اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سیمان دورود	سرمایه ثبت شده: 641,697
نماد: سدور	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539434	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 دورود

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي شركت سيمان دورود (سهامي عام) شامل صورت ¬وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورتهاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35 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 دورود (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 دورود (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)

ابهام نسبت به پيامدهاي آتي رسيدگي¬هاي مالياتي و بيمه

وضعيت مالياتهاي عملكرد، تكليفي، 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 5-24 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. وضعيت دعاوي حقوقي

توضيحات مربوط به دعاوي حقوقي مطروحه در مراجع قضايي شامل اعلام ورشكستگي شركت فارسيت دورود و فروش زمين 30 هكتاري شركت در سال 1398 و ساير دعاوي حقوقي در يادداشت توضيحي 2-33 درج گرديده است. نتيجه نهايي دعاوي فوق پس از خاتمه رسيدگي مراجع قانوني مربوطه مشخص خواهد شد.

7. وضعيت پروژه خط توليد جديد

با توجه به مندرجات يادداشت توضيحي 10-12، تكميل و بهره¬برداري از پروژه خط توليد جديد شركت با بهاي تمام شده حدود 515 ميليارد ريال كه از سال 1397 شروع و تا پايان سال قبل و سال جاري حدود 5% پيشرفت فيزيكي داشته، طبق زمان بندي پيش بيني شده در يادداشت مذكور (پايان سال 1403)، منوط به تأمين بموقع منابع مالي موردنياز به مبلغ 3,656 ميليارد ريال مي¬باشد.

سایر بندهای توضیحی

8. مسائل عمده حسابرسي

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه¬اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده¬اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي 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 که در گزارش حسابرس اطلاع رساني مي¬شود، تعيين شده اند:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

شناخت و اندازه گيري موجودي مواد اوليه و کالاي درجريان ساخت:روش¬هاي حسابرسي براي موجودي مواد اوليه و کالاي درجريان ساخت شامل موارد زير است:

بشرح يادداشت توضيحي 16، در پايان سال 1402 موجودي مواد اوليه و کالاي درجريان ساخت به ترتيب به مبالغ 1,122 ميليارد ريال و 1,319 ميليارد ريال شناسايي شده است. مناسب بودن رويه حسابداري شرکت براي شناخت و ارزيابي مطابق با استاندارد حسابداري 8 موجودي مواد و کالا.

بخش عمده¬اي از بهاي موجودي مواد اوليه عمدتا شامل سنگ آهن، سنگ گچ و سنگ آهک و کالاي درجريان ساخت عمدتا شامل موجودي کلينکر مي-باشد. مناسب و صحيح بودن مبلغ انعکاس يافته تحت عنوان موجودي مواد اوليه با اجراي روش¬هاي زير:

مواد اوليه و کالاي 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 فيزيکي (نقشه برداري و توپوگرافي) اندازه گيري شده و هرگونه کسر و اضافه نسبت به سوابق دفتري در حسابها شناسايي 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 شرکت منجر گردد.

باتوجه به آثار تغيير در برآورد موجوديهاي مواد اوليه و کالاي 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 کارشناسان مجرب، توپوگرافي و روش¬هاي اندازه¬گيري مناسب.

-بررسي کيفيت نگهداري موجودي¬ها به منظور ارزيابي نابابي احتمالي آنها.

-رسيدگي به نحوه ارزيابي موجودي¬ها.

-ارزيابي کافي و مناسب بودن اطلاعات افشا شده درخصوص موجودي¬هاي مواد اوليه مطابق استانداردهاي حسابداري.

-کنترل محاسبات رياضي و بررسي صحت آنها.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. ساير اطلاعات

مسئوليت ساير اطلاعات با هيأت مديره 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 اطميناني ارائه نمي¬کند.

مسئوليت اين مؤسسه مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت¬هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي که به نظر مي¬رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي که اين مؤسسه به اين نتيجه برسد که تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. در اين خصوص نکته قابل گزارش 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-بشرح يادداشت توضيحي 26، بخشي از سود سهام مصوب سالهاي قبل طي مهلت قانوني مقرر در قسمت اخير ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت پرداخت نشده است.

10. 10-2-عليرغم انتخاب كامل اعضاي حقوقي هيأت مديره در جلسه مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 31/2/1401 و معرفي نمايندگان حقيقي و تعيين سمت ايشان در جلسه مورخ 24/12/1401 هيأت مديره، نمايندگي 4 عضو به همراه سمت¬ها در صورتجلسه ارائه شده به مرجع ثبت در روزنامه رسمي مورخ 30/3/1402 انعكاس يافته و درمورد شركت صنايع سيمان غرب نماينده¬اي معرفي نشده است. ضمنا صورتجلسات سال 1402 و تاكنون با امضاي كامل هيأت مديره و سمت¬هايي كه با آگهي ثبت شده فوق مغاير مي¬باشد، ارائه شده است.

10. 10-3-اقدامات و پيگيريهاي انجام شده در رابطه با برخي از تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه سال قبل به شرح بندهاي (4) تا (6)، (1-10)، (13) و (16) اين گزارش به نتيجه نهايي و قطعي مورد نظر مجمع منجر نشده است.

