرفي طي سال به صورت دقيق قابليت اندازه گيري ندارد و در پايان سال نيز به منظور انبارگرداني ازطريق برآورد مقادير فيزيكي (نقشه برداري و توپوگرافي) اندازه گيري شده و هرگونه كسر و اضافه نسبت به سوابق دفتري در حسابها شناسايـــي مي¬شود. تغييرات برآوردهاي مرتبط با شمارش موجودي¬ها مي¬تواند به تعديل¬هاي بااهميت در هزينه و موجودي پايان سال و نهايتا حاشيه سود شركت منجر گردد.
باتوجه به آثار تغيير در برآورد موجوديهاي مواد اوليه و كالاي درجريان ساخت فله¬اي بر ارزشيابي آنها، شمارش و اندازه گيري موجوديهاي فوق به عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مورد گزارش تعيين شده است.
-بررسي و مشاهده اسناد و مدارک توليد
-حضور و نظارت در عمليات انبارگرداني و ارزيابي شمارش موجودي¬ها به صورت برآوردي و تخميني با استفاده از نظر كارشناسان مجرب، توپوگرافي و روش¬هاي اندازه¬گيري مناسب.
-بررسي كيفيت نگهداري موجودي¬ها به منظور ارزيابي نابابي احتمالي آنها.
-رسيدگي به نحوه ارزيابي موجودي¬ها.
-ارزيابي كافي و مناسب بودن اطلاعات افشا شده درخصوص موجودي¬هاي مواد اوليه مطابق استانداردهاي حسابداري.
-كنترل محاسبات رياضي و بررسي صحت آنها.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

9. ساير اطلاعات

مسئوليت ساير اطلاعات با هيأت مديره 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 نمي¬كند.

مسئوليت اين مؤسسه مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت¬هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي كه به نظر مي¬رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين مؤسسه به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند.

دراين خصوص نكته قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. 10-موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
10-1-عدم پرداخت بخشي از سود سهام مصوب سالهاي قبل طي مهلت مقرر قانوني (يادداشت توضيحي 2-26 و ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت).
10. 10-2-معرفي نماينده اشخاص حقوقي حداكثر 15 روز پس از انتخاب در مجمع (تبصره ماده 28 اساسنامه).
10. 10-3-عدم ثبت مصوبات صورتجلسات هيأت مديره مورخ 10/8/1402 و 20/8/1402 درخصوص تعيين سمت اعضاي هيأت مديره و تغيير نمايندگان معرفي شده، انتخاب مديرعامل و تعيين حدود اختيارات ايشان در مرجع ثبت شركتها. (مواد 106، 110 و 128 اصلاحيه قانون تجارت)
10. 10-4-عدم تعيين مديرعامل براي دوره 5/4/1402 تا 10/8/1402و اداره امور شركت دراين دوره توسط سرپرست منتخب. (ماده 124 اصلاحيه قانون تجارت)
10. 10-5-اقدامات و پيگيريهاي انجام شده در رابطه با برخي از تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه سال قبل به شرح بندهاي (1-10)، (2-10)، (13) و (17) اين گزارش به نتيجه نهايي و قطعي مورد نظر مجمع منجر نشده است.
11. 11-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33، بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عمليات حسابرسي توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده و مورد بررسي قرار گرفته است. درمورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفـــع در رأي-گيري رعايت گرديده و اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، برخورد ننموده است.
12. 12-گزارش هيأت مديره به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام درباره فعاليت و وضع عمومي شركت مورد بررسي قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نگرديده است.
13. ساير مسئوليت¬هاي قانوني و مقرراتي حسابرس
13-موارد عدم رعايت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار طي سال مورد گزارش در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي سازمان، شامل موضوع مندرج در بند 1-10 و موارد زير مي¬باشد:

ردیف	شماره بند و ماده	شرح
1		دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت¬هاي ثبت شده نزد سازمان :
1-1	تبصره ماده 9	تأخير در افشاي فوري تعيين و تغيير نمايندگان اشخاص حقوقي.
1-2	ماده 10	تأخير در ارسال صورتجلسه مجمع عمومي حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تشكيل به مرجع ثبت شركتها.
1-3	ماده 12	تأخير در افشاي حوادث غيرمترقبه (آتش سوزي كارخانه).
1-4	ماده 43	انتخاب مديرعامل جديد ظرف حداكثر يک ماه درصورت بلاتصدي بودن سمت مديرعامل.
2		دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغي 22/09/1401
2-1	تبصره 2 ماده 3	اقدام هيأت مديره نسبت به مستندسازي ساز و كارهاي مناسب جهت دستيابي به اصول حاكميت شركتي.

