اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سیمان هرمزگان	سرمایه ثبت شده: 1,824,000
نماد: سهرمز	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539424	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/08/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/08/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت سيمان هرمزگان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آبان 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 36، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.1. صورتهاي مالي شركت سيمان هرمزگان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آبان 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 36، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.1. صورتهاي مالي شركت سيمان هرمزگان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آبان 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 36، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورتهاي 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، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورتهاي 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، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.
در تهيه صورتهاي 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، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف با اهميت 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 با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت 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 اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، اين موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني 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.3. مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود.

اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
•خطرهاي تحريف با اهميت 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 با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت 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 اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، اين موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني 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.3. مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي
اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود.
اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
•خطرهاي تحريف با اهميت 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 با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت 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 اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، اين موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني 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. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت سيمان هرمزگان (سهامي عام) در تاريخ 30 آبان 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.2- حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت سيمان هرمزگان (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. وضعيت مالياتي

توجه مجمع عمومي محترم را به موارد مندرج در يادداشت توضيحي 26 صورتهاي مالي، در رابطه با راي هيات عمومي مورخ 1400/02/28 ديوان عدالت اداري و بخشنامه شماره 50/1400/210 مورخ 1400/06/31 سازمان امور مالياتي، در خصوص مفاد تبصره "ب" ماده 159 قانون برنامه پنجم توسعه، مبني بر افزايش معافيت مالياتي واحدهاي صنعتي و معدني مناطق كمتر توسعه يافته تا سقف معافيت هاي منظور شده در مناطق آزاد تجاري – صنعتي (20 سال از تاريخ اخذ پروانه بهره برداري)، و رفع تعرض به ماليات تشخيصي سال مالي منتهي به 1399/08/30 شركت با توجه به معافيت مزبور براساس برگ قطعي مالياتي صادره و همچنين ذخيره ماليات سال هاي قطعي نشده شركت به مبلغ 1ر131 ميليارد ريال و نيز مطلب مندرج در يادداشت توضيحي 1-3-34 صورتهاي مالي، جلب مي نمايد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

6. املاک ترهيني بابت مطالبات و تمديد اجاره زمين

نتايج آخرين وضعيت پيگيري هاي شركت در خصوص وصول مبلغ 258 ميليارد ريال از خالص اسناد دريافتني سررسيد گذشته به شرح يادداشت توضيحي 1-1-14 صورتهاي مالي مي باشد. در همين ارتباط از 21 فقره املاک ترهيني دريافتي بابت مطالبات، صرفا 9 فقره آن به نام شركت منتقل شده كه در سرفصل دارائيهاي غيرجاري نگهداري شده براي فروش (موضوع يادداشت توضيحي 19 صورتهاي مالي) طبقه بندي شده است، همچنين به شرح يادداشت توضيحي 1-5-11 صورتهاي مالي، قرارداد اجاره زمين پروژه آب شيرين كن در تاريخ 31/06/1399 به اتمام رسيده كه تاكنون تمديد نشده است. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

7. وجوه ارزي نزد شركت هاي تراستي

به شرح يادداشت توضيحي 2-3-1-14 صورتهاي مالي، نقل و انتقال وجوه ارزي شركت از طريق شركت هاي تراستي صورت مي پذيرد كه در تاريخ صورت وضعيت مالي مجموعا معادل ريالي 3ر997 ميليارد ريال (سال مالي قبل 1ر671 ميليارد ريال) از وجوه واحد مورد گزارش نزد شركت هاي مذكور مي باشد. مضافا ، وضعيت تعهدات ارزي شركت به شرح يادداشت توضيحي 32 صورتهاي مالي مي باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

8. مسائل عمده حسابرسي

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته است. در اين خصوص هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئوليت ساير اطلاعات با هيات مديره شرکت 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 ان هيچ نوع اطميناني ارائه نمي کند. مسئوليت اين موسسه، 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 است که به نظر مي رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي که اين موسسه، براساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. در اين خصوص، نکته قابل گزارشي وجود ندارد.

