## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: صنایع سیمان نهاوند | سرمایه ثبت شده: 1,200,000 |
| نماد: سناوند | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 539447 | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/10/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/10/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام | صنایع سیمان نهاوند |

**بند مقدمه**

1. 1- صورت هاي مالي شركت صنايع سيمان نهاوند (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1402 و صورت هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

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

در تهيه صورت هاي مالي ، هيئت 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، 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. 3- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي ، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه 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 صورت هاي مالي شركت 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 با اهميت 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 با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها 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 بازبماند.

• كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي ، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي ، به گونه‌اي در صورت هاي 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.

به علاوه، 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 اطلاع رساني شده به اركان 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 ، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا بطور معمول انتظار مي رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد .

همچنين اين موسسه 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. 4- به نظر اين موسسه ، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت صنايع سيمان نهاوند(سهامي عام) در تاريخ 30 دي 1402و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، از تمام جنبه‌هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

**تاکید بر مطالب خاص**

5. 5- ابهام در خصوص بدهي احتمالي :

5-1- به شرح يادداشت توضيحي 2-31 صورتهاي مالي ، شركت ملي پخش فرآورده هاي نفتي ايران مبلغ 567 ميليارد ريال بابت مصرف مازاد نفت كوره سال 1401 مطالبه نموده كه مورد اعتراض شركت قرار گرفته و شركت و انجمن صنفي كارفرمايان صنعت سيمان خواستار محاسبه مجدد و لحاظ نمودن جرائم مازاد مصرف پس از بازنگري استاندارد و بهينه سازي مصرف شده است . تعيين آثار احتمالي بدهي موكول به بررسي مجدد و اظهارنظر مسئولين شركت ملي پخش فرآورده هاي نفتي ايران مي باشد. مفاد اين بند ، تاثيري در اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

5-2- به شرح يادداشت توضيحي 3-31 صورتهاي مالي ، شوراي عالي معادن و اداره كل صنعت ، معدن و تجارت استان همدان بابت جريمه برداشت غيرمجاز از محوطه كارخانه مبلغ 121 ميليارد ريال مطالبه نموده كه مورد اعتراض شركت قرار گرفته و اعتراض شركت نسبت به راي شوراي عالي معادن رد شده و موضوع جهت كارشناس 3 نفره به سازمان نظام مهندسي معدن استان همدان ارجاع شده و پيگيري جهت اصلاح بدهي در جريان مي باشد. تعيين مبلغ قطعي بدهي بستگي به بررسي سازمان نظام مهندسي و اظهارنظر مسئولين اداره كل صنعت و معدن دارد. مفاد اين بند ، تاثيري در اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

**گزارش در مورد ساير اطلاعات**

6. 6- مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت هاي 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. در صورتي كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص ، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد .

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی**

7. 7- پيگيريهاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1401/12/16 صاحبان سهام، در خصوص بند 15 اين گزارش و همچنين پيگيري لازم جهت وصول مطالبات از شرکت سيمان مجان عمان ، به نتيجه نهايي نرسيده است.

8. 8- گروه مالي سپه از سهامداران عمده واحد مورد گزارش در تاريخ 1402/10/17 از شرکت فرابورس ايران تقاضاي انصراف از پذيرش و عرضه سهام خود را نموده که تا تاريخ اين گزارش پاسخي به درخواست فوق ارائه نشده است.

9. 9- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30 صورتهاي مالي، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذکور ، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده مبني بر کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در راي گيري انجام شده است. همچنين نظر اين موسسه به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. 10- گزارش هيئت مديره، درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت،که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

11. 11- در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاکميت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي کمک عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستاي مسئوليتهاي اجتماعي در گزارشهاي تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين خصوص اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از عدم افشاي مناسب در گزارشهاي مزبور باشد، برخورد نکرده است.

12. 12- ابلاغيه مورخ 1402/01/29 سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص اصلاح برخي مواد اساسنامه شرکتهاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان ، مفاد تبصره ماده 14 در خصوص درج عبارت " در روش انجام افزايش سرمايه از محل آورده نقدي و مطالبات حال شده سهامداران رعايت روش ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار الزامي مي باشد " و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه " ، پرداخت کامل سود سهام حداکثر ظرف 4 ماه پس از تصميم مجمع عمومي " در اساسنامه شرکت ، رعايت نگرديده است.

13. 13- در اجراي ابلاغيه چک ليست کنترل هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، چک ليست مزبور مورد بررسي و تکميل قرار گرفته است . بر اساس چک ليست تکميل شده ، مورد مهمي که حاکي از عدم رعايت يا عدم اجراي کامل بند يا بندهايي از چک ليست باشد مشاهده نگرديده است .

14. 14- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شرکت هاي تجاري و موسسات غير تجاري ، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي ، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته ، که موارد عدم رعايت ، به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است .