11. 11-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32، 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 ذينفع 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 و دستورالعمل انضباطي ناشران :	
	1-1	تبصره ماده 9 تأخير در افشاي فوري 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.
2	دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغي 22/09/1401	
	2-1	ماده 3 و تبصره ماده 3 ايجاد، استمرار و تقويت ساز و كارهاي اثربخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي و اقدام هيأت مديره نسبت به مستندسازي دراين خصوص.

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 مواردي دال بر وجود نقاط ضعف بااهميت در چارچوب چک ليست مذكور، برخورد نشده است.

15. 15-در راستاي ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي به اطلاع مي¬رساند، مبلغ مصوب مجمع عمومي عادي سالانه سال قبل براي مسئوليت¬هاي اجتماعي بالغ بر 2 ميليارد ريال بوده و هزينه¬هاي انجام شده به شرح گزارش¬هاي تفسيري مديريت و فعاليت هيأت مديره جمعا بالغ بر 2,513 ميليون ريال بوده است.

16. 16-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.

	16اردیبهشت1403

	موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	[Sajad Delpak [Sign	982650	1403/02/22 21:05:59
مدیر موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1403/02/22 21:12:07

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	۸,۵۸۰,۳۹۱	۵,۶۲۱,۹۷۹	۵۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۳۹۴,۸۲۶)	(۴,۱۱۵,۹۹۴)	(۳۱)
سود(زیان) ناخالص	۳,۱۸۵,۵۶۵	۱,۵۰۵,۹۸۵	۱۱۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۵۳۳,۲۸۲)	(۱,۳۶۹,۱۷۰)	(۸۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۳۴,۳۳۹	۱۴۷,۸۹۷	۵۸
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸۸۶,۶۲۲	۲۸۴,۷۱۲	۲۱۱
هزینه های مالی	(۳۱,۶۰۶)	(۳۹,۸۲۴)	۲۱
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۰,۷۱۲	(۱۶,۷۵۱)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۸۵,۷۲۸	۲۲۸,۱۳۷	۲۸۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۲۷,۷۰۵)	(۶۲,۸۸۳)	(۱۰۳)
سال‌هاي قبل	(۳۰,۰۰۰)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۲۸,۰۲۳	۱۶۵,۲۵۴	۳۴۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۲۸,۰۲۳	۱۶۵,۲۵۴	۳۴۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۱۳۸	۴۴۵	۱۵۶
غیرعملیاتي (ریال)	(۱)	(۱۸۷)	۹۹
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۱۳۷	۲۵۸	۳۴۱
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۱۳۷	۲۵۸	۳۴۱
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۱۳۵	۲۵۸	۳۴۰
سرمایه	۶۴۱,۶۹۷	۶۴۱,۶۹۷	۰
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	۷۲۸,۰۲۳	۱۶۵,۲۵۴	۳۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۷۲۸,۰۲۳	۱۶۵,۲۵۴	۳۴۱
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	۱,۷۸۲,۸۸۹	۱,۶۱۵,۹۳۱	۱,۵۴۷,۰۶۳	۱۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵,۱۳۸	۵,۱۳۸	۵,۱۳۸	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴,۸۱۴	۵,۲۶۸	۵,۲۶۸	(۹)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۷۹۲,۸۴۱	۱,۶۲۶,۳۳۷	۱,۵۵۷,۴۶۹	۱۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۲۰,۵۸۲	۳۰۶,۲۴۰	۱۴۴,۱۴۹	(۴۲)
موجودي مواد و كالا	۳,۳۵۵,۸۴۹	۱,۴۷۸,۳۵۲	۸۷۷,۹۸۱	۱۲۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۲۷,۱۵۰	۳۰۳,۸۷۱	۵۲۴,۴۷۹	۷۳
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۶۹,۳۹۵	۲۶,۴۹۹	۷۴,۵۶۹	۵۳۹
	۴,۱۷۲,۹۷۶	۲,۰۱۴,۹۶۲	۱,۶۲۱,۱۷۸	۱۰۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۱۷۲,۹۷۶	۲,۰۱۴,۹۶۲	۱,۶۲۱,۱۷۸	۱۰۷