لازم به ذکر است اطلاعات مالي آتي مندرج در فرم هاي پيش بيني شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در ساير اطلاعات که مي بايست در چارچوب گزارشگري اطلاعات مالي آتي مورد بررسي و اظهارنظر قرار گيرد، در چارچوب گزارشگري در مورد ساير اطلاعات، توسط اين موسسه مورد بررسي و اظهارنظر قرار نگرفته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. اهم موارد قابل ذكر در خصوص مفاد مواد اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شركت به شرح زير است:
مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت سود سهام حداكثر ظرف مهلت 8 ماه و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه مبني بر پرداخت سود سهام ظرف مهلت 4 ماه پس از تصويب مجمع عمومي، همچنين
مفاد ماده 148 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص رعايت يكسان حقوق صاحبان سهام با توجه به پرداخت سود سهام برخي از سهامداران، رعايت نشده است.
11. پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1402/11/11 صاحبان سهام، در خصوص موارد مندرج در بندهاي 4، 5، 6، 1-10، 13 و 17 اين گزارش، منجر به نتيجه نهايي نشده است.
12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33 صورتهاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري، رعايت شده است. مضافا ، نظر اين موسسه، به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
13. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه شركت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در ساير بندهاي اين گزارش، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.
14. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با حسابرسي و افشاي صورتهاي مالي ميان دوره اي 6 ماهه و سالانه شركت فرعي هرمزالانوار، ارائه به موقع صورتجلسه مجمع عمومي عادي مورخ 1402/11/11 به مرجع ثبت شركتها و عدم افشاي مجمع عمومي فوق العاده مورخ 1403/05/31 پس از ثبت نزد ثبت شركت ها در سامانه كدال، پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر و طبق برنامه زمان بندي شده، افشاي فوري اطلاعات با اهميت (شامل تعديل نرخ گاز) و ارسال گواهي ابلاغيه هنجارها و اصول رفتاري مديران به سازمان بورس و اوراق بهادار توسط مديرعامل و اعضاي هيات مديره و مديرمالي، رعايت نشده است. مضافا ، تطبيق كامل شرايط شركت با مفاد چک ليست حاكميت شركتي شركتهاي پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار، از جمله تدوين و تصويب منشور كميته انتصابات و اظهار نظر كميته حسابرسي در خصوص منصفانه بودن معاملات با اشخاص وابسته، ضرورت دارد.
كمک هاي عام المنفعه و پرداخت هاي شركت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي به شرح گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيات مديره، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين خصوص به مورد خاصي برخورد نشده است.
در رعايت مفاد ماده 17 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص پيشنهاد تقسيم سود هيات مديره به مبلغ 1,366 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 36 صورتهاي مالي) اين موسسه به مورد خاصي برخورد نكرده است.
كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مورد بررسي قرار گرفته و ضمن توجه به محدوديت هاي ذاتي كنترل هاي داخلي، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت در كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق دستورالعمل كنترل هاي داخلي مصوب سازمان مزبور، برخورد ننموده است.
15. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي قانون مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص موارد عدم رعايت مواد 38، 64 و 145 مبني بر تهيه نرم افزارهاي لازم به منظور تسهيل در دسترسي سريع به اطلاعات مورد نياز، بازرسي و نظارت از واحدهاي تحت امر، تهيه برنامه سالانه اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و پايش ماهانه ميزان اجراي آن، صحت سنجي مشتريان از طريق سامانه شاهكار و برگزاري دوره هاي آموزش مبارزه با پولشويي براي كاركنان، به مركز اطلاعات مالي و وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	[Reza Yaghoubi [Sign	811098	1403/11/03 22:57:58
مدیر موسسه بهراد مشار	[Farideh Shirazi [Sign	800458	1403/11/03 23:06:19