14. 14-كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت براي سال مالي مورد گزارش، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مراجع ذيربط بررسي شده و باتوجه به محدوديتهاي ذاتي كنترلهاي داخلي، به موردي دال بر وجود نقاط ضعف بااهميت در چارچوب چک ليست مذكور بجز تكميل اعضاي كميته حسابرسي، برخورد نشده است.
15. 15-در راستاي ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي به اطلاع مي¬رساند، مبلغ 4 ميليارد ريال در مجمع عمومي عادي سالانه سال قبل براي مسئوليت¬هاي اجتماعي مصوب گرديده و هزينه¬هاي انجام شده از اين بابت به شرح گزارش¬هاي تفسيري مديريت و فعاليت هيأت مديره جمعا بالغ بر 19,384 ميليون ريال بوده است.
16. 16-بشرح يادداشت توضيحي 3-5، مقدار 2,419 تن سيمان از فروشهاي ريالي داخلي به اشخاص حقيقي جهت صادرات به بهاي حدود 219 ميليارد ريال خارج از بورس كالا فروخته شده است.
17. 17-در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت¬هاي تجاري و موسسات غيرتجاري موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	19اردیبهشت1403

	موسسه حسابرسي بهمند		
	سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
	شریک موسسه بهمند	[Sajad Delpak [Sign	982650	1403/02/26 18:58:22
	مدیر موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1403/02/26 19:03:23

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۷,۸۲۴,۲۴۴	۵,۹۶۸,۱۶۵	۳۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۸۸۸,۷۵۱)	(۳,۳۹۸,۸۲۶)	(۴۴)
سود(زیان) ناخالص	۲,۹۳۵,۴۹۳	۲,۵۶۹,۳۳۹	۱۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۸۲,۰۴۵)	(۲۵۶,۲۰۶)	(۴۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۵۵۳,۴۴۸	۲,۳۱۳,۱۳۳	۱۰
هزینه های مالی	(۹۲,۱۶۷)	(۳۳,۶۰۰)	(۱۷۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۱۵,۸۵۹	۲۵۵,۷۴۲	(۱۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۶۷۷,۱۴۰	۲,۵۳۵,۲۷۵	۶
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	(۴۵۰,۷۰۵)	(۲۱۳,۰۴۶)	(۱۱۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۲۲۶,۴۳۵	۲,۳۲۲,۲۲۹	(۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۲۲۶,۴۳۵	۲,۳۲۲,۲۲۹	(۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۳۹۸	۱۰,۳۵۱	(۹۶)
غیرعملیاتي (ریال)	۲۲	۱,۲۶۰	(۹۸)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۲۰	۱۱,۶۱۱	(۹۶)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۲۰	۱۱,۶۱۱	(۹۶)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۲۰	۱۱,۶۱۱	(۹۶)
سرمایه	۵,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۲۲۶,۴۳۵	۲,۳۲۲,۲۲۹	(۴)
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	۵,۰۵۵,۸۴۸	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۵,۰۵۵,۸۴۸	۰	
ساير اقلام سود و زيان جامع كه 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 كسر ماليات	۵,۰۵۵,۸۴۸	۰	
سود(زيان) جامع سال	۷,۲۸۲,۲۸۳	۲,۳۲۲,۲۲۹	۲۱۴
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۶,۶۸۵,۱۶۵	۱,۳۳۱,۹۲۰	۷۸۸,۴۴۵	۴۰۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۱,۶۳۰	۲۶,۷۰۷	۲۴,۴۳۹	(۱۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵,۳۳۱	۴,۸۶۷	۴,۸۶۷	۱۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۴۹,۸۲۹	۳۶,۸۷۴	۲۲,۹۹۲	۳۵
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۶,۷۶۱,۹۵۵	۱,۴۰۰,۳۶۸	۸۴۰,۷۴۳	۳۸۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۸۱,۶۲۲	۲۱۰,۷۳۳	۲۰۰,۶۶۹	۸۱
موجودي مواد و کالا	۲,۴۳۲,۰۳۳	۲,۰۱۴,۵۱۳	۱,۱۵۱,۲۳۵	۲۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱۴,۹۸۸	۸۰,۴۵۵	۹۵,۳۲۷	۴۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۳۴۸,۷۱۸	۶۱۶,۸۰۲	۶۹۸,۸۱۱	(۴۳)
موجودي نقد	۲۳۶,۸۸۹	۵۱,۱۹۹	۱۱۸,۰۱۱	۳۶۳
	۳,۵۱۴,۲۵۰	۲,۹۷۳,۷۰۲	۲,۲۶۴,۰۵۳	۱۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۷۴۳	۷۴۳	--
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۵۱۴,۲۵۰	۲,۹۷۴,۴۴۵	۲,۲۶۴,۷۹۶	۱۸
جمع دارايي‌ها	۱۰,۲۷۶,۲۰۵	۴,۳۷۴,۸۱۳	۳,۱۰۵,۵۳۹	۱۳۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۵۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۸۷,۵۸۶	۳۰,۳۱۴	۰	۱۸۹
اندوخته قانوني	۱۳۱,۳۲۲	۲۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	۵۵۷
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	۲,۳۱۴,۶۳۸	۲,۴۷۶,۱۱۶	۱,۶۱۴,۰۱۲	(۷)
سهام خزانه	(۱۵۶,۲۰۰)	(۱۱۹,۱۷۹)	(۷۴,۱۲۰)	(۳۱)
جمع حقوق مالكانه	۷,۶۷۷,۳۴۶	۲,۶۰۷,۲۵۱	۱,۶۷۷,۳۹۲	۱۹۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۸۵,۹۳۴	۱۳۱,۲۹۴	۶۹,۷۷۰	۴۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۸۵,۹۳۴	۱۳۱,۲۹۴	۶۹,۷۷۰	۴۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۰۵۷,۲۹۲	۹۱۱,۸۱۳	۷۴۴,۳۷۰	۱۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۴۳۹,۴۷۴	۲۶۷,۰۲۹	۲۰۸,۱۸۹	۶۵
سود سهام پرداختنی	۲۱,۱۴۸	۱۹,۳۹۶	۳۰,۴۶۸	۹
تسهیلات مالی	۳۹۴,۳۷۲	۱۲۸,۵۲۸	۱۴۳,۶۱۶	۲۰۷
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۰۰,۶۳۹	۳۰۹,۵۰۲	۲۳۱,۷۳۴	۶۲
	۲,۴۱۲,۹۲۵	۱,۶۳۶,۲۶۸	۱,۳۵۸,۳۷۷	۴۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲,۴۱۲,۹۲۵	۱,۶۳۶,۲۶۸	۱,۳۵۸,۳۷۷	۴۷
جمع بدهی‌ها	۲,۵۹۸,۸۵۹	۱,۷۶۷,۵۶۲	۱,۴۲۸,۱۴۷	۴۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۰,۲۷۶,۲۰۵	۴,۳۷۴,۸۱۳	۳,۱۰۵,۵۳۹	۱۳۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۱۴,۰۱۲	(۷۴,۱۲۰)	۱,۶۷۷,۳۹۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۱۴,۰۱۲	(۷۴,۱۲۰)	۱,۶۷۷,۳۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۳۲۲,۲۲۹		۲,۳۲۲,۲۲۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۲۲,۲۲۹	۰	۲,۳۲۲,۲۲۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۲۲,۲۲۹	۰	۲,۳۲۲,۲۲۹