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	
جمع داراييها	۵,۹۶۵,۸۱۷	۳,۶۴۱,۲۹۹	۳,۱۷۸,۶۴۷	۶۴
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۶۴۱,۶۹۷	۶۴۱,۶۹۷	۶۴۱,۶۹۷	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۸,۶۰۱	۰	۰	
اندوخته قانوني	۶۴,۱۷۰	۲۹,۱۷۵	۲۰,۹۱۲	۱۲۰
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	۱۶۷,۶۵۹	(۵۰۶,۱۱۸)	(۶۲۶,۲۲۷)	--
سهام خزانه	(۲۷,۶۸۸)	(۱۹,۰۸۷)	(۳۰,۱۴۵)	(۴۵)
جمع حقوق مالکانه	۸۵۴,۴۳۹	۱۴۵,۶۶۷	۶,۲۳۷	۴۸۷
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 کارکنان	۱۷۲,۱۱۲	۲۳۱,۶۱۰	۲۰۰,۴۵۴	(۲۶)
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۷۲,۱۱۲	۲۳۱,۶۱۰	۲۰۰,۴۵۴	(۲۶)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۳,۹۶۱,۶۲۵	۲,۴۰۲,۲۴۴	۲,۳۲۳,۴۰۱	۶۵
ماليات پرداختني	۱۴۷,۷۰۵	۲۹,۳۶۴	۲۰,۴۸۱	۴۰۳
سود سهام پرداختني	۶,۸۶۷	۱۵,۴۱۵	۷,۰۹۹	(۵۵)
تسهيلات مالي	۲۱۰,۴۳۳	۱۰۳,۴۷۳	۳۲۷,۳۸۵	۱۰۳
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۶۱۲,۶۳۶	۷۱۳,۵۲۶	۲۹۳,۵۹۰	(۱۴)
	۴,۹۳۹,۲۶۶	۳,۲۶۴,۰۲۲	۲,۹۷۱,۹۵۶	۵۱

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	
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۹۳۹,۲۶۶	۳,۲۶۴,۰۲۲	۲,۹۷۱,۹۵۶	۵۱
جمع بدهي‌ها	۵,۱۱۱,۳۷۸	۳,۴۹۵,۶۳۲	۳,۱۷۲,۴۱۰	۴۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵,۹۶۵,۸۱۷	۳,۶۴۱,۲۹۹	۳,۱۷۸,۶۴۷	۶۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۴۱,۶۹۷	۰	۰	۰	۲۰,۹۱۲	۰	۰	۰	۶۴,۰۲۱	(۳۰,۱۴۵)	۶۹۶,۴۸۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۹۰,۲۴۸)	۰	(۶۹۰,۲۴۸)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۴۱,۶۹۷	۰	۰	۰	۲۰,۹۱۲	۰	۰	۰	(۶۲۶,۲۲۷)	(۳۰,۱۴۵)	۶,۲۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۶۵,۲۵۴		۱۶۵,۲۵۴
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۲۵۴	۰	۱۶۵,۲۵۴
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	۱۶۵,۲۵۴	۰	۱۶۵,۲۵۴
سود سهام مصوب									(۲۵,۸۲۴)		(۲۵,۸۲۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۲۰,۰۰۲)	(۲۰,۰۰۲)
فروش سهام خزانه			۰	۰						۳۱,۰۶۰	۳۱,۰۶۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۱۱,۰۵۸)		(۱۱,۰۵۸)
تخصیص به اندوخته قانوني					۸,۲۶۳				(۸,۲۶۳)		۰

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۴۱,۶۹۷	۰	۰	۰	۲۹,۱۷۵	۰	۰	۰	(۵۰۶,۱۱۸)	(۱۹,۰۸۷)	۱۴۵,۶۶۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷۲۸,۰۲۳		۷۲۸,۰۲۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۸,۰۲۳	۰	۷۲۸,۰۲۳
سود سهام مصوب									(۱۹,۲۵۱)		(۱۹,۲۵۱)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۵,۴۵۲)	(۱۵,۴۵۲)
فروش سهام خزانه				۰						۶,۸۵۱	۶,۸۵۱
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۸,۶۰۱			۰	۰	۰		۸,۶۰۱
تخصیص به اندوخته قانوني					۳۴,۹۹۵				(۳۴,۹۹۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۴۱,۶۹۷	۰	۰	۸,۶۰۱	۶۴,۱۷۰	۰	۰	۰	۱۶۷,۶۵۹	(۲۷,۶۸۸)	۸۵۴,۴۳۹

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۴۵,۱۲۷)	۴۸۹,۹۸۱	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۹,۳۶۴)	(۵۴,۰۰۰)	۲۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۸۴,۴۹۱)	۴۳۵,۹۸۱	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۱,۷۰۳	۰	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۶۸,۴۰۶)	(۱۹۰,۶۸۱)	(۴۱)
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۱,۴۹۰	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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
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	۳,۳۳۵	۳۸۵	۷۶۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۵۷۴	۱,۱۷۸	۳۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۴۰,۳۰۴)	(۱۸۹,۱۱۸)	(۲۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۲۴,۷۹۵)	۳۴۶,۸۶۳	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۴۲۰,۰۰۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۶,۸۵۱	۳۱,۰۶۰	(۷۸)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۱۵,۴۵۲)	(۲۰,۰۰۲)	۲۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۶۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۲۳۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶۶,۹۵۷)	(۳۹۶,۶۵۹)	۷۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۷,۶۳۶)	(۳۹,۸۲۴)	۵۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۱۹,۱۱۵)	(۱۷,۵۰۸)	(۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۶۷,۶۹۱	(۳۹۴,۹۳۳)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۴۲,۸۹۶	(۴۸,۰۷۰)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۶,۴۹۹	۷۴,۵۶۹	(۶۴)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۶۹,۳۹۵	۲۶,۴۹۹	۵۳۹
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
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 پوزولاني كيسه	تن	۰	ساير	۱۱۷,۰۲۰	۱۱۷,۰۲۰	۵,۳۷۷,۶۵۳	۶۲۹,۲۹۳	(۵۳۹,۹۲۹)	۸۹,۳۶۴	۳۶,۶۹۲	۳۶,۶۹۲	۷,۰۶۶,۸۵۴	۲۵۹,۲۹۷	(۲۳۸,۵۱۸)	۲۰,۷۷۹	۳۳,۲۲۰	۳۳,۲۲۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۵۱,۷۹۲