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۶,۶۱۴,۳۳۵	۱۷,۸۵۶,۹۱۲	۴۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲,۷۵۷,۷۶۲)	(۸,۹۹۶,۹۲۷)	(۴۲)
سود(زیان) ناخالص	۱۳,۸۵۶,۵۷۳	۸,۸۵۹,۹۸۵	۵۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۰۷,۴۳۳)	(۱,۳۷۱,۸۹۴)	(۱۳۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۴۱۳,۳۰۶	۵۳۹,۶۸۹	۳۴۷
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۳,۰۶۲,۴۴۶	۸,۰۲۷,۷۸۰	۶۳
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۰۶۶,۲۰۰	۸۸۸,۶۱۵	۱۳۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵,۱۲۸,۶۴۶	۸,۹۱۶,۳۹۵	۷۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۴۷۳,۵۲۶)	(۱,۲۴۳,۹۰۶)	(۱۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳,۶۵۵,۱۲۰	۷,۶۷۲,۴۸۹	۷۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۳,۶۵۵,۱۲۰	۷,۶۷۲,۴۸۹	۷۸
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۶,۴۴۲	۳,۷۶۹	۷۱
غیرعملیاتي (ریال)	۱,۱۴۸	۴۸۹	۱۳۵
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷,۵۹۰	۴,۲۵۸	۷۸
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷,۵۹۰	۴,۲۵۸	۷۸
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۷,۴۸۶	۴,۲۰۶	۷۸
سرمایه	۱,۸۲۴,۰۰۰	۱,۸۲۴,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۳,۶۵۵,۱۲۰	۷,۶۷۲,۴۸۹	۷۸
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
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۳,۶۵۵,۱۲۰	۷,۶۷۲,۴۸۹	۷۸
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۲,۷۷۹,۴۱۵	۲,۲۶۹,۸۲۷	۱,۹۱۰,۵۸۵	۲۲
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۶۹,۰۰۴	۷۴,۰۲۱	۷۳,۵۶۹	(۷)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۳۶,۷۹۲	۳۳۶,۷۹۲	۲۸,۳۸۹	(۸۹)
دريافتنيهاي بلندمدت	۷۷,۴۳۶	۹۹,۳۹۷	۱۲۶,۳۷۰	(۲۲)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۲,۹۶۲,۶۴۷	۲,۷۸۰,۰۳۷	۲,۱۳۸,۹۱۳	۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۲,۱۵۶,۶۸۶	۱,۳۳۹,۳۳۵	۹۳۳,۱۴۰	۶۱
موجودي مواد و کالا	۴,۹۶۶,۱۸۶	۴,۷۷۹,۱۱۳	۳,۷۷۵,۵۱۰	۴
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۵,۲۰۶,۳۲۵	۲,۲۵۲,۹۹۴	۲,۳۰۴,۶۰۶	۱۳۱
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۷,۰۲۴,۶۲۶	۴,۰۵۴,۲۱۰	۲۲,۳۳۳	۷۳
موجودي نقد	۶,۲۵۶,۴۹۳	۱,۵۳۵,۹۴۳	۶۸۶,۶۳۷	۳۰۷
	۲۵,۶۱۰,۳۱۶	۱۳,۹۶۱,۵۹۵	۷,۷۲۱,۲۲۶	۸۳
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۱۲۶,۸۰۷	۱۲۶,۸۰۷	۱۲۶,۸۰۷	۰
جمع داراييهاي جاري	۲۵,۷۳۷,۱۲۳	۱۴,۰۸۸,۴۰۲	۷,۸۴۸,۰۳۳	۸۳
جمع داراييها	۲۸,۶۹۹,۷۷۰	۱۶,۸۶۸,۴۳۹	۹,۹۸۶,۹۴۶	۷۰
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۸۲۴,۰۰۰	۱,۸۲۴,۰۰۰	۱,۰۸۴,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱۳۱,۳۹۵	۱۰۱,۰۲۳	۱۶,۶۶۳	۳۰
اندوخته قانوني	۱۸۲,۴۰۰	۱۸۲,۴۰۰	۱۰۸,۴۰۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱۵,۴۸۹,۵۰۴	۸,۶۵۳,۷۶۱	۳,۹۲۵,۶۴۳	۷۹
سهام خزانه	(۵۵۴,۰۲۱)	(۴۴۹,۷۶۳)	(۲۹۶,۷۵۳)	(۲۳)
جمع حقوق مالکانه	۱۷,۰۷۳,۲۷۸	۱۰,۳۱۱,۴۲۱	۴,۸۳۷,۹۵۳	۶۶
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	۹۶۷,۲۱۲	۷۲۳,۷۵۳	۵۲۵,۷۸۳	۳۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۹۶۷,۲۱۲	۷۲۳,۷۵۳	۵۲۵,۷۸۳	۳۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۵۴۳,۵۶۸	۲,۸۳۴,۰۴۰	۲,۴۲۰,۹۰۱	۶۰
ماليات پرداختني	۲,۶۰۵,۱۹۱	۱,۸۱۲,۲۱۵	۵۷۳,۹۵۷	۴۴
سود سهام پرداختني	۱,۷۲۱,۱۴۵	۲۰,۶۲۱	۷۵۳,۹۶۰	۸,۲۴۷
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۷۸۹,۳۷۶	۱,۱۶۶,۳۸۹	۸۷۴,۳۹۲	۵۳
	۱۰,۶۵۹,۲۸۰	۵,۸۳۳,۲۶۵	۴,۶۲۳,۲۱۰	۸۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۰,۶۵۹,۲۸۰	۵,۸۳۳,۲۶۵	۴,۶۲۳,۲۱۰	۸۳
جمع بدهي‌ها	۱۱,۶۲۶,۴۹۲	۶,۵۵۷,۰۱۸	۵,۱۴۸,۹۹۳	۷۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۸,۶۹۹,۷۷۰	۱۶,۸۶۸,۴۳۹	۹,۹۸۶,۹۴۶	۷۰

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کليه 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 کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۱,۰۸۴,۰۰۰	۰	۰	۱۶,۶۶۳	۱۰۸,۴۰۰	۰	۰	۰	۳,۹۲۵,۶۴۳	(۲۹۶,۷۵۳)	۴,۸۳۷,۹۵۳

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
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۱,۰۸۴,۰۰۰	۰	۰	۱۶,۶۶۳	۱۰۸,۴۰۰	۰	۰	۰	۳,۹۲۵,۶۴۳	(۲۹۶,۷۵۳)	۴,۸۳۷,۹۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۸/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۸/۳۰									۷,۶۷۲,۴۸۹		۷,۶۷۲,۴۸۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۷۲,۴۸۹	۰	۷,۶۷۲,۴۸۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۷۲,۴۸۹	۰	۷,۶۷۲,۴۸۹
سود سهام مصوب									(۲,۱۳۰,۳۷۱)		(۲,۱۳۰,۳۷۱)
افزایش سرمایه	۷۴۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۷۴۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۴۸۳,۲۰۶)	(۴۸۳,۲۰۶)
فروش سهام خزانه			۰	۸۴,۳۶۰						۳۳۰,۱۹۶	۴۱۴,۵۵۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۷۴,۰۰۰				(۷۴,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱,۸۲۴,۰۰۰	۰	۰	۱۰۱,۰۲۳	۱۸۲,۴۰۰	۰	۰	۰	۸,۶۵۳,۷۶۱	(۴۴۹,۷۶۳)	۱۰,۳۱۱,۴۲۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰									۱۳,۶۵۵,۱۲۰		۱۳,۶۵۵,۱۲۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۵۵,۱۲۰	۰	۱۳,۶۵۵,۱۲۰
سود سهام مصوب									(۶,۸۱۹,۳۷۷)		(۶,۸۱۹,۳۷۷)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۴۸,۲۰۸)	(۱۴۸,۲۰۸)