23اسفند1402

**موسسه حسابرسي مفيد راهبر**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| مدير فني موسسه مفيد راهبر | [Yadollah Eslami [Sign | 841311 | 1403/01/25 19:08:11 |
| مدير فني موسسه مفيد راهبر | [Alireza Mehradfar [Sign | | 1403/01/25 19:10:13 |
| مدير موسسه مفيد راهبر | [Houshang Naderian [Sign | 800810 | 1403/01/25 19:15:02 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۹,۳۸۲,۰۲۲ | ۵,۸۴۶,۱۶۹ | ۶۰ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۵,۲۳۷,۴۲۲) | (۳,۳۴۲,۰۲۰) | (۵۶) |
| سود(زیان) ناخالص | ۴,۱۵۴,۶۰۰ | ۲,۵۰۴,۱۴۹ | ۶۶ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۱,۲۳۷,۱۲۵) | (۸۴۶,۱۰۸) | (۴۶) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | (۳۰,۵۵۹) | (۴۹,۴۷۶) | ۳۸ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۲,۸۸۶,۹۱۶ | ۱,۶۰۸,۵۶۵ | ۷۹ |
| هزینه های مالی | (۲۲,۷۱۳) | (۳۷,۸۷۱) | ۴۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۲۸۹,۴۱۷ | (۲,۰۱۲) | -- |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۳,۱۵۳,۶۲۰ | ۱,۵۶۸,۶۸۲ | ۱۰۱ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۵۸۸,۲۹۳) | (۱۶۱,۷۵۲) | (۲۶۴) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۲,۵۶۵,۳۲۷ | ۱,۴۰۶,۹۳۰ | ۸۲ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۲,۵۶۵,۳۲۷ | ۱,۴۰۶,۹۳۰ | ۸۲ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | ۱,۹۲۶ | ۱,۲۰۰ | ۶۱ |
| غیرعملياتي (ریال) | ۲۱۲ | (۲۸) | -- |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۲,۱۳۸ | ۱,۱۷۲ | ۸۲ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۲,۱۳۸ | ۱,۱۷۲ | ۸۲ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۲,۱۳۸ | ۱,۱۷۲ | ۸۲ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سرمایه | ۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | | | |
| | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۲,۵۶۵,۳۲۷ | ۱,۴۰۶,۹۳۰ | ۸۲ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد: | | | |
| مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد: | | | |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | ۲,۵۶۵,۳۲۷ | ۱,۴۰۶,۹۳۰ | ۸۲ |
| توضیحات | | | |
| | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| داراييها | | | | |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۲,۱۶۴,۵۱۵ | ۱,۶۶۴,۴۴۳ | ۱,۶۴۰,۰۲۴ | ۳۰ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۲۸,۱۹۹ | ۲۸,۱۹۹ | ۲۸,۱۹۹ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۸۱ | ۸۱ | ۶۴ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۲,۱۹۲,۷۹۵ | ۱,۶۹۲,۷۲۳ | ۱,۶۶۸,۲۸۷ | ۳۰ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۳۲۹,۴۷۶ | ۳۹۱,۰۰۹ | ۲۵۰,۳۵۴ | (۱۶) |
| موجودي مواد و کالا | ۲,۷۵۹,۶۸۱ | ۱,۶۷۸,۰۴۷ | ۸۶۸,۱۹۲ | ۶۴ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۳۰۲,۷۷۹ | ۱۳۶,۴۷۸ | ۱۴۵,۳۷۵ | ۱۲۲ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۹۰۰,۰۰۰ | ۲۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۴۶ |
| موجودي نقد | ۷۲,۶۸۲ | ۱۴۵,۸۷۳ | ۴۰۳,۷۴۶ | (۵۰) |
| | ۴,۳۶۴,۶۱۸ | ۲,۶۱۱,۴۰۷ | ۱,۶۶۷,۶۶۷ | ۶۷ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۴,۳۶۴,۶۱۸ | ۲,۶۱۱,۴۰۷ | ۱,۶۶۷,۶۶۷ | ۶۷ |
| جمع دارايي‌ها | ۶,۵۵۷,۴۱۳ | ۴,۳۰۴,۱۳۰ | ۳,۳۳۵,۹۵۴ | ۵۲ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۲۰,۰۰۰ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ |
| ساير اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۵۴,۰۱۳ | ۵۴,۰۱۳ | ۶۵۴,۰۱۳ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | ۲,۹۱۹,۳۷۲ | ۱,۳۶۲,۰۴۵ | ۷۹۵,۱۱۵ | ۱۱۴ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۴,۲۹۳,۳۸۵ | ۲,۷۳۶,۰۵۸ | ۲,۱۰۹,۱۲۸ | ۵۷ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۱۴۰,۴۰۰ | ۸۹,۵۵۵ | ۰ | ۵۷ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۳۶,۹۷۷ | ۱۷۳,۷۴۸ | -- |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۱۲۳,۹۵۹ | ۸۸,۶۸۵ | ۵۲,۱۵۳ | ۴۰ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۲۶۴,۳۵۹ | ۲۱۵,۲۱۷ | ۲۲۵,۹۰۱ | ۲۳ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۸۲۵,۲۶۵ | ۵۸۶,۹۷۸ | ۳۹۱,۷۱۵ | ۴۱ |
| ماليات پرداختني | ۵۸۸,۲۹۳ | ۲۰۷,۵۲۱ | ۲۰۱,۷۸۴ | ۱۸۳ |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۵۹,۲۳۲ | ۱۷۴,۶۲۲ | ۱۷۷,۸۰۶ | (۶۶) |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۵۲۶,۸۷۹ | ۳۸۳,۷۳۴ | ۲۲۹,۶۲۰ | ۳۷ |
| | ۱,۹۹۹,۶۶۹ | ۱,۳۵۲,۸۵۵ | ۱,۰۰۰,۹۲۵ | ۴۸ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱,۹۹۹,۶۶۹ | ۱,۳۵۲,۸۵۵ | ۱,۰۰۰,۹۲۵ | ۴۸ |
| جمع بدهي‌ها | ۲,۲۶۴,۰۲۸ | ۱,۵۶۸,۰۷۲ | ۱,۲۲۶,۸۲۶ | ۴۴ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۶,۵۵۷,۴۱۳ | ۴,۳۰۴,۱۳۰ | ۳,۳۳۵,۹۵۴ | ۵۲ |