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
سیمان تیپ ۱-۳۲۵	تن	۰	سایر	۲۸,۷۰۱	۲۸,۷۰۱	۵,۱۸۵,۶۳۸	۱۴۸,۸۳۳	(۱۳۶,۳۹۷)	۱۲,۴۳۶	۱۰۱	۱۰۱	۵,۰۱۹,۸۰۲	۵۰۷	(۵۰۰)	۷	۰	۰	۰	۰
سیمان پوزولانی فله	تن	۰	سایر	۲,۹۸۶	۲,۹۸۶	۳,۷۸۹,۳۵۰	۱۱,۳۱۵	(۱۰,۸۵۱)	۴۶۴	۵,۵۲۲	۵,۵۲۲	۵,۱۶۴,۹۷۶	۲۸,۵۲۱	(۲۷,۶۵۲)	۸۶۹	۳۶,۹۰۰	۳۶,۹۰۰	۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۳۸۹,۲۹۵
سیمان تیپ دوکیسه	تن	۰	سایر	۱۷۹,۵۸۴	۱۸۰,۹۶۴	۶,۶۲۵,۸۸۷	۱,۱۹۹,۰۴۷	(۱,۰۹۸,۲۷۱)	۱۰۰,۷۷۶	۱۸۰,۱۵۱	۱۷۸,۸۶۰	۹,۲۸۳,۰۲۰	۱,۶۶۰,۳۶۱	(۱,۵۸۶,۴۰۷)	۷۳,۹۵۴	۲۰۲,۸۸۰	۲۰۲,۸۸۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۹,۱۶۸
سیمان کیسه مرکب	تن	۰	سایر	۴۲,۱۸۹	۴۲,۱۸۹	۵,۵۹۴,۵۳۹	۲۳۶,۰۲۸	(۲۲۷,۴۲۰)	۸,۶۰۸	۴۳,۵۳۴	۴۳,۵۳۴	۷,۵۶۵,۹۰۳	۳۲۹,۳۷۴	(۲۸۹,۶۷۷)	۳۹,۶۹۷	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۰۰۰
سیمان تیپ دوفله	تن	۰	سایر	۷۵,۴۲۵	۷۵,۴۲۵	۵,۶۵۳,۸۵۵	۴۲۶,۴۴۲	(۳۹۸,۴۴۰)	۲۸,۰۰۲	۶۷,۱۰۰	۶۷,۱۰۰	۷,۲۹۷,۰۶۴	۴۸۹,۶۳۳	(۴۵۵,۰۳۹)	۳۴,۵۹۴	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۹۴۹,۵۰۰
سیمان تیپ پنج فله	تن	۰	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان تیپ پنج کیسه	تن	۰	سایر	۱۹,۷۹۷	۱۸,۷۹۷	۵,۸۸۹,۹۲۹	۱۱۰,۷۱۳	(۱۰۴,۹۱۴)	۵,۷۹۹	۳۸,۲۲۹	۳۸,۲۲۹	۸,۶۴۷,۱۲۷	۳۳۰,۵۷۱	(۳۰۰,۵۳۲)	۳۰,۰۳۹	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۵۴۴,۰۰۰
جمع فروش داخلی				۴۶۵,۷۰۲	۴۶۶,۰۸۲		۲,۷۶۱,۶۷۱	(۲,۵۱۶,۲۲۲)	۲۴۵,۴۴۹	۳۷۱,۳۲۹	۳۷۰,۰۳۸		۳,۰۹۸,۲۶۴	(۲,۸۹۸,۳۲۵)	۱۹۹,۹۳۹	۴۲۳,۰۰۰	۴۲۳,۰۰۰		۵,۳۶۵,۷۵۵
فروش صادراتی:																			
کلینکرتیپ دو	تن	۰	سایر	۶۰,۳۰۴	۲۴,۹۶۷	۸,۰۵۴,۹۱۲	۲۰۱,۱۰۷	(۱۱۸,۳۳۱)	۸۲,۷۷۶	۳۶۵,۸۲۵		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
کلینکرتیپ پنج	تن	۰	سایر	۶۹۳,۴۹۹	۲۵۸,۰۴۹	۱۰,۳۰۵,۰۲۳	۲,۶۵۹,۲۰۱	(۱,۴۸۱,۴۴۱)	۱,۱۷۷,۷۶	۴۸۱,۰۴۰	۳۸۷,۹۱۴	۱۴,۱۳۲,۳۲۶	۵,۴۸۲,۱۲۷	(۲,۴۹۶,۵۰۱)	۲,۹۸۵,۶۲۴	۸۵۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۶۰,۰۰۰	۸,۶۸۰,۰۰۰
جمع فروش صادراتی				۷۵۳,۸۰۳	۲۸۳,۰۱۶		۲,۸۶۰,۳۰۸	(۱,۵۹۹,۷۷۲)	۱,۲۶۰,۵۳۴	۸۴۶,۸۷۵	۳۸۷,۹۱۴		۵,۴۸۲,۱۲۷	(۲,۴۹۶,۵۰۱)	۲,۹۸۵,۶۲۴	۸۵۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		۸,۶۸۰,۰۰۰