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
فروش سهام خزانه				۳۰,۳۷۲						۴۳,۹۵۰	۷۴,۳۲۲
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱,۸۳۴,۰۰۰	۰	۰	۱۳۱,۳۹۵	۱۸۲,۴۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۴۸۹,۵۰۴	(۵۵۴,۰۲۱)	۱۷,۰۷۳,۲۷۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱۰,۲۳۲,۳۶۴	۷,۷۷۵,۷۱۲	۳۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۶۸۰,۵۵۱)	(۵,۶۴۷)	(۱۱,۹۵۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۹,۵۵۱,۸۱۳	۷,۷۷۰,۰۶۵	۲۳
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۷۶۵,۷۷۴)	(۵۴۲,۱۶۷)	(۴۱)
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	(۱,۱۸۰)	(۴,۹۱۹)	۷۶
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۳۰۰,۰۰۰)	--
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	(۱,۴۹۰,۳۳۳)	(۳,۳۵۱,۲۰۶)	۵۶
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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۱۲,۶۲۵	۱۷۴,۹۷۳	۱۹۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۴۴۴,۶۶۲)	(۴,۰۲۳,۳۱۹)	۶۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸,۱۰۷,۱۵۱	۳,۷۴۶,۷۴۶	۱۱۶
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	(۳۳,۰۰۰)	(۶۳,۰۰۰)	۴۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳,۴۳۹,۹۷۷)	(۲,۸۶۳,۷۱۰)	(۲۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۴۷۳,۹۷۷)	(۲,۹۲۶,۷۱۰)	(۱۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۴,۶۳۴,۱۷۴	۸۲۰,۰۳۶	۴۶۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۵۳۵,۹۴۳	۶۸۶,۶۳۷	۱۲۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸۶,۳۷۶	۲۹,۲۷۰	۱۹۵
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶,۲۵۶,۴۹۳	۱,۵۳۵,۹۴۳	۳۰۷
معاملات غيرنقدي	۲۰,۰۱۷	۲۷۹,۲۷۹	(۹۳)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰			

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 ۱۴۰۲/۰۸/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
				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	تن	۰	نرخ بازار	۹,۷۰۹	۹,۷۰۹	۶,۳۸۰,۷۸۱	۶۱,۹۵۱	(۳۶,۵۱۰)	۲۵,۴۴۱	۱۸۰,۷۱۶	۱۸۰,۷۱۶	۸,۵۰۰,۱۶۶	۱,۵۳۶,۱۱۶	(۷۵۷,۸۰۲)	۷۷۸,۳۱۴	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۷,۸۳۳	۲,۲۲۹,۷۴۵
سيمان فله داخلي	تن	۰	نرخ بازار	۸۰۳,۵۰۵	۷۹۹,۵۱۲	۹,۱۱۷,۸۹۲	۷,۲۸۹,۸۶۴	(۳,۵۳۱,۱۱۵)	۳,۷۵۸,۷۴۹	۸۱۳,۲۰۴	۸۱۳,۲۰۴	۱۱,۳۵۹,۶۸۳	۹,۳۰۰,۸۴۳	(۴,۰۰۵,۰۱۳)	۵,۲۹۵,۸۳۰	۷۰۱,۰۰۰	۷۰۱,۰۰۰	۱۵,۰۵۰,۹۳۲	۱۰,۵۵۰,۷۰۳
سمان پاكت-داخلي	تن	۰	نرخ بازار	۹۶۱,۳۷۹	۹۶۰,۴۰۳	۱۰,۳۸۹,۷۰۴	۹,۹۷۸,۳۰۳	(۵,۲۱۰,۶۶۱)	۴,۷۶۷,۶۴۲	۹۴۹,۸۱۶	۹۴۹,۸۱۶	۱۲,۱۴۹,۹۵۰	۱۱,۵۴۰,۲۱۷	(۶,۰۵۹,۷۴۸)	۵,۴۸۰,۴۶۹	۶۷۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰	۱۵,۴۸۳,۶۷۲	۱۰,۳۷۴,۰۶۰
سيمان فله تيپ ۴۲۵-۱ داخلي	تن	۰	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۴۸۵	۲۳,۴۸۵	۹,۹۵۰,۴۳۶	۲۳۳,۶۸۶	(۱۰۹,۴۲۱)	۱۲۴,۲۶۵	۱۶۹,۰۰۰	۱۶۹,۰۰۰	۱۰,۵۷۱,۶۹۲	۱,۷۸۶,۶۱۶
سيمان پاكت تيپ ۴۲۵-۱ داخلي	تن	۰	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۱۳	۲۹,۲۱۳	۱۲,۳۵۰,۴۶۰	۳۶۰,۷۹۴	(۱۸۰,۵۱۸)	۱۸۰,۲۷۶	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۱,۷۱۱	۲,۴۹۶,۹۰۸
جمع فروش داخلی				۱,۷۷۴,۵۹۳	۱,۷۶۹,۶۲۴	۱۷,۳۳۰,۱۱۸		(۸,۷۷۸,۲۸۶)	۸,۵۵۱,۸۳۲	۱,۹۹۶,۴۳۴	۲,۰۰۱,۹۸۹		۲۲,۹۷۱,۶۵۶	(۱۱,۱۱۲,۵۰۲)	۱۱,۸۵۹,۱۵۴	۱,۹۳۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۰۰۰		۲۷,۴۳۸,۰۳۲
فروش صادراتی:																			
كلينكر صادراتي	تن.	۰	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۱,۵۵۴	۲۱۱,۵۵۴	۹,۴۹۹,۰۲۲	۲,۰۰۹,۵۵۶	(۸۲۲,۰۱۶)	۱,۱۸۷,۵۴۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۷۸,۶۰۰	۴,۰۷۳,۵۸۰
سيمان صادراتي	تن	۰	نرخ بازار	۴۸,۴۵۷	۴۸,۴۵۷	۱۰,۸۷۱,۳۷۰	۵۲۶,۷۹۴	(۲۱۸,۶۴۱)	۳۰۸,۱۵۳	۱۳۰,۷۸۶	۱۳۰,۷۸۶	۱۲,۴۸۶,۹۸۶	۱,۶۳۳,۱۲۳	(۸۲۳,۲۴۴)	۸۰۹,۸۷۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۵۳,۴۹۵	۴,۳۷۰,۶۹۹
جمع فروش صادراتی				۴۸,۴۵۷	۴۸,۴۵۷		۵۲۶,۷۹۴	(۲۱۸,۶۴۱)	۳۰۸,۱۵۳	۳۴۲,۳۴۰	۳۴۲,۳۴۰		۳,۶۴۲,۶۷۹	(۱,۶۴۵,۲۶۰)	۱,۹۹۷,۴۱۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		۸,۴۴۴,۲۷۹