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
سود سهام مصوب									(۱,۴۵۲,۶۲۵)		(۱,۴۵۲,۶۲۵)
افزایش سرمایه	۷۵,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۷۵,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱۵۹,۶۸۹)	(۱۵۹,۶۸۹)
فروش سهام خزانه			۰	۳۰,۳۱۴						۱۱۴,۶۳۰	۱۴۴,۹۴۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۷,۵۰۰				(۷,۵۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۳۱۴	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۶,۱۱۶	(۱۱۹,۱۷۹)	۲,۶۰۷,۲۵۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۲۲۶,۴۳۵		۲,۲۲۶,۴۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۵,۰۵۵,۸۴۸	۰			۵,۰۵۵,۸۴۸
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۵۵,۸۴۸	۰	۲,۲۲۶,۴۳۵	۰	۷,۲۸۲,۲۸۳
سود سهام مصوب									(۲,۲۵۶,۰۰۰)		(۲,۲۵۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵,۱۰۰,۰۰۰		۰						(۴۴,۱۵۲)		۵,۰۵۵,۸۴۸
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۲۸۵,۱۶۱)	(۲۸۵,۱۶۱)
فروش سهام خزانه				۵۷,۲۷۲						۲۴۸,۱۴۰	۳۰۵,۴۱۲
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			(۵,۰۵۵,۸۴۸)	۰	۲۳,۵۶۱		(۵,۰۳۲,۲۸۷)
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۱۱,۳۲۲				(۱۱۱,۳۲۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۷,۵۸۶	۱۳۱,۳۲۲	۰	۰	۰	۲,۳۱۴,۶۳۸	(۱۵۶,۲۰۰)	۷,۶۷۷,۳۴۶