**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 ۱۴۰۰/۱۱/۰۱ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۶۵۴,۰۱۳ | ۰ | ۷۹۵,۱۱۵ | ۰ | ۲,۱۰۹,۱۲۸ |
| 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 ۱۴۰۰/۱۱/۰۱ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۶۵۴,۰۱۳ | ۰ | ۷۹۵,۱۱۵ | ۰ | ۲,۱۰۹,۱۲۸ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | ۱,۴۰۶,۹۳۰ | | ۱,۴۰۶,۹۳۰ |
| 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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۰۶,۹۳۰ | ۰ | ۱,۴۰۶,۹۳۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۰۶,۹۳۰ | ۰ | ۱,۴۰۶,۹۳۰ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۷۸۰,۰۰۰) | | (۷۸۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۶۰۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | (۶۰۰,۰۰۰) | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | ۰ | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۶۰,۰۰۰ | | | | (۶۰,۰۰۰) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | ۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۵۴,۰۱۳ | ۰ | ۱,۳۶۲,۰۴۵ | ۰ | ۲,۷۳۶,۰۵۸ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | ۲,۵۶۵,۳۲۷ | | ۲,۵۶۵,۳۲۷ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۵۶۵,۳۲۷ | ۰ | ۲,۵۶۵,۳۲۷ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱,۰۰۸,۰۰۰) | | (۱,۰۰۸,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | ۰ | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | ۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۵۴,۰۱۳ | ۰ | ۲,۹۱۹,۳۷۲ | ۰ | ۴,۲۹۳,۳۸۵ |

**صورت جریان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۲,۱۹۴,۵۹۲ | ۹۷۸,۵۴۲ | ۱۲۴ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد | (۲۰۷,۵۲۱) | (۱۵۶,۰۱۵) | (۳۳) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي | ۱,۹۸۷,۰۷۱ | ۸۲۲,۵۲۷ | ۱۴۲ |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري: | | | |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود | (۶۱۰,۸۷۲) | (۱۲۲,۱۶۹) | (۴۰۰) |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | (۱۷) | -- |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | (۶۴۰,۰۰۰) | (۲۶۰,۰۰۰) | (۱۴۶) |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۲۰۳,۱۵۸ | ۷۴,۸۴۸ | ۱۷۱ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۱,۰۴۷,۷۱۴) | (۳۰۷,۳۳۸) | (۲۴۱) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۹۳۹,۳۵۷ | ۵۱۵,۱۸۹ | ۸۲ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۸۴,۰۲۸) | (۶۶,۷۹۰) | (۲۶) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۹۱,۰۵۲) | (۱۱۱,۰۳۷) | ۱۸ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۸۳۸,۰۶۷) | (۵۹۵,۶۲۴) | (۴۱) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۱,۰۱۳,۱۴۷) | (۷۷۳,۴۵۱) | (۳۱) |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۷۳,۷۹۰) | (۲۵۸,۲۶۲) | ۷۱ |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱۴۵,۸۷۳ | ۴۰۳,۷۴۶ | (۶۴) |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۵۹۹ | ۳۸۹ | ۵۴ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۷۲,۶۸۲ | ۱۴۵,۸۷۳ | (۵۰) |
| معاملات غيرنقدي | ۱۶۹,۹۳۳ | ۱۸۴,۳۷۶ | (۸) |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | | | |