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
				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				۱,۸۲۳,۰۵۰	۱,۸۱۸,۰۸۱		۱۷,۸۵۶,۹۱۲	(۸,۹۹۶,۹۲۷)	۸,۸۵۹,۹۸۵	۲,۳۳۸,۷۷۴	۲,۳۴۴,۳۲۹		۲۶,۶۱۴,۳۳۵	(۱۲,۷۵۷,۷۶۲)	۱۳,۸۵۶,۵۷۳	۲,۴۳۰,۰۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰		۳۵,۸۸۲,۳۱۱

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
مبلغ فروش	۲,۹۲۰,۴۷۱	۵,۱۳۶,۹۴۸	۶,۹۵۵,۷۶۶	۱۲,۰۶۵,۵۶۰	۱۷,۸۵۶,۹۱۲	۲۶,۶۱۴,۳۳۵	۳۵,۸۸۲,۳۱۱
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۱۶۲,۷۱۳)	(۳,۲۸۲,۴۱۰)	(۴,۵۸۳,۵۴۸)	(۷,۶۷۴,۷۵۱)	(۸,۹۹۶,۹۲۷)	(۱۲,۷۵۷,۷۶۲)	(۱۵,۱۰۴,۰۵۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت در صدد است با تولید سیمان های آمیخته با تنوع بخشی به محصولات ، بتواند با کسب رضایت بیشتر مشتریان، سهم بیشتری از بازار فروش سیمان را از آن خود کند.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	افزایش فروش داخلی از سال مالی جدید با حدود ۳۵% افزایش نرخ برآورد شده است و نرخ هر دلار در فروش صادراتی ۵۳۰،۰۰۰ ریال با افرایش ۳۰ درصدی از سال شمسی جدید برآورد گردیده است.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۲,۱۵۸,۴۳۶	۳,۰۲۵,۲۴۱	۴,۲۳۶,۶۰۲
دستمزدمستقیم تولید	۲۵۴,۱۵۶	۲۵۱,۹۰۰	۲۹۳,۴۲۲
سربارتولید	۷,۵۳۱,۸۹۰	۹,۰۰۹,۵۹۱	۱۰,۵۷۴,۰۳۴

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
جمع	۹,۹۴۴,۴۸۲	۱۲,۲۸۶,۷۳۲	۱۵,۱۰۴,۰۵۸
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي توليد	۹,۹۴۴,۴۸۲	۱۲,۲۸۶,۷۳۲	۱۵,۱۰۴,۰۵۸
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۹۴۷,۵۵۵)	۳۶۸,۱۲۴	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۸,۹۹۶,۹۲۷	۱۲,۶۵۴,۸۵۶	۱۵,۱۰۴,۰۵۸
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳۷۱,۳۷۱	۳۷۱,۳۷۱	۰
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۳۷۱,۳۷۱)	(۲۶۸,۴۶۵)	۰
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۸,۹۹۶,۹۲۷	۱۲,۷۵۷,۷۶۲	۱۵,۱۰۴,۰۵۸
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۸,۹۹۶,۹۲۷	۱۲,۷۵۷,۷۶۲	۱۵,۱۰۴,۰۵۸

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	از ابتدای سال شمسی ۱۴۰۴ افزایش هزینه های انرژی و هزینه های مواد اولیه و سربار ۳۰% و هزینه های حقوق و دستمزد ۳۴% افزایش برآورد شده است.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰											
		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
سمان پاکت- داخلي	تن	۰	۰	۰	۹۴۹,۸۱۶	۶,۳۷۹,۹۱۸	۶,۰۵۹,۷۴۸	۰	۰	۰	۹۴۹,۸۱۶	۶,۳۷۹,۹۱۸	۶,۰۵۹,۷۴۸	۰	۰	۰
سیمان فله داخلي	تن	۰	۰	۰	۸۱۳,۲۰۴	۴,۸۹۱,۵۶۵	۳,۹۷۷,۸۴۰	۵,۵۵۵	۴,۸۹۱,۶۲۹	۲۷,۱۷۳	۸۱۸,۷۵۹	۴,۸۹۱,۵۶۵	۴,۰۰۵,۰۱۳	۰	۰	۰
سیمان پاکت تیپ ۴۲۵-۱ داخلي	تن	۰	۰	۰	۲۹,۲۱۳	۶,۱۷۹,۳۷۲	۱۸۰,۵۱۸	۰	۰	۰	۲۹,۲۱۳	۶,۱۷۹,۳۷۲	۱۸۰,۵۱۸	۰	۰	۰
سیمان فله تیپ ۴۲۵-۱ داخلي	تن	۰	۰	۰	۲۳,۴۸۵	۴,۶۵۹,۱۸۷	۱۰۹,۴۲۱	۰	۰	۰	۲۳,۴۸۵	۴,۶۵۹,۱۸۷	۱۰۹,۴۲۱	۰	۰	۰
سیمان پوزولاني	تن	۰	۰	۰	۱۸۰,۷۱۶	۴,۱۹۳,۳۳۱	۷۵۷,۸۰۲	۰	۰	۰	۱۸۰,۷۱۶	۴,۱۹۳,۳۳۱	۷۵۷,۸۰۲	۰	۰	۰
سیمان صادراتي	تن	۰	۰	۰	۱۳۰,۷۸۶	۶,۲۹۴,۵۸۸	۸۲۳,۲۴۴	۰	۰	۰	۱۳۰,۷۸۶	۶,۲۹۴,۵۸۸	۸۲۳,۲۴۴	۰	۰	۰