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲,۶۰۱,۲۷۳	۱,۸۴۰,۰۰۵	۴۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۷۸,۲۶۰)	(۱۶۲,۵۹۸)	(۷۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۳۲۳,۰۱۲	۱,۶۷۷,۴۰۷	۳۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۹۵,۵۶۷)	(۶۱۵,۶۰۸)	۱۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۳,۰۱۸)	(۷,۹۶۹)	۶۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
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	۷۱۲,۲۵۷	۵۱۵,۲۳۹	۳۸
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۴۴۴,۱۷۲)	(۳۱۷,۷۹۷)	(۴۰)
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	۱۲۶,۲۴۹	۴۹,۱۳۱	۱۵۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷۷,۱۹۸	۸۴,۷۶۶	(۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۷,۰۵۳)	(۲۹۲,۲۳۸)	۹۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۲۹۵,۹۵۹	۱,۳۸۵,۱۶۹	۶۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۷۴,۶۸۷	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۲۴۸,۱۴۰	۱۴۴,۹۴۴	۷۱
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۲۸۵,۱۶۱)	(۱۵۹,۶۸۹)	(۷۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱,۲۲۲,۹۳۰	۴۲۰,۰۰۰	۱۹۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۹۵۷,۰۸۵)	(۴۳۵,۰۸۸)	(۱۲۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹۲,۱۶۷)	(۳۳,۶۰۰)	(۱۷۴)
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	(۲,۲۵۴,۲۴۸)	(۱,۴۶۳,۳۸۴)	(۵۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۱۱۷,۵۹۱)	(۱,۴۵۲,۱۳۰)	(۴۶)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۷۸,۳۶۸	(۶۶,۹۶۱)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۱,۱۹۹	۱۱۸,۰۱۱	(۵۷)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷,۳۲۲	۱۴۹	۴,۸۱۴
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۳۶,۸۸۹	۵۱,۱۹۹	۳۶۳
معاملات غيرنقدي	۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۱۳	۱,۶۲۹,۲۹۳
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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:																			
سيمان فله بلين بالا	تن	۳۰۰	هیئت مدیره	۲۳۴	۲۳۴	۳۱,۷۴۳,۵۹۰	۷,۴۲۸	(۸۹۷)	۶,۵۳۱	۲۱۸	۲۱۸	۴۵,۵۱۸,۳۴۹	۹,۹۲۳	(۱,۱۴۶)	۸,۷۷۷	۰	۰	۰	۰
سيمان فله تيپ ۲ داخلي	تن	۲۵۰,۰۰۰	نرخ بازار	۲۵۷,۶۷۴	۲۵۸,۰۹۳	۷,۵۴۰,۲۲۰	۱,۹۴۶,۰۷۸	(۹۹۵,۰۸۹)	۹۵۰,۹۸۹	۲۱۹,۷۹۰	۲۲۳,۶۸۵	۹,۷۱۶,۸۶۵	۲,۱۷۳,۵۱۷	(۱,۱۶۷,۷۷۱)	۱,۰۰۵,۷۴۶	۰	۲۰۲,۰۸۰	۱۲,۰۳۰,۵۳۲	۲,۴۳۱,۱۳۰
پودر پوزولان فله داخلي	تن	۳۵۰	هیئت مدیره	۲۶۲	۲۶۲	۳,۸۸۵,۴۹۶	۱,۰۱۸	(۷۵۹)	۲۵۹	۱۹۷	۱۹۷	۷,۸۱۲,۱۸۳	۱,۵۳۹	(۴۸)	۱,۴۹۱	۰	۰	۰	۰
سيمان پاكتي پوزولاني داخلي	تن	۲۵۰,۰۰۰	نرخ بازار	۲۱۳,۴۵۷	۲۱۳,۴۵۷	۶,۹۹۰,۷۱۹	۱,۴۹۲,۲۱۸	(۹۳۴,۱۵۲)	۵۵۸,۰۶۶	۲۲۸,۹۶۸	۲۲۸,۹۶۸	۸,۷۱۶,۱۰۰	۱,۹۹۵,۷۰۸	(۱,۴۲۶,۷۸۸)	۵۶۸,۹۲۰	۰	۲۰۲,۰۸۰	۱۲,۰۳۰,۵۲۸	۲,۴۳۱,۱۲۹
سيمان پاكتي تيپ ۲ داخلي	تن	۳۰۰,۰۰۰	نرخ بازار	۲۶۷,۱۶۲	۲۶۷,۱۶۲	۷,۳۷۸,۴۰۷	۱,۹۷۱,۲۳۰	(۱,۱۶۰,۳۱۷)	۸۱۰,۹۱۳	۲۸۳,۸۴۷	۲۹۸,۰۳۷	۹,۷۸۱,۱۲۸	۲,۹۱۵,۱۳۸	(۱,۷۹۳,۵۳۸)	۱,۱۲۱,۶۰۰	۰	۳۰۳,۱۲۰	۱۲,۰۳۰,۵۲۹	۳,۶۴۶,۶۹۴
سيمان فله پوزولاني داخلي	تن	۷۶,۰۰۰	نرخ بازار	۷۲,۳۷۷	۷۲,۳۷۷	۵,۷۶۶,۴۰۴	۴۱۷,۳۵۵	(۲۵۶,۴۴۰)	۱۶۰,۹۱۵	۸۸,۹۸۷	۸۸,۹۸۷	۷,۸۷۹,۸۹۳	۷۰۱,۲۰۸	(۴۸۹,۵۲۶)	۲۱۱,۶۸۲	۰	۱۳۴,۷۲۰	۱۲,۰۳۰,۵۲۳	۱,۶۲۰,۷۵۲
جمع فروش داخلی				۸۱۱,۱۶۶	۸۱۱,۵۸۵	۵,۸۳۵,۳۲۷		(۳,۳۴۷,۶۵۴)	۲,۴۸۷,۶۷۳	۸۲۲,۰۰۷	۸۴۰,۰۹۲		۷,۷۹۷,۰۳۳	(۴,۸۷۸,۸۱۷)	۲,۹۱۸,۲۱۶	۰	۸۴۲,۰۰۰		۱۰,۱۲۹,۷۰۵
فروش صادراتی:																			
پاكتي تيپ ۲ صادراتي	تن	۲۰۵,۰۰۰	هیئت مدیره	۱۰,۰۲۳	۱۰,۰۲۳	۱۳,۲۵۳,۳۱۷	۱۳۲,۸۳۸	(۵۱,۱۷۲)	۸۱,۶۶۶	۱۵,۴۹۰	۱,۳۰۰	۱۳,۸۱۴,۶۱۵	۱۷,۹۵۹	(۶,۷۹۲)	۱۱,۱۶۷	۰	۰	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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
کلینکر فله صادراتي تیپ ۲	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۸	۶۵۸	۱۴,۰۶۰,۷۹۰	۹,۲۵۲	(۳,۱۴۲)	۶,۱۱۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۱۰,۰۲۳	۱۰,۰۲۳		۱۳۲,۸۳۸	(۵۱,۱۷۲)	۸۱,۶۶۶	۱۶,۱۴۸	۱,۹۵۸		۲۷,۲۱۱	(۹,۹۳۴)	۱۷,۲۷۷	۰	۰		۰
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				۸۲۱,۱۸۹	۸۲۱,۶۰۸		۵,۹۶۸,۱۶۵	(۳,۳۹۸,۸۲۶)	۲,۵۶۹,۳۳۹	۸۳۸,۱۵۵	۸۴۲,۰۵۰		۷,۸۲۴,۲۴۴	(۴,۸۸۸,۷۵۱)	۲,۹۳۵,۴۹۳	۰	۸۴۲,۰۰۰		۱۰,۱۲۹,۷۰۵