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
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۱,۲۱۹,۵۰۵	۷۴۹,۰۹۸		۵,۶۲۱,۹۷۹	(۴,۱۱۵,۹۹۴)	۱,۵۰۵,۹۸۴	۱,۲۱۸,۲۰۴	۷۵۷,۹۵۲		۸,۵۸۰,۳۹۱	(۵,۳۹۴,۸۲۶)	۳,۱۸۵,۵۶۴	۱,۲۷۸,۰۰۰	۹۲۳,۰۰۰		۱۴,۰۴۵,۷۵۵

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	۹۳۹,۰۰۶	۱,۳۸۷,۲۱۷	۲,۴۶۹,۱۱۰	۴,۰۳۳,۰۱۷	۵,۶۲۱,۹۷۹	۸,۵۸۰,۳۹۱	۱۴,۰۴۵,۷۵۵
مبلغ بهای تمام شده	(۷۶۷,۲۷۴)	(۱,۱۲۱,۶۱۹)	(۱,۷۵۸,۸۰۴)	(۳,۷۴۸,۴۹۳)	(۴,۱۱۵,۹۹۴)	(۵,۳۹۴,۸۲۶)	(۸,۴۶۹,۷۰۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با توجه به کشش بازار منطقه افزایش تولید و فروش محصولات نسبت به سال ۱۴۰۱ به میزان ۹۲۳.۲۵۰ تن در سال مالی ۱۴۰۲برنامه ریزی شده است که مقدار ۴۰۰،۰۰۰ تن آن صادرات کلینکر به کشورهای حوزه خلیج فارس می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	باتوجه به کشش بازار منطقه افزایش تولید و فروش محصولات نسبت به سال ۱۴۰۱ به میزان ۹۲۳.۲۵۰ تن در سال مالی مالی ۱۴۰۲ برنامه ریزی شده است که مقدار ۴۰۰.۰۰۰ تن آن صادرات کلینکر به کشورهای حوزه خلیج فارس می باشد.

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

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	۵۹۱,۸۳۰	۶۹۲,۲۸۲	۸۱۴,۶۶۹
دستمزدمستقیم تولید	۷۳۷,۸۱۸	۱,۰۷۳,۷۹۲	۱,۴۱۷,۲۶۴
سربارتولید	۳,۰۲۳,۹۹۰	۴,۶۹۵,۷۳۴	۵,۹۲۴,۸۴۳
جمع	۴,۳۵۳,۶۳۸	۶,۴۶۰,۸۰۸	۸,۱۵۶,۷۷۶
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۴,۳۵۳,۶۳۸	۶,۴۶۰,۸۰۸	۸,۱۵۶,۷۷۶
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۲۲۰,۱۷۹)	(۹۹۸,۱۸۲)	۳۱۲,۹۲۸
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۴,۱۳۳,۴۵۹	۵,۴۶۲,۶۲۶	۸,۴۶۹,۷۰۴
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳۱,۹۷۱	۴۹,۴۳۶	۱۰۷,۱۲۹
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۴۹,۴۳۶)	(۱۱۷,۲۳۶)	(۱۰۷,۱۲۹)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۴,۱۱۵,۹۹۴	۵,۳۹۴,۸۲۶	۸,۴۶۹,۷۰۴
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴,۱۱۵,۹۹۴	۵,۳۹۴,۸۲۶	۸,۴۶۹,۷۰۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	باتوجه به انعقاد قراردادهای خرید،استخراج و حمل مواد اولیه در سال ۱۴۰۲ تغییرات بر اساس قراردادهای جدید طی سال ۱۴۰۳ اعمال می گردد.
«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		
		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	۹,۴۰۹	۵,۲۵۴,۱۱۸	۴۹,۴۳۶	۳۷۱,۳۲۹	۱۴,۷۱۱,۰۱۴	۵,۴۶۲,۶۲۶	۰	۰	۰	۳۷۰,۰۳۸	۱۴,۵۷۹,۱۱۳	۵,۳۹۴,۸۲۶	۱۰,۷۰۰	۱۰,۹۵۶,۶۳۶	۱۱۷,۲۳۶
جمع کل				۴۹,۴۳۶			۵,۴۶۲,۶۲۶			۰			۵,۳۹۴,۸۲۶			۱۱۷,۲۳۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰													
		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	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
سیمان	تن	۱۰,۷۰۰	۱۰,۹۵۶,۶۳۶	۱۱۷,۲۳۶	۴۲۳,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۰۴۷	۸,۴۵۹,۵۹۷	۰	۰	۰	۴۲۳,۰۰۰	۲۰,۰۲۲,۹۴۱	۸,۴۶۹,۷۰۴	۱۰,۷۰۰	۱۰,۰۱۲,۰۵۶	۱۰۷,۱۲۹
جمع کل				۱۱۷,۲۳۶			۸,۴۵۹,۵۹۷			۰			۸,۴۶۹,۷۰۴			۱۰۷,۱۲۹