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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | | | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 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 اي | تن | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | نرخ بازار | ۲۴۲,۱۹۴ | ۲۳۹,۵۹۳ | ۵,۰۹۲,۳۴۰ | ۱,۲۲۰,۰۸۹ | (۷۷۵,۵۴۴) | ۴۴۴,۵۴۵ | | ۳۵۱,۲۵۱ | ۳۴۷,۴۱۹ | ۷,۱۰۱,۰۴۵ | ۲,۴۶۷,۰۳۸ | (۱,۶۴۴,۶۳۸) | ۸۲۲,۴۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۶۱,۷۵۳ | ۳,۰۱۸,۵۲۶ |
| سيمان كيسه اي | تن | ۰ | نرخ بازار | ۴۱۳,۳۰۴ | ۴۱۳,۳۰۴ | ۵,۷۲۸,۷۷۳ | ۲,۳۶۷,۷۲۵ | (۱,۶۸۳,۰۱۴) | ۶۸۴,۷۱۱ | | ۴۲۷,۲۳۸ | ۴۲۷,۲۳۸ | ۸,۵۲۲,۷۳۴ | ۳,۶۴۱,۲۳۶ | (۲,۴۶۴,۶۶۶) | ۱,۱۷۶,۵۷ | ۴۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۹۴۴,۸۸۰ | ۴,۷۷۷,۹۵۲ |
| جمع فروش داخلی | | | | ۶۵۵,۴۹۸ | ۶۵۲,۸۹۷ | | ۳,۵۸۷,۸۱۴ | (۲,۴۵۸,۵۵۸) | ۱,۱۲۹,۲۵۶ | | ۷۷۸,۴۸۹ | ۷۷۴,۶۵۷ | | ۶,۱۰۸,۲۷۴ | (۴,۱۰۹,۳۰۴) | ۱,۹۹۸,۹۷ | ۷۰۰,۰۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰ | | ۷,۷۹۶,۴۷۸ |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| کلینکر | تن | ۰ | نرخ بازار | ۳۲۲,۲۲۶ | ۳۲۲,۲۲۶ | ۷,۰۰۸,۶۰۶ | ۲,۲۵۸,۳۵۵ | (۸۸۳,۴۶۲) | ۱,۳۷۴,۸۹۳ | | ۲۷۳,۰۰۹ | ۲۷۳,۰۰۹ | ۱۱,۹۹۱,۳۵۶ | ۳,۲۷۳,۷۴۸ | (۱,۱۱۸,۱۱۸) | ۲,۱۵۵,۶۳ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۴۴۰,۰۰۰ | ۴,۰۳۲,۰۰۰ |
| جمع فروش صادراتی | | | | ۳۲۲,۲۲۶ | ۳۲۲,۲۲۶ | | ۲,۲۵۸,۳۵۵ | (۸۸۳,۴۶۲) | ۱,۳۷۴,۸۹۳ | | ۲۷۳,۰۰۹ | ۲۷۳,۰۰۹ | | ۳,۲۷۳,۷۴۸ | (۱,۱۱۸,۱۱۸) | ۲,۱۵۵,۶۳ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | | ۴,۰۳۲,۰۰۰ |
| 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 | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | |
| جمع | | | | ۹۷۷,۷۲۴ | ۹۷۵,۱۲۳ | | ۵,۸۴۶,۱۶۹ | (۳,۳۴۲,۰۲۰) | ۲,۵۰۴,۱۴۹ | | ۱,۰۵۱,۴۹۸ | ۱,۰۴۷,۶۶۶ | | ۹,۳۸۲,۰۲۲ | (۵,۲۲۷,۴۲۲) | ۴,۱۵۴,۶۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | | ۱۱,۸۲۸,۴۷۸ |

**روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | سال مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | سال مالی ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مبلغ فروش | ۱,۰۶۶,۲۳۷ | ۱,۶۳۴,۷۴۱ | ۲,۲۹۲,۸۲۶ | ۳,۶۰۴,۴۳۷ | ۵,۸۴۶,۱۶۹ | ۹,۳۸۲,۰۲۲ | ۱۱,۸۲۸,۴۷۸ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۶۰۷,۴۵۹) | (۸۶۴,۷۷۲) | (۱,۱۰۹,۶۱۴) | (۱,۹۰۹,۷۱۷) | (۳,۳۴۲,۰۲۰) | (۵,۲۲۷,۴۲۲) | (۶,۱۵۱,۰۰۸) |

**اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات**

| |
|---|
| حفظ و گسترش سهم شرکت در بازار کلینکر و سیمان از طریق افزایش کیفیت و تنوع محصولات تولیدی |

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ فروش محصولات | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | نرخ فروش سیمان با افزایش ۴۲ درصدی و نرخ فروش کلینکر با افزایش ۱۲ درصدی نسبت به میانگین نرخ فروش سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ برآورد گردیده است. |

**بهای تمام شده**

| |
|---|
| کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ (میلیون ریال) | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |
|---|---|---|---|
| مواد مستقیم مصرفی | ۹۶۲,۸۴۵ | ۱,۴۵۰,۲۵۶ | ۱,۹۵۰,۶۵۲ |
| دستمزدمستقیم تولید | ۲۴۰,۰۲۵ | ۳۵۴,۴۵۳ | ۴۵۷,۰۷۵ |
| سربارتولید | ۲,۴۰۳,۳۱۴ | ۳,۷۲۷,۵۹۰ | ۴,۰۵۹,۴۸۵ |
| جمع | ۳,۶۰۶,۱۸۴ | ۵,۵۳۲,۲۹۹ | ۶,۴۶۷,۲۱۲ |
| هزینه جذب نشده درتولید | (۴۹,۴۷۶) | (۳۰,۵۵۹) | ۰ |
| جمع هزینه هاي تولید | ۳,۵۵۶,۷۰۸ | ۵,۵۰۱,۷۴۰ | ۶,۴۶۷,۲۱۲ |
| خالص موجودی کالاي درجریان ساخت | (۱۸۲,۹۱۶) | (۲۲۳,۰۵۲) | (۲۲۹,۲۷۷) |
| ضایعات غیرعادي | ۰ | ۰ | ۰ |
| بهاي تمام شده کالاي تولید شده | ۳,۳۷۳,۷۹۲ | ۵,۲۷۸,۶۸۸ | ۶,۲۳۷,۹۳۵ |
| موجودي کالاي ساخته شده اول دوره | ۳۶,۵۲۸ | ۶۸,۳۰۰ | ۱۷۶,۶۲۱ |
| موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره | (۶۸,۳۰۰) | (۱۱۹,۵۶۶) | (۲۶۳,۵۴۸) |
| بهاي تمام شده کالاي فروش رفته | ۳,۳۴۲,۰۲۰ | ۵,۲۲۷,۴۲۲ | ۶,۱۵۱,۰۰۸ |
| بهاي تمام شده خدمات ارایه شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۳,۳۴۲,۰۲۰ | ۵,۲۲۷,۴۲۲ | ۶,۱۵۱,۰۰۸ |

**برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | نرخ عوامل تشکیل دهنده بهای تمام شده با توجه به افزایش سطح عمومی قیمتها برآورد گردیده 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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 فله اي | تن | ۲۲,۲۲۹ | ۳,۰۷۲,۵۶۳ | ۶۸,۳۰۰ | ۳۵۱,۲۵۱ | ۴,۸۲۸,۱۸۳ | ۱,۶۹۵,۹۰۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۴۷,۴۱۹ | ۴,۷۳۳,۸۷۵ | ۱,۶۴۴,۶۳۸ | ۲۶,۰۶۱ | ۴,۵۸۷,۹۲۸ | ۱۱۹,۵۶۶ |
| سیمان کیسه اي | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۲۷,۲۳۸ | ۵,۷۶۸,۸۳۶ | ۲,۴۶۴,۶۶۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۲۷,۲۳۸ | ۵,۷۶۸,۸۳۶ | ۲,۴۶۴,۶۶۶ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کلینکر | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷۳,۰۰۹ | ۴,۰۹۵,۵۳۵ | ۱,۱۱۸,۱۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷۳,۰۰۹ | ۴,۰۹۵,۵۳۵ | ۱,۱۱۸,۱۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع کل | | | | ۶۸,۳۰۰ | | | ۵,۲۷۸,۶۸۸ | | | ۰ | | | ۵,۲۲۷,۴۲۲ | | | ۱۱۹,۵۶۶ |

**گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)**

| شرح محصول | واحد | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 فله اي | تن | ۲۶,۰۶۱ | ۴,۵۸۷,۹۲۸ | ۱۱۹,۵۶۶ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۵,۸۷۴,۹۰۰ | ۱,۷۶۲,۴۷۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۵,۸۷۴,۹۰۰ | ۱,۷۶۲,۴۷۰ | ۲۶,۰۶۱ | ۴,۵۸۷,۹۲۸ | ۱۱۹,۵۶۶ |
| سیمان کیسه اي | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | ۷,۱۵۹,۳۲۳ | ۲,۸۶۳,۷۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | ۷,۱۵۹,۳۲۳ | ۲,۸۶۳,۷۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کلینکر | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۸۲,۶۹۷ | ۱,۵۲۴,۸۰۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۸۲,۶۹۷ | ۱,۵۲۴,۸۰۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع کل | | | | ۱۱۹,۵۶۶ | | | ۶,۱۵۱,۰۰۸ | | | ۰ | | | ۶,۱۵۱,۰۰۸ | | | ۱۱۹,۵۶۶ |

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

**خرید و مصرف مواد اولیه**

| شرح | واحد | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ |
|---|---|---|