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۱,۱۲۵,۵۳۹	۱,۵۶۳,۵۳۹	۲,۷۰۳,۷۸۲	۴,۱۰۶,۶۰۳	۵,۹۶۸,۱۶۵	۷,۸۲۴,۲۴۴	۱۰,۱۲۹,۷۰۵
مبلغ بهای تمام شده	(۸۰۶,۹۱۷)	(۹۵۴,۴۷۳)	(۱,۶۱۰,۰۴۶)	(۲,۲۹۵,۹۵۱)	(۳,۳۹۸,۸۲۶)	(۴,۸۸۸,۷۵۱)	(۶,۱۱۷,۲۶۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تداوم تولید با کیفیت و فروش داخلی از طریق بورس کالا ضمنا فروش صادرات محصو لات در دستور کار شرکت قراردارد که تمامی قیمتهای صادراتی به صورت تحویل در مرزها منظور شده است .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش میانگین موزون قیمتهای ۱۲ماهه در بورس کالا ،پیش بینی پیش میگردد این روند تا ۲۰درصد ادامه یابد .

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۵۹۶,۶۷۰	۹۵۰,۹۹۴	۱,۵۰۹,۱۲۶
دستمزدمستقیم تولید	۱۶۱,۳۷۲	۲۳۶,۶۹۷	۲۸۴,۵۹۷
سربارتولید	۳,۰۳۸,۲۵۷	۳,۸۷۵,۱۴۷	۴,۷۸۷,۴۳۰
جمع	۳,۷۹۶,۲۹۹	۵,۰۶۲,۸۳۸	۶,۵۸۱,۱۵۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۳,۷۹۶,۲۹۹	۵,۰۶۲,۸۳۸	۶,۵۸۱,۱۵۳
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۳۵۰,۴۸۶)	(۱۷۰,۹۶۲)	(۴۲۹,۲۲۳)
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۳,۴۴۵,۸۱۳	۴,۸۹۱,۸۷۶	۶,۱۵۱,۸۳۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۶۶,۴۴۵	۱۱۳,۴۳۲	۱۰۱,۱۶۴
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۱۱۳,۴۳۲)	(۱۱۶,۵۵۷)	(۱۳۵,۷۲۷)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۳,۳۹۸,۸۲۶	۴,۸۸۸,۷۵۱	۶,۱۱۷,۲۶۷
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳,۳۹۸,۸۲۶	۴,۸۸۸,۷۵۱	۶,۱۱۷,۲۶۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توجه به افزایش نرخ حامل های انرژی و سایر مواد و لوازم مصرفی پیش بینی افزایش بهای تمام شده نسبت به سال مالی قبل حداقل به میزان ۷۰درصد می باشد.
«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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
		موجودي اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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
سیمان	تن	۲۷,۵۳۸	۴,۱۱۹,۱۰۸	۱۱۳,۴۳۲	۸۳۶,۳۲۲	۵,۸۴۹,۲۷۳	۴,۸۹۱,۸۷۶	۰	۰	۰	۸۴۱,۶۳۷	۵,۸۰۸,۶۲۲	۴,۸۸۸,۷۵۱	۲۲,۲۲۳	۵,۲۴۴,۸۸۱	۱۱۶,۵۵۷
جمع کل				۱۱۳,۴۳۲			۴,۸۹۱,۸۷۶			۰			۴,۸۸۸,۷۵۱			۱۱۶,۵۵۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		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
سیمان	تن	۲۲,۲۲۳	۵,۲۴۴,۸۸۱	۱۱۶,۵۵۷	۸۴۲,۰۰۰	۷,۳۰۶,۲۱۰	۶,۱۵۱,۸۲۹	۰	۰	۰	۸۴۲,۰۰۰	۷,۲۶۵,۱۶۳	۶,۱۱۷,۲۶۷	۲۲,۲۲۳	۶,۸۰۰,۱۱۷	۱۵۱,۱۱۹
جمع کل				۱۱۶,۵۵۷			۶,۱۵۱,۸۲۹			۰			۶,۱۱۷,۲۶۷			۱۵۱,۱۱۹