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 گچ	تن	۴۱,۵۹۲	۲,۳۰۴,۶۹۸	۹۵,۸۵۷	۲۸,۲۵۹	۳,۰۹۲,۶۷۸	۸۷,۳۹۶	۱۴,۴۸۵	۲,۴۰۳,۸۶۶	۳۴,۸۲۰	۵۵,۳۶۶	۲,۶۸۰,۹۴۱	۱۴۸,۴۳۳
سنگ سیلیس	تن	۴۸,۳۱۶	۶۳۴,۳۸۶	۳۰,۶۵۱	۵۸,۵۸۴	۱,۱۸۴,۳۶۸	۶۹,۳۸۵	۴۰,۶۴۶	۸۲۸,۶۴۳	۳۳,۶۸۱	۶۶,۲۵۴	۱,۰۰۱,۵۲۴	۶۶,۳۵۵
سنگ آهن	تن	۲۲,۸۴۷	۳,۸۰۵,۷۹۵	۸۶,۹۵۱	۸۱,۰۰۴	۶,۴۰۸,۱۱۶	۵۱۹,۰۸۳	۴۲,۳۹۲	۵,۳۰۰,۱۷۵	۲۲۴,۶۸۵	۶۱,۴۵۹	۶,۲۰۴,۹۳۳	۳۸۱,۳۴۹
پوزولان	تن	۹,۶۰۷	۲,۱۷۵,۸۰۹	۲۰,۹۰۳	۳۳,۳۵۸	۳,۸۸۱,۴۳۸	۱۲۹,۴۷۷	۹,۰۱۵	۳,۳۰۷,۵۹۸	۲۹,۸۱۸	۳۳,۹۵۰	۳,۵۵۱,۱۶۳	۱۲۰,۵۶۲
سرباره	تن	۷۳۹	۶۸۲,۰۰۳	۵۰۴	۰	۰	۰	۷۳۹	۶۸۲,۰۰۳	۵۰۴	۰	۰	۰
سنگ آهک	تن	۷۴۲,۲۸۲	۲۷۴,۸۸۷	۲۰۴,۰۴۴	۷۵۱,۵۱۰	۳۹۱,۹۷۹	۲۹۴,۵۷۶	۷۵۱,۵۱۰	۳۲۴,۲۶۸	۲۴۳,۶۹۱	۷۴۲,۲۸۲	۳۴۳,۴۴۰	۲۵۴,۹۲۹
خاک صنعتي	تن	۸,۲۹۸	۳۳۷,۷۹۲	۲,۸۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۹۸	۳۳۷,۷۹۲	۲,۸۰۳
خاک رس	تن	۰	۰	۰	۴۳۵,۱۱۲	۲۸۷,۴۷۳	۱۲۵,۰۸۳	۴۳۵,۱۱۲	۲۸۷,۴۷۳	۱۲۵,۰۸۳	۰	۰	۰
مخلوط مارل	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۴۴۱,۷۱۳			۱,۲۲۵,۰۰۰			۶۹۲,۲۸۲			۹۷۴,۴۳۱
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۴۴۱,۷۱۳			۱,۲۲۵,۰۰۰			۶۹۲,۲۸۲			۹۷۴,۴۳۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