| شرح | واحد | موجودي اول دوره | | | خريد طي دوره | | | خريد طي دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | | 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 | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| سنگ آهک | تن | ۲۶۴,۶۳۴ | ۳۹۹,۱۸۲ | ۱۰۵,۶۳۷ | ۱,۰۸۳,۷۶۴ | ۵۸۴,۵۱۰ | ۶۳۲,۸۸۶ | ۱,۱۵۷,۳۵۴ | ۵۴۱,۹۷۱ | ۶۲۷,۲۵۲ | ۱۹۰,۰۴۴ | ۵۸۵,۵۰۱ | ۱۱۱,۲۷۱ | | | |
| سنگ مارل | تن | ۲۴۳,۴۴۲ | ۳۹۱,۰۶۶ | ۹۵,۲۰۲ | ۱۷۷,۴۱۷ | ۴۳۰,۵۴۵ | ۷۶,۲۸۶ | ۲۸۰,۵۲۹ | ۴۰۲,۸۰۷ | ۱۱۲,۹۹۹ | ۱۴۰,۳۳۰ | ۴۱۷,۵۰۹ | ۵۸,۵۸۹ | | | |
| سنگ مارل غیرانفجاري | تن | ۲۵۷ | ۱۰۵,۰۵۸ | ۲۷ | ۴۱۰,۹۲۰ | ۲۵۷,۵۴۹ | ۱۰۵,۸۳۲ | ۲۱۸,۱۵۵ | ۲۵۷,۳۸۶ | ۵۶,۱۵۰ | ۱۹۳,۰۲۲ | ۲۵۷,۵۳۰ | ۴۹,۷۰۹ | | | |
| سنگ آهن | تن | ۲۶,۷۰۲ | ۲,۶۰۱,۳۴۱ | ۶۹,۴۶۱ | ۱۲۵,۱۳۴ | ۴,۶۸۵,۳۵۳ | ۵۸۶,۲۹۷ | ۴۰,۴۴۴ | ۳,۶۹۳,۶۵۰ | ۱۴۹,۲۸۶ | ۱۱۱,۳۹۲ | ۴,۵۴۵,۸۵۶ | ۵۰۶,۳۷۲ | | | |
| سنگ سیلیس | تن | ۲۷,۹۵۷ | ۱,۵۰۹,۲۸۲ | ۴۲,۱۹۵ | ۳۷,۸۰۷ | ۳,۵۹۹,۹۹۵ | ۱۳۶,۱۰۵ | ۲۳,۳۹۶ | ۱,۸۰۹,۹۲۵ | ۴۲,۳۴۵ | ۴۲,۳۶۸ | ۳,۲۰۸,۹۰۸ | ۱۳۵,۹۵۵ | | | |
| سنگ گچ | تن | ۵۱,۰۱۴ | ۲,۰۸۶,۸۷۸ | ۱۰۶,۴۶۰ | ۳۳,۲۹۰ | ۲,۵۶۶,۶۸۷ | ۸۵,۴۴۵ | ۴۱,۰۹۵ | ۲,۲۲۲,۵۵۷ | ۹۱,۳۳۶ | ۴۳,۲۰۹ | ۲,۳۲۷,۵۰۱ | ۱۰۰,۵۶۹ | | | |
| سنگ پوزولان | تن | ۹۹۳ | ۲۱۲,۴۸۷ | ۲۱۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۹۳ | ۲۱۲,۴۸۷ | ۲۱۱ | ۰ | ۰ | ۰ | | | |
| پاکت | عدد | ۱,۶۸۸,۶۰۵ | ۳۳,۱۸۹ | ۵۶,۰۴۳ | ۸,۱۴۲,۶۸۴ | ۴۵,۶۱۵ | ۳۷۱,۴۲۷ | ۸,۶۰۱,۳۳۰ | ۴۳,۰۸۴ | ۳۷۰,۵۷۷ | ۱,۲۲۹,۹۵۹ | ۴۶,۲۵۶ | ۵۶,۸۹۳ | | | |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۴۷۵,۲۳۶ | | | ۱,۹۹۴,۳۷۸ | | | ۱,۴۵۰,۲۵۶ | | | ۱,۰۱۹,۳۵۸ | | |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | |
| جمع کل | | | | ۴۷۵,۲۳۶ | | | ۱,۹۹۴,۳۷۸ | | | ۱,۴۵۰,۲۵۶ | | | ۱,۰۱۹,۳۵۸ | | | |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)**

| شرح | واحد | موجودي اول دوره | | | خريد طي دوره | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | | | 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 | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| سنگ آهک | تن | ۱۹۰,۰۴۴ | ۵۸۵,۵۰۱ | ۱۱۱,۲۷۱ | ۱,۰۷۵,۷۵۰ | ۷۴۰,۶۲۰ | ۷۹۶,۷۲۲ | ۱,۰۷۵,۷۵۰ | ۷۴۰,۶۲۰ | ۷۹۶,۷۲۲ | ۱۹۰,۰۴۴ | ۵۸۵,۵۰۱ | ۱۱۱,۲۷۱ | | | |
| سنگ مارل | تن | ۱۴۰,۳۳۰ | ۴۱۷,۵۰۹ | ۵۸,۵۸۹ | ۹۵,۰۰۰ | ۵۵۴,۲۱۱ | ۵۲,۶۵۰ | ۹۵,۰۰۰ | ۵۵۴,۲۱۱ | ۵۲,۶۵۰ | ۱۴۰,۳۳۰ | ۴۱۷,۵۰۹ | ۵۸,۵۸۹ | | | |
| سنگ مارل غیرانفجاري | تن | ۱۹۳,۰۲۲ | ۲۵۷,۵۳۰ | ۴۹,۷۰۹ | ۳۸۰,۰۰۰ | ۳۲۴,۹۷۱ | ۱۲۳,۴۸۹ | ۳۸۰,۰۰۰ | ۳۲۴,۹۷۱ | ۱۲۳,۴۸۹ | ۱۹۳,۰۲۲ | ۲۵۷,۵۳۰ | ۴۹,۷۰۹ | | | |
| سنگ آهن | تن | ۱۱۱,۳۹۲ | ۴,۵۴۵,۸۵۶ | ۵۰۶,۳۷۲ | ۳۸,۰۰۰ | ۴,۸۵۰,۰۰۰ | ۱۸۴,۳۰۰ | ۳۸,۰۰۰ | ۴,۸۵۰,۰۰۰ | ۱۸۴,۳۰۰ | ۱۱۱,۳۹۲ | ۴,۵۴۵,۸۵۶ | ۵۰۶,۳۷۲ | | | |
| سنگ سیلیس | تن | ۴۲,۳۶۸ | ۳,۲۰۸,۹۰۸ | ۱۳۵,۹۵۵ | ۲۸,۵۰۰ | ۳,۶۰۰,۰۰۰ | ۱۰۲,۶۰۰ | ۲۸,۵۰۰ | ۳,۶۰۰,۰۰۰ | ۱۰۲,۶۰۰ | ۴۲,۳۶۸ | ۳,۲۰۸,۹۰۸ | ۱۳۵,۹۵۵ | | | |
| سنگ گچ | تن | ۴۳,۲۰۹ | ۲,۳۲۷,۵۰۱ | ۱۰۰,۵۶۹ | ۳۹,۷۵۰ | ۳,۴۵۵,۸۷۴ | ۱۳۷,۳۷۱ | ۳۹,۷۵۰ | ۳,۴۵۵,۸۷۴ | ۱۳۷,۳۷۱ | ۴۳,۲۰۹ | ۲,۳۲۷,۵۰۱ | ۱۰۰,۵۶۹ | | | |
| پاکت | عدد | ۱,۲۲۹,۹۵۹ | ۴۶,۲۵۶ | ۵۶,۸۹۳ | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۹,۱۹۰ | ۵۵۳,۵۲۰ | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۹,۱۹۰ | ۵۵۳,۵۲۰ | ۱,۲۲۹,۹۵۹ | ۴۶,۲۵۶ | ۵۶,۸۹۳ | | | |
| سنگ پوزولان | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | |