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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	۴۸۹,۳۱۱	۵۳۰,۲۴۸	۲۵۹,۴۵۶	۶۲۸,۹۰۰	۳۵۸,۹۶۳	۲۲۵,۷۵۲	۹۵۲,۶۹۱	۴۲۷,۳۸۷	۴۰۷,۱۶۸	۱۶۵,۵۲۰	۴۷۱,۴۸۴	۷۸,۰۴۰
آلوویوم	تن	۲۸۸,۴۵۶	۱۴۱,۵۴۰	۴۰,۸۲۸	۶۸,۸۸۵	۲۸۶,۰۵۶	۱۹,۷۰۵	۱۲۷,۱۵۳	۱۴۶,۳۷۵	۱۸,۶۱۲	۲۳۰,۱۸۸	۱۸۲,۱۱۶	۴۱,۹۲۱
سنگ آهن	تن	۱۴,۱۰۴	۹,۲۶۷,۰۱۶	۱۳۰,۷۰۲	۵۳,۴۸۸	۱۰,۷۹۶,۸۷۰	۵۷۷,۵۰۳	۲۳,۰۵۹	۱۰,۰۱۳,۲۲۷	۲۳۰,۸۹۵	۴۴,۵۳۳	۱۰,۷۱۸,۱۱۹	۴۷۷,۳۱۰

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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
سنگ گچ	تن	۳,۶۹۲	۴,۰۳۶,۷۷۶	۱۰,۸۶۷	۵۷,۳۷۰	۵,۵۳۸,۰۵۱	۳۱۷,۷۱۸	۳۴,۶۹۵	۵,۳۲۴,۸۰۲	۱۸۴,۷۴۴	۲۵,۳۶۷	۵,۶۷۰,۳۹۹	۱۴۳,۸۴۱
پوزولان	تن	۸۶,۶۳۹	۱,۲۸۹,۹۷۳	۱۱۱,۷۶۲	۲۸,۵۱۰	۶۱۹,۳۶۲	۱۷,۶۵۸	۹۱,۰۶۹	۱,۲۰۳,۲۰۹	۱۰۹,۵۷۵	۲۴,۰۸۰	۸۳۴,۱۲۸	۱۹,۸۴۵
جمع مواد اولیه داخلی				۵۵۳,۶۱۵			۱,۱۵۸,۳۳۶			۹۵۰,۹۹۴			۷۶۰,۹۵۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۵۵۳,۶۱۵			۱,۱۵۸,۳۳۶			۹۵۰,۹۹۴			۷۶۰,۹۵۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		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
مواد اولیه داخلی:													
سنگ آهک	تن	۱۶۵,۵۲۰	۴۷۱,۴۸۴	۷۸,۰۴۰	۸۱۵,۰۰۸	۳۲۳,۱۶۱	۲۶۳,۳۷۹	۹۵۱,۱۱۶	۴۱۷,۰۷۳	۳۹۶,۶۸۵	۲۹,۴۱۲	(۱,۸۷۹,۰۲۹)	(۵۵,۲۶۶)
سنگ آهن	تن	۴۴,۵۳۳	۱۰,۷۱۸,۱۱۹	۴۷۷,۳۱۰	۴۰,۸۰۰	۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۹۶۰	۴۰,۱۸۸	۱۳,۳۱۰,۲۴۲	۵۳۴,۹۱۲	۴۵,۱۴۵	۱۱,۱۰۵,۵۰۴	۵۰۱,۳۵۸
سنگ گچ	تن	۲۵,۳۶۷	۵,۶۷۰,۳۹۹	۱۴۳,۸۴۱	۴۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۴۲,۴۰۰	۶,۷۵۸,۵۸۵	۲۸۶,۵۶۴	۲۲,۹۶۷	۵,۹۷۷,۱۴۱	۱۳۷,۲۷۷
پوزولان	تن	۲۴,۰۸۰	۸۲۴,۱۲۸	۱۹,۸۴۵	۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۳۷,۵۰۰	۲۱۵,۶۲۵	۱۱۰,۲۴۰	۱,۵۰۰,۷۷۱	۱۶۵,۴۴۵	۶۳,۸۴۰	۱,۰۹۶,۸۸۳	۷۰,۰۲۵
آلوویوم	تن	۲۳۰,۱۸۸	۱۸۲,۱۱۶	۴۱,۹۲۱	۳۷۲,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	۳۴۸,۲۹۶	۲۴۹,۹۹۴	۸۷,۰۷۲	۲۵۳,۸۹۲	۱۸۸,۴۶۲	۴۷,۸۴۹
جمع مواد اولیه داخلی				۷۶۰,۹۵۷			۱,۴۱۰,۹۶۴			۱,۴۷۰,۶۷۸			۷۰۱,۲۴۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۷۶۰,۹۵۷			۱,۴۱۰,۹۶۴			۱,۴۷۰,۶۷۸			۷۰۱,۲۴۳