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰											
		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
کلینکر صادراتي	تن.	۱۳۷,۰۶۷	۲,۷۰۹,۴۱۲	۳۷۱,۳۷۱	۲۱۲,۲۴۱	۳,۳۸۸,۱۷۷	۷۱۹,۱۱۰	۰	۰	۰	۲۵۸,۵۵۴	۳,۱۷۹,۲۸۲	۸۲۲,۰۱۶	۹۰,۷۵۴	۲,۹۵۸,۱۶۲	۲۶۸,۴۶۵
جمع کل				۳۷۱,۳۷۱			۱۲,۶۲۷,۶۸۳			۲۷,۱۷۳			۱۲,۷۵۷,۷۶۲			۲۶۸,۴۶۵

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰											
		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
سمان پاکت- داخلي	تن	۰	۰	۰	۶۷۰,۰۰۰	۷,۲۷۳,۷۵۲	۴,۸۷۳,۴۱۴	۰	۰	۰	۶۷۰,۰۰۰	۷,۲۷۳,۷۵۲	۴,۸۷۳,۴۱۴	۰	۰	۰
سیمان فله داخلي	تن	۰	۰	۰	۷۰۱,۰۰۰	۵,۳۲۸,۶۹۳	۳,۷۳۵,۴۱۴	۰	۰	۰	۷۰۱,۰۰۰	۵,۳۲۸,۶۹۳	۳,۷۳۵,۴۱۴	۰	۰	۰
سیمان پاکت تیپ ۱-۴۲۵ داخلي	تن	۰	۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	۷,۲۶۱,۷۷۲	۱,۳۰۷,۱۱۹	۰	۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	۷,۲۶۱,۷۷۲	۱,۳۰۷,۱۱۹	۰	۰	۰
سیمان فله تیپ ۱-۴۲۵ داخلي	تن	۰	۰	۰	۱۶۹,۰۰۰	۵,۴۷۵,۳۰۸	۹۲۵,۳۲۷	۰	۰	۰	۱۶۹,۰۰۰	۵,۴۷۵,۳۰۸	۹۲۵,۳۲۷	۰	۰	۰
سیمان پوزولاني	تن	۰	۰	۰	۲۱۰,۰۰۰	۴,۹۲۷,۸۵۷	۱,۰۳۴,۸۵۰	۰	۰	۰	۲۱۰,۰۰۰	۴,۹۲۷,۸۵۷	۱,۰۳۴,۸۵۰	۰	۰	۰
سیمان صادراتي	تن	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۷,۵۳۵	۱,۸۴۹,۵۰۷	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۷,۵۳۵	۱,۸۴۹,۵۰۷	۰	۰	۰
کلینکر صادراتي	تن.	۹۰,۷۵۴	۲,۹۵۸,۱۶۲	۲۶۸,۴۶۵	۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۴,۷۵۷	۱,۳۷۸,۴۲۷	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۴,۷۵۷	۱,۳۷۸,۴۲۷	۹۰,۷۵۴	۲,۹۵۸,۱۶۲	۲۶۸,۴۶۵
جمع کل				۲۶۸,۴۶۵			۱۵,۱۰۴,۰۵۸			۰			۱۵,۱۰۴,۰۵۸			۲۶۸,۴۶۵