| شرح | واحد | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 مواد اولیه داخلی | | | | ۱,۰۱۹,۳۵۸ | | | ۱,۹۵۰,۶۵۲ | | | ۱,۹۵۰,۶۵۲ | | | ۱,۰۱۹,۳۵۸ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۱,۰۱۹,۳۵۸ | | | ۱,۹۵۰,۶۵۲ | | | ۱,۹۵۰,۶۵۲ | | | ۱,۰۱۹,۳۵۸ |

**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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | نرخ خرید مواد اولیه با توجه به افزایش سطح عمومی قیمتها برآورد گردیده 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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۷۹۴,۱۸۱ | ۱,۱۲۲,۱۷۶ | ۱,۳۵۱,۰۲۲ | ۸۴,۳۶۸ | ۱۰۱,۶۸۹ | ۱۲۱,۷۹۲ |
| هزینه استهلاک | ۹۶,۲۵۵ | ۱۰۹,۴۴۸ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۱,۴۹۵ | ۶,۰۶۱ | ۵,۸۸۹ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۹۷۱,۸۶۲ | ۱,۶۱۱,۳۸۰ | ۱,۵۸۸,۳۴۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه مواد مصرفی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 |

| شرح | هزینه سربار | | | هزینه های اداری، عمومی و فروش | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |
| هزینه حمل و نقل و انتقال | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۹۵,۰۱۶ | ۱,۰۴۷,۰۴۶ | ۱,۵۵۱,۰۰۰ |
| سایر هزینه ها | ۵۴۱,۰۱۶ | ۸۸۴,۵۸۶ | ۱,۰۰۰,۱۲۳ | ۶۵,۲۲۹ | ۸۲,۳۲۹ | ۹۷,۹۴۳ |
| جمع | ۲,۴۰۳,۳۱۴ | ۳,۷۲۷,۵۹۰ | ۴,۰۵۹,۴۸۵ | ۸۴۶,۱۰۸ | ۱,۲۳۷,۱۲۵ | ۱,۷۷۶,۶۲۴ |

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

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | با توجه به افزایش سطح عمومی قیمتها برآورد گردیده است. |

**وضعیت کارکنان**

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |
|---|---|---|---|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۲۵۴ | ۲۵۴ | ۲۵۵ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۶۵ | ۶۵ | ۶۵ |

**وضعیت ارزی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | نوع ارز | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال |
| منابع ارزی طی دوره | دلار | ۸,۲۵۴,۹۵۳ | ۲,۲۵۸,۲۵۵ | ۷,۸۷۷,۴۰۹ | ۳,۲۷۳,۷۴۸ | ۸,۴۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۳۲,۰۰۰ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | دلار | ۳,۱۷۰ | ۹۶۴ | ۱,۵۱۵ | ۸۱۰ | ۰ | ۰ |
| بدهی های ارزی پایان دوره | یورو | ۱۴۹,۹۰۲ | ۴۹,۸۳۴ | ۰ | 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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | 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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 |
| سایر شرکت هاي خارج از بورس | ۰ | ۵۱ | ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | ۰ | ۰ | ۵۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر شرکت هاي پذیرفته شده در بورس | ۰ | ۳۰ | ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | ۰ | ۰ | ۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰ | 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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |
|---|---|---|---|
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |

**سایر هزینه‌های عملیاتی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |
|---|---|---|---|
| هزینه هاي جذب نشده | ۴۹,۴۷۶ | ۳۰,۵۵۹ | ۰ |
| جمع | ۴۹,۴۷۶ | ۳۰,۵۵۹ | ۰ |

**منابع تامین مالی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

**منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰**

| 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 | ۱۴ | ۲۱۱,۵۹۹ | ۵۹,۲۳۲ | | ۰ | ۰ | ۵۹,۲۳۲ | ۰ | ۲۲,۷۱۳ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۲۱۱,۵۹۹ | ۵۹,۲۳۲ | | | ۰ | ۵۹,۲۳۲ | ۰ | ۲۲,۷۱۳ | |
| | | | | | | | انتقال به دارایی | | ۰ | |
| | | | | | | | هزینه مالی دوره | | ۲۲,۷۱۳ | |

**منابع تامین مالی (برآوردی)**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

**برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰**

| 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 | ۱۴ | ۵۹,۲۳۲ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۵۹,۲۳۲ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۰ | |

**منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)**

**توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره**

منابع تامین مالی شرکت صرفا از محل درآمدهای عملیاتی تامین می شود.