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	به توجه به اینکه ماشین آلات معدنی خریداری شده است و به خودگردانی انجام خواهد پذیرفت هزینه های حمل و استخراج تا پایان سال حداکثر ۲۰درصد افزایش خواهد یافت .

«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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۸۶۴,۶۰۵	۱,۲۳۳,۶۶۰	۱,۴۶۰,۰۰۴	۷۹,۳۲۴	۱۲۴,۶۷۹	۲۱۲,۴۸۷
هزینه استهلاک	۷۴,۶۵۶	۴۵,۶۱۷	۵۱,۷۰۸	۳,۱۷۷	۴,۳۸۲	۴,۴۰۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۹۵۵,۲۶۰	۱,۱۰۵,۴۵۵	۱,۵۲۱,۲۹۹	۱,۲۸۶	۱,۶۴۴	۲,۴۳۴
هزینه مواد مصرفی	۳۴۹,۶۴۹	۴۶۴,۹۱۲	۷۳۰,۰۱۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱,۷۶۱	۲,۰۰۵	۳,۶۴۵
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	۰	۰	۰	۶۲,۳۰۶	۱۰۸,۶۲۹	۷۴۱,۰۰۰
سایر هزینه ها	۷۹۴,۰۸۷	۱,۰۲۵,۵۰۳	۱,۰۲۴,۴۰۹	۱۰۸,۳۵۲	۱۴۰,۷۰۶	۱۷۳,۸۳۹
جمع	۳,۰۳۸,۲۵۷	۳,۸۷۵,۱۴۷	۴,۷۸۷,۴۳۰	۲۵۶,۲۰۶	۳۸۲,۰۴۵	۱,۱۳۷,۸۱۲

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی براس سال جاری به دلیل افزایش نرخ هزینه های حمل و ترانسپورت ۲۵درصد افزایش یابد .

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۱۸	۳۰۶	۳۰۶

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۰۶	۱۰۲	۱۰۲

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۴۳,۴۳۹	۱۰,۵۶۷	۳۰,۵۳۹	۷,۱۷۸	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۴,۲۰۹	۵۷۷	۴,۲۰۹	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	(۳۳,۸۹۸)	(۵۷۲)	(۳۳,۸۹۸)	۰	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ درآمد هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ درآمد هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم
سیمان خوزستان	۰	۱۳۲,۵۴۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۴۸,۳۸۴	۰	۰	۰	۱۳۲,۵۴۴	۰	۰
سیمان شمال	۰	۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۷۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده هاي بانکي	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۸۴,۷۶۶	۰	۰	۰	۱۲۲,۰۰۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

حفظ پرتفوی موجود و برنامه ریزی جهت سرمایه گذاری بهینه و استفاده از پرتفولیو ی سرمایه گذاری در دستور کار 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.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
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	۱۵	۱۲۸,۵۲۸	۳۹۴,۳۷۲		۰	۰	۳۹۴,۳۷۲	۰	۹۲,۱۶۷	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۲۸,۵۲۸	۳۹۴,۳۷۲			۰	۳۹۴,۳۷۲	۰	۹۲,۱۶۷	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹۲,۱۶۷	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
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	۱۷	۳۹۴,۳۷۲	۶۹۴,۹۷۷		۰	۰	۶۹۴,۹۷۷	۰	۱۸۷,۶۱۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳۹۴,۳۷۲	۶۹۴,۹۷۷			۰	۶۹۴,۹۷۷	۰	۱۸۷,۶۱۲	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۸۷,۶۱۲	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

در دوره مورد گزارش جهت تامین سرمایه در گردش نسبت به اخذ تسهیلات با نرخ میانگین ۱۵درصد از منابع صندوق توسعه ملی و منابع بانکها اقدام نموده است .