شرح	واحد	موجودي اول دوره			خرید طی دوره			برآورد مصرف دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ موجودي اول دوره	مبلغ	مقدار	نرخ خريد طي دوره	مبلغ	مقدار	نرخ مصرف	مبلغ	مقدار	نرخ موجودی پایان دوره	مبلغ
		مقدار	ریال	میلیون ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
سنگ گچ	تن	۵۵,۳۶۶	۲,۶۸۰,۹۴۱	۱۴۸,۴۳۳	۱۷,۰۶۵	۳,۲۸۲,۵۶۷	۵۶,۰۱۷	۳۲,۴۲۶	۲,۹۵۷,۶۲۷	۹۵,۹۰۴	۴۰,۰۰۵	۲,۷۱۳,۳۱۱	۱۰۸,۵۴۶
سنگ سیلیس	تن	۶۶,۲۵۴	۱,۰۰۱,۵۲۴	۶۶,۳۵۵	۶۱,۱۸۲	۱,۲۲۷,۷۹۶	۷۵,۱۱۹	۷۸,۲۸۲	۱,۶۰۴,۰۹۸	۱۲۵,۵۷۲	۴۹,۱۵۴	۳۲۳,۵۱۴	۱۵,۹۰۲
سنگ آهن	تن	۶۱,۴۵۹	۶,۲۰۴,۹۳۳	۳۸۱,۳۴۹	۳۹,۸۵۳	۵,۲۵۳,۷۸۳	۲۰۹,۳۷۹	۳۸,۱۵۸	۸,۶۳۳,۵۲۴	۳۲۹,۴۳۸	۶۳,۱۵۴	۴,۱۳۷,۳۴۷	۲۶۱,۲۹۰
پوزولان	تن	۳۳,۹۵۰	۳,۵۵۱,۱۶۳	۱۲۰,۵۶۲	۱۰,۵۴۰	۴,۹۴۷,۲۴۹	۵۲,۱۴۴	۳۶,۰۴۳	۴,۱۷۴,۳۷۵	۱۵۰,۴۵۷	۸,۴۴۷	۲,۶۳۳,۹۵۳	۲۲,۲۴۹
سرباره	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سنگ آهک	تن	۷۴۲,۲۸۲	۳۴۳,۴۴۰	۲۵۴,۹۲۹	۵۸۸,۸۰۴	۴۳۶,۴۱۲	۲۵۶,۹۶۱	۵۸۸,۸۰۴	۵۴۵,۱۸۳	۳۲۱,۰۰۶	۷۴۲,۲۸۲	۲۵۷,۱۵۸	۱۹۰,۸۸۴
خاک صنعتي	تن	۸,۲۹۸	۳۳۷,۷۹۲	۲,۸۰۳	۰	۰	۰	۸,۲۹۸	۳۳۷,۷۹۲	۲,۸۰۳	۰	۰	۰
خاک رس	تن	۰	۰	۰	۲۰۰,۱۶۰	۳۴۹,۲۲۱	۶۹,۹۰۰	۲۰۰,۱۶۰	۳۴۹,۲۲۱	۶۹,۹۰۰	۰	۰	۰
مخلوط مارل	تن	۰	۰	۰	۲۶۳,۹۲۷	۳۴۹,۲۴۸	۹۲,۱۷۶	۲۶۳,۹۲۷	۳۴۹,۲۴۸	۹۲,۱۷۶	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۹۷۴,۴۳۱			۸۱۱,۶۹۶			۱,۱۸۷,۲۵۶			۵۹۸,۸۷۱
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۹۷۴,۴۳۱			۸۱۱,۶۹۶			۱,۱۸۷,۲۵۶			۵۹۸,۸۷۱

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 با توجه به انعقاد قراردادهای خرید،استخراج و حمل مواد اولیه در سال ۱۴۰۲ تغییرات بر اساس قراردادهای جدید طی سال ۱۴۰۳ اعمال می گردد.
«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

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هزینه های اداری عمومی و فروش 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	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	۱,۴۸۰,۰۴۶	۱,۹۵۸,۰۴۳	۲,۴۹۸,۰۷۶	۳۸۷,۶۶۹	۲۳۴,۵۷۵	۶۲۴,۶۶۳
هزینه استهلاک	۱۲۰,۲۲۶	۹۷,۳۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۱	۳,۹۵۹	۴,۴۹۲
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۷۲۰,۹۲۹	۱,۵۷۳,۲۰۸	۱,۹۲۵,۷۳۲	۷,۵۲۰	۳۰,۸۵۱	۴,۰۲۵
هزینه مواد مصرفی	۵۹۱,۸۳۰	۹۶۲,۲۸۲	۸۱۴,۶۶۹	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۱۹۱	۰	۲,۹۹۰
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	۷۹۲,۲۵۳	۱,۴۷۹,۰۶۷	۲,۲۰۰,۰۰۰
سایر هزینه ها	۱۱۰,۹۵۹	۱۰۴,۸۸۸	۵۸۶,۳۶۶	۱۷۸,۱۲۶	۷۸۴,۸۳۰	۳۹۳,۶۹۷
جمع	۳,۰۲۳,۹۹۰	۴,۶۹۵,۷۳۴	۵,۹۲۴,۸۴۳	۱,۳۶۹,۱۷۰	۲,۵۳۳,۲۸۲	۳,۲۲۸,۸۶۶

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	افزایش هزینه های اداری عمومی تشکیلاتی عمدتا بدلیل افزایش در پرداختهای ۴درصد بیمه سخت و زیان آور پرسنل مشمول قانون بازنشستگی می باشد.

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	۴۷۱	۴۵۲	۴۵۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۵	۶۲	۶۸

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	۳۵	۸	۳۵	۲۰	۳۵	۲۳

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	یورو	۵۹۴	۱۶۵	۵۹۴	۳۶۳	۵۹۴	۴۱۷

«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
خط تولید آسیاب سیمان فاز ۴	۳,۶۵۵,۹۶۹	۱,۶۵۰,۰۰۰	دلار	۵۱۵,۱۱۵	۳,۶۵۵,۹۶۹	۵	۵	۳۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افزایش درآمد فروش محصولات جدید	

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				
	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
تولیدي سیمان فیروز کوه	۰	۱۹۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۹۰	۰	۶۰۰	۶۰۰	۰	۱۹۰	۰	۰	۰
توسعه صادرات صنعت سیمان	۱	۱,۹۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱	۱,۹۰۴	۰	۰	۰	۱	۱,۹۰۴	۰	۰	۰
حمل و نقل کارکنان و کارخانجات سیمان و فارسیت دورود	۱۵	۲,۷۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱۵	۲,۷۰۴	۰	۰	۰	۱۵	۲,۷۰۴	۰	۰	۰