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

| |
|---|
| کل تسهیلات مالی شرکت تسویه شده و هزینه مالی در برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ صفر می باشد. |

**سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ |
|---|---|---|---|
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |

**سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ |
|---|---|---|---|
| سود سپرده هاي كوتاه مدت بانكي | ۷۴,۸۴۸ | ۲۰۳,۱۵۸ | ۲۴۰,۰۰۰ |
| فروش ضایعات | ۳۶,۱۰۱ | ۴۵,۹۳۳ | ۶۰,۰۰۰ |
| سایر | (۱۱۲,۹۶۱) | ۴۰,۳۲۶ | ۰ |
| جمع | (۲,۰۱۲) | ۲۸۹,۴۱۷ | ۳۰۰,۰۰۰ |

**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 |
|---|---|---|---|---|
| ۱,۳۶۲,۰۴۵ | ۸۴۰,۰۰۰ | ۱,۴۰۶,۹۳۰ | ۱,۰۰۸,۰۰۰ | ۶۲ |

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | برنامه با اهمیتی که در جداول فوق قید نشده باشد وجود ندارد. |

**سایر توضیحات با اهمیت**

| |
|---|
| با توجه به یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۶ صورت های مالی، حساب های دریافتنی شامل مبلغ ۷۷۲،۰۲۰ ریال عمان طلب از شرکت سیمان مجان عمان بابت فروش سیمان و کلینکر در سال مالی ۱۳۹۶ بوده که در سنوات قبل برای کل مبلغ مذکور ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منظور گردیده است، لیکن پیگیری های حقوقی لازم جهت وصول مطالبات مزبور کماکان در جریان 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.» |

**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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| خسرو جامعي | رئيس هيئت مديره | ۱۴۰۰/۰۲/۱۴ | بلي | ۰ | بلي | بلي | ۱۴ | ۰ | ۱ | ۰ | ۰ |
| آرمان ثنائي | نايب رييس هيئت مديره | ۱۴۰۰/۱۰/۱۸ | خير | ۰.۰۲ | خير | بلي | ۱۴ | ۰ | ۱ | ۰ | ۰ |
| كريم رزمي | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۰/۰۲/۲۱ | بلي | ۰ | خير | بلي | ۱۴ | ۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داود بهمن نژاد | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ | بلي | ۰ | خير | بلي | ۱۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| غلامرضا جمالي | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۱/۰۷/۲۳ | بلي | ۰ | خير | بلي | ۱۳ | ۰ | ۰ | ۴ | ۰ |
| تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | | | | | | ۱۴ | 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| آرمان ثنائی | نايب رييس هيئت مديره | کارشناسی مهندسی شیمی | شرکت های سیمانی/۲۹ سال | ۰ | ۰.۰۲ |
| خسرو جامعی | رئيس هيئت مديره | کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی | شرکت های سیمانی/۳۰ سال | ۰ | ۰ |
| کریم رزمی | عضو هيئت مديره | کارشناسی ارشد مدیریت اجرائی | شرکت های سیمانی/۳۱ سال | ۰ | ۰ |
| غلامرضا جمالی | عضو هيئت مديره | کارشناسی ارشد مهندسی صنایع | شرکت های سیمانی/۱۸ سال | ۰ | ۰ |
| داود بهمن نژاد | عضو هيئت مديره | کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی | شرکت های سیمانی/۱۸ سال | ۰ | ۰ |
| تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | | | ۹ | جلسه مي باشد. |
| تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | | | ۱ | جلسه مي باشد. |
| تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | | | | ۴ | 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 شركت | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|
| شرکت سیمان هگمتان | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سيمان هگمتان | سيمان هگمتان | 10820049324 | داود بهمن نژاد | فردين سليماني | 3781937909 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي | حسابداري | |
| گروه مالي سپه | گروه مالي سپه | 10102279261 | خسرو جامعي | خسرو جامعي | 2371859419 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت اجرايي | |
| سيمان تهران | سيمان تهران | 10861081241 | آرمان ثنائي | آرمان ثنائي | 3731963681 | نايب رئيس هيئت مديره | موظف | كارشناسي | مهندسي شيمي | |
| سيمان ايلام | سيمان ايلام | 10101169402 | غلامرضا جمالي | غلامرضا جمالي | 5639913428 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مهندسي صنايع | |
| كارگزاري آريا نوين | كارگزاري آريا نوين | 10101638400 | كريم رزمي | كريم رزمي | 1373846852 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت اجرايي | |