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

در دوره مورد گزارش جهت تامین سرمایه در گردش و خرید ماشین آلات حمل و نقل نسبت به اخذ تسهیلات با نرخ ۱۷درصد از منابع بانکها اقدام نماید .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود سپرده هاي بانكي	۸۴,۷۶۶	۷۷,۱۹۸	۱۰۰,۵۰۰
درآمد سود سهام	۴۹,۱۳۱	۱۲۶,۲۴۹	۱۶۲,۰۰۰
جمع	۱۳۳,۸۹۷	۲۰۳,۴۴۷	۲۶۲,۵۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
خالص درآمدها (هزينه) هاي متفرقه	۱۱۵,۵۹۱	۷,۳۲۲	۴۱,۰۰۰
سود حاصل از اجاره	۶,۲۵۴	۵,۰۹۰	۰
جمع	۱۲۱,۸۴۵	۱۲,۴۱۲	۴۱,۰۰۰

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
۲,۴۷۶,۱۱۶	۲۵۰,۶۴۳	۲,۳۲۲,۲۲۹	۲,۲۵۶,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توجه به افشای صورت پذیرفته در قسمت درآمدهای عملیاتی براساس پذیرش شرکت در بورس کالا ، عرضه کلیه محصولات شرکت در بازار بورس کالای صنعتی صورت خواهد پذیرفت و با در نظر گرفتن کاهش حمل سوخت کارخانه در فصول سرد سال که منجر به کاهش تولید و تحویل سیمان می گردد انتظار می رود عاملی جهت افزایش نرخ محصولات در بازار بورس کالا شود .

سایر توضیحات با اهمیت

توجه به افشای صورت پذیرفته در قسمت درآمدهای عملیاتی براساس پذیرش شرکت در بورس کالا ، عرضه کلیه محصولات شرکت در بازار بورس کالای صنعتی صورت خواهد پذیرفت و با در نظر گرفتن کاهش حمل سوخت کارخانه در فصول سرد سال که منجر به کاهش تولید و تحویل سیمان می گردد انتظار می رود عاملی جهت افزایش نرخ محصولات در بازار بورس کالا شود .

«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
محمد حاج نايب	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	خير	۰	خير	بلي	۱۷	۸	۰	۳	۰
مجتبي ناخداي كندري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	بلي	۰	خير	بلي	۱۵	۰	۰	۰	۰
هاشم بوذرجمهر	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	بلي	۰	خير	بلي	۵	۰	۰	۰	۰
مقصود اميري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	بلي	۰	خير	بلي	۲۲	۰	۰	۳	۰
فرهاد نيكخواه	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	خير	۰	خير	بلي	۲۱	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۲۲	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	جمع حقوق و مزايا	ميزان مالكيت در سهام شركت
محمد حاج نايب	نايب رييس هيئت مديره	ليسانس مهندسی برق	نايب رييس هيئت مديره و مديرعامل	۶,۲۴۱,۰۸۷,۸۶۷	۰
مجتبی ناخدای کندری	عضو هيئت مديره	کارشناسی ارشد مهندسی فناوری اطلاعات	عضو هيئت مديره	۰	۰
هاشم بوذر جمهر	عضو هيئت مديره	دکترا حسابداری مالی	عضو هيئت مديره	۰	۰
مقصود اميری	عضو هيئت مديره	دکترا مهندسی صنايع	عضو هيئت مديره	۰	۰
فرهاد نيکخواه	رئيس هيئت مديره	کارشناسی مهندسی شيمی	عضو هيئت مديره	۹,۴۵۶,۰۴۷,۰۸۴	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۳	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت سیمان فارس و خوزستان	۲,۳۲۵,۷۱۰,۶۴۹	۴۳	۱,۰۰۰

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
سیمان فارس و خوزستان	سیمان فارس و خوزستان	10100235615	مجتبي ناخداي كندري	مجتبي ناخداي كندري	6239532940	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي فناوري اطلاعات (IT)	
گروه مدیریت سرمایه گذاري امید	گروه مدیریت سرمایه گذاري امید	10102258090	مقصود اميري	مقصود اميري	2840622858	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي صنايع	
سیمان خوزستان	سیمان خوزستان	10420082717	فرهاد نيكخواه	فرهاد نيكخواه	0557758076	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي شيمي	
سیمان فارس نو	سیمان فارس نو	10101258929	محمد حاج نايب	محمد حاج نايب	1971409065	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	مهندسي برق	
خدمات صبا تجارت یاس	خدمات صبا تجارت یاس	10320847790	علي عبدي زاده نارگ موسي	هاشم بوذرجمهر	4722905215	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	حسابداري مالي	