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
گچ	تن	۶,۶۳۱	۴۳۹,۹۰۳	۲,۹۱۷	۹۳,۳۹۱	۵۴۷,۹۸۶	۵۱,۱۷۷	۹۲,۴۰۵	۵۳۵,۱۲۳	۴۹,۴۴۸	۷,۶۱۷	۶۰۹,۹۵۱	۴,۶۴۶
آهک	تن	۴۶۷,۲۹۲	۴۲۶,۸۶۲	۱۹۹,۴۶۹	۱,۰۸۳,۲۱۶	۴۶۸,۵۶۱	۵۰۷,۵۵۳	۱,۰۳۴,۳۳۶	۴۴۷,۵۸۸	۴۶۲,۹۵۶	۵۱۶,۱۷۲	۴۷۲,۸۳۹	۲۴۴,۰۶۶
مارل	تن	۱,۱۵۴,۴۳۳	۴۱۷,۹۵۴	۴۸۲,۵۰۰	۲,۴۶۹,۵۳۱	۴۶۷,۴۷۵	۱,۱۵۴,۴۴۳	۱,۹۹۶,۶۷۱	۴۴۰,۵۱۱	۸۷۹,۵۵۵	۱,۶۲۷,۲۹۳	۴۶۵,۴۲۸	۷۵۷,۲۸۸
سایر- پوزلان	تن	۱۲,۶۳۷	۱۶۹,۵۰۲	۲,۱۴۲	۲,۴۲۶	۸۰۰,۰۸۲	۱,۹۴۱	۱۰,۸۷۴	۲۵۸,۴۱۵	۲,۸۱۰	۴,۱۸۹	۳۰۳,۸۹۱	۱,۲۷۳
آهن	تن	۶,۳۵۱	۷,۱۴۷,۰۶۳	۴۵,۳۹۱	۵۲,۶۷۸	۶,۹۸۳,۱۴۳	۳۶۷,۸۵۸	۵۷,۴۹۱	۶,۹۹۶,۸۳۴	۴۰۲,۲۵۵	۱,۵۳۸	۷,۱۴۸,۲۴۴	۱۰,۹۹۴
پاکت	عدد	۱,۳۵۷,۴۲۵	۵۱,۰۶۴	۶۹,۳۱۶	۲۶,۰۵۵,۷۰۰	۵۶,۳۵۸	۱,۴۶۸,۴۴۶	۲۲,۳۷۸,۰۶۵	۵۴,۸۸۵	۱,۲۲۸,۲۱۷	۵,۰۳۵,۰۶۰	۶۱,۴۷۸	۳۰۹,۵۴۵
جمع مواد اولیه داخلی				۸۰۱,۷۳۵			۳,۵۵۱,۴۱۸			۳,۰۲۵,۲۴۱			۱,۳۲۷,۹۱۲
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۸۰۱,۷۳۵			۳,۵۵۱,۴۱۸			۳,۰۲۵,۲۴۱			۱,۳۲۷,۹۱۲

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گچ	تن	۷,۶۱۷	۶۰۹,۹۵۱	۴,۶۴۶	۹۲,۲۵۰	۶۹۸,۵۳۷	۶۴,۴۴۰	۹۲,۲۵۰	۶۹۸,۵۳۷	۶۴,۴۴۰	۷,۶۱۷	۶۰۹,۹۵۱	۴,۶۴۶
آهک	تن	۵۱۶,۱۷۲	۴۷۲,۸۳۹	۲۴۴,۰۶۶	۱,۰۴۹,۶۰۰	۵۷۲,۵۷۱	۶۰۰,۹۷۰	۱,۰۴۹,۶۰۰	۵۷۲,۵۷۱	۶۰۰,۹۷۰	۵۱۶,۱۷۲	۴۷۲,۸۳۹	۲۴۴,۰۶۶
مارل	تن	۱,۶۲۷,۲۹۳	۴۶۵,۴۲۸	۷۵۷,۲۸۸	۲,۱۴۶,۷۵۹	۵۷۲,۵۷۱	۱,۲۲۹,۱۷۲	۲,۱۴۶,۷۵۹	۵۷۲,۵۷۱	۱,۲۲۹,۱۷۲	۱,۶۲۷,۲۹۳	۴۶۵,۴۲۸	۷۵۷,۲۸۸
سایر- پوزلان	تن	۴,۱۸۹	۳۰۳,۸۹۱	۱,۲۷۳	۱۰,۲۵۰	۸,۰۸۵,۵۶۱	۸۲,۸۷۷	۱۰,۲۵۰	۸,۰۸۵,۵۶۱	۸۲,۸۷۷	۴,۱۸۹	۳۰۳,۸۹۱	۱,۲۷۳
آهن	تن	۱,۵۳۸	۷,۱۴۸,۲۴۴	۱۰,۹۹۴	۶۳,۱۴۰	۹,۶۰۷,۵۸۶	۶۰۶,۶۲۳	۶۳,۱۴۰	۹,۶۰۷,۵۸۶	۶۰۶,۶۲۳	۱,۵۳۸	۷,۱۴۸,۲۴۴	۱۰,۹۹۴
پاکت	عدد	۵,۰۳۵,۰۶۰	۶۱,۴۷۸	۳۰۹,۵۴۵	۱۸,۶۵۵,۸۳۴	۸۸,۵۷۹	۱,۶۵۲,۵۲۰	۱۸,۶۵۵,۸۳۴	۸۸,۵۷۹	۱,۶۵۲,۵۲۰	۵,۰۳۵,۰۶۰	۶۱,۴۷۸	۳۰۹,۵۴۵
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۳۲۷,۹۱۲			۴,۲۳۶,۶۰۲			۴,۲۳۶,۶۰۲			۱,۳۲۷,۹۱۲
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۳۲۷,۹۱۲			۴,۲۳۶,۶۰۲			۴,۲۳۶,۶۰۲			۱,۳۲۷,۹۱۲