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				
	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
سیمان فارس و خوزستان	۰	۴۵۵	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۷	۰	۰	۰	۰	۰
تحقیق وتوسعه صنعت سیمان	۰	۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۵	۰	۰	۰	۰	۱۵	۰	۰	۰
اختصاصي بازارگرداني صبا گستر نفت و گاز تأمين	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

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

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

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تسعیر ارز	۱۴۷,۸۹۷	۲۳۴,۳۳۹	۰
جمع	۱۴۷,۸۹۷	۲۳۴,۳۳۹	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			

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰									
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	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۱۱۰,۷۱۸		۰	۰	۱۱۰,۷۱۸	۰	۹,۳۴۳	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۴۸,۰۰۰	۵۲,۵۰۶		۰	۰	۵۲,۵۰۶	۰	۹,۹۵۱	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۵۵,۴۷۳	۴۷,۲۰۹		۰	۰	۴۷,۲۰۹	۰	۱۲,۳۱۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۰۳,۴۷۳	۲۱۰,۴۳۳			۰	۲۱۰,۴۳۳	۰	۳۱,۶۰۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۱,۶۰۶	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰									
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	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱۱۰,۷۱۸	۱۱۰,۷۰۷		۰	۰	۱۱۰,۷۰۷	۰	۳۶,۲۵۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۵۲,۵۰۶	۵۲,۵۰۶		۰	۰	۵۲,۵۰۶	۰	۳۸,۷۵۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۴۷,۲۰۹	۴۷,۲۰۹		۰	۰	۴۷,۲۰۹	۰	۵۰,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲۱۰,۴۳۳	۲۱۰,۴۳۲			۰	۲۱۰,۴۳۲	۰	۱۲۵,۰۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۲۵,۰۰۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

باتوجه به بازپرداخت به موقع تسهیلات دریافتی هزینه مالی مطابق مبلغ پیش بینی شده خواهد بود.

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

باتوجه به بازپرداخت به موقع تسهیلات دریافتی هزینه مالی مطابق مبلغ پیش بینی شده خواهد بود.

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 و اوراق بهادار	۱,۱۷۸	۱,۵۷۴	۳,۴۰۰
سود حاصل از فروش اجناس اسقاطي و ضايعاتي	۲۶	۱۰,۶۹۰	۰
سود حاصل از فروش محصولات كشاورزي	۰	۱۶,۴۱۰	۲۰,۰۰۰
ساير درآمدها و هزينه هاي غير عملياتي	(۱۷,۹۵۵)	۲,۰۲۸	۲,۴۰۰
جمع	(۱۶,۷۵۱)	۳۰,۷۱۲	۲۵,۸۰۰

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
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
(۵۰۶,۱۱۸)	۲۵,۸۲۴	۱۶۵,۲۵۴	۱۹,۲۵۱	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	باتوجه به اهمیت صادرات در سود شرکت برنامه ریزی مدیریت بر مبنای افزایش میزان صادرات در نه ماهه پایانی و تحقق مقدار ۴۰۰،۰۰۰ تن در پایان سال مالی ۱۴۰۲ خواهد بود.

سایر توضیحات با اهمیت

باتوجه به اهمیت صادرات در سود شرکت برنامه ریزی مدیریت بر مبنای افزایش میزان صادرات در نه ماهه پایانی و تحقق مقدار ۴۰۰،۰۰۰ تن در پایان سال مالی ۱۴۰۲ خواهد بود.
«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
فرهنگ ساكي	مديرعامل	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	خير	۳۴	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
محمد وثوق روحاني	رئيس هيئت مديره	۱۳۹۷/۰۳/۱۹	بلي	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۶	۰
مجيد آزرده دست	عضو هيئت مديره	۱۳۹۷/۱۰/۲۹	بلي	۰	خير	بلي	۱۲	۱۲	۰	۰	۰
بهرام فرهي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	بلي	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۱۲	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 مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
آقای محمد وثوق روحانی	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی مکانیک	معاونت فنی سیمان آبیک	۰	۰
آقای فرهنگ ساکی	مدیرعامل	کارشناسی ارشد مدیریت MBA	مدیر عامل شرکتهای سیمانی	۰	۰
آقای مجید آزرده دست	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد حسابداری	مدیرمالی شرکتهای سیمانی	۰	۰
آقای بهرام فرهی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت فناوری اطلاعات	مدیر بانکی	۰	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۲	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				۶	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

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

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰

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
صنایع سیمان غرب	صنایع سیمان غرب	10660015738				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	علوم سیاسي	☐
سیمان فارس و خوزستان	سیمان فارس و خوزستان	10100235615	فرهنگ ساکي	فرهنگ ساکي	3962245723	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایي	☑
سیمان خزر	سیمان خزر	10101094745	حسین نجاتي فهیمي	بهرام فرهي	4219480900	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت فناوري اطلاعات	☑
سیمان بهبهان	سیمان بهبهان	10420111121	محمد وثوق روحاني	محمد وثوق روحاني	0062486632	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي مکانیک	☑
سیمان ارومیه	سیمان ارومیه	10220016318	مجید آزرده دست	مجید آزرده دست	3251676539	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☑