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 ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	نرخ مواد اولیه در سال بعد با حدود ۳۰% افزایش از خردادماه 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 ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۲,۲۱۷,۶۲۴	۲,۳۸۷,۸۶۲	۲,۹۱۹,۶۸۵	۴۸۰,۷۲۳	۵۶۸,۹۲۶	۶۹۹,۶۲۹
هزینه استهلاک	۱۷۷,۷۴۳	۲۵۳,۶۱۷	۳۰۱,۱۰۱	۹,۶۴۹	۸,۷۶۷	۱۰,۳۷۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲,۵۰۸,۲۴۹	۳,۱۵۳,۸۲۵	۳,۷۵۷,۶۱۲	۲,۷۳۲	۲,۸۶۸	۰
هزینه مواد مصرفی	۹۶,۵۲۳	۲۰۶,۳۷۸	۲۴۸,۹۰۳	۰	۱۴,۰۳۶	۳۰,۱۸۷
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
هزینه حمل و نقل و انتقال	۸۷,۲۰۰	۱۷۲,۲۸۵	۲۱۷,۱۰۲	۲۷۷,۲۲۸	۱,۲۵۶,۸۷۷	۹۵۵,۷۱۱
سایر هزینه ها	۲,۴۴۴,۵۵۱	۲,۸۳۵,۶۲۴	۳,۱۲۹,۶۳۱	۶۰۱,۵۷۲	۱,۲۵۵,۹۵۹	۱,۱۷۰,۸۸۸
جمع	۷,۵۳۱,۸۹۰	۹,۰۰۹,۵۹۱	۱۰,۵۷۴,۰۳۴	۱,۲۷۱,۸۹۴	۳,۲۰۷,۴۳۳	۲,۸۶۶,۸۰۲

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	افزایش هزینه ها در حدود ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۴۵	۴۳۰	۴۶۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۴۱	۳۱۴	۳۴۸

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال قطر	۲,۱۵۲	۲۰۳	۲,۱۵۲	۴۲۸	۲,۱۵۲	۴۲۸
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۱۶,۰۳۱,۶۰۸	۱,۶۵۴,۵۴۸	۲۴,۶۹۸,۰۸۷	۳,۹۷۰,۵۵۹	۲۴,۶۹۸,۰۸۷	۳,۹۷۰,۵۵۹
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال عمان	۱۲۵,۷۳۶	۸۳,۶۱۸	۱۲۵,۴۱۱	۲۲۷,۳۷۰	۱۲۵,۴۱۱	۲۲۷,۳۷۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۵,۱۲۰	۲,۳۳۵	۲,۲۲۰	۱,۶۳۱	۲,۲۲۰	۱,۶۳۱
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۹۱,۵۷۷	۳۵,۴۱۲	۶۱,۴۱۰	۳۸,۰۰۴	۶۱,۴۱۰	۳۸,۰۰۴

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

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
پروژه هاي ساختماني	۱۶۷,۷۴۷	۰		۸۴,۶۸۶	۸۳,۰۶۱	۳۳	۹۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	کاهش هزینه ها و افزایش درآمدها	
پروژه آب شیرین کن	۱۳۱,۰۹۴	۰		۱۳۱,۰۹۴	۰	۹۹	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بهبود ساختمان های اداری و آزمایشگاه	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
	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

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
	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 شرکتهای خارج از بورس	۰	۱۶,۶۴۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۰	۰	۱۶,۶۴۰	۰	۰	۴۰۳	۰	۱۶,۶۴۰	۰	۰	۴۰۳
شرکت تامین سرمایه امید	۰	۲۲,۱۷۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۳,۷۷۰	۰	۲۲,۱۷۸	۰	۰	۶,۹۹۱	۰	۲۲,۱۷۸	۰	۰	۶,۹۹۱
بانک خاورمیانه	۰	۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۰	۶	۰	۰	۰
سرمایه گذاري سپه	۰	۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۲	۰	۰	۰	۰	۲	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 ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
سود (زیان) تسعیر ارز	۴۳۶,۹۴۴	۱,۹۸۵,۶۴۹	۰
فروش ضایعات	۰	۱۴,۲۲۳	۰
سایر درآمد ها	۹۸,۳۱۳	۴۱۳,۴۳۴	۰
درآمدهاي حاصل از انبارداري	۴,۴۳۲	۰	۰
جمع	۵۳۹,۶۸۹	۲,۴۱۳,۳۰۶	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰										
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 تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰										
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 تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	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

عمده منابع تامین مالی شرکت وجوه نقد حاصل از فروشهای شرکت، وجوه ریالی و ارزی نزد بانکها و صرافی ها می باشد.

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

شرکت در صورت تصویب احداث خط تولید جدید و همچنین سرمایه گذاری در تولید برق پاک نیازمند تامین مالی از بازارهای پول و سرمایه خواهد بود.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
سود حاصل از سرمايه گذاري در صندوق با درآمد ثابت	۶۶۰,۱۲۰	۱,۴۶۰,۰۶۵	۱,۸۰۰,۰۰۰
سود سپرده بانكي	۱۶۳,۵۴۶	۵۰۵,۲۳۱	۰
سود سهام	۳,۷۷۰	۷,۳۹۴	۰
سود تسعير دارايي هاي ارزي غير مرتبط با عمليات	۲۹,۲۷۰	۸۶,۳۷۶	۰
ساير	۳۱,۹۰۹	۷,۱۳۴	۰
فروش دارايي ثابت	۰	۰	۱,۱۹۵,۵۷۶
جمع	۸۸۸,۶۱۵	۲,۰۶۶,۲۰۰	۲,۹۹۵,۵۷۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
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
۸,۶۵۳,۷۶۱	۶,۸۱۹,۳۷۷	۷,۶۷۲,۴۸۹	۶,۸۱۹,۳۷۷	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	شرکت در نظر دارد در صورت جلب موافقت هلدینگ اقدام به احداث خط یک میلیون تنی سیمان جهت افزایش فروش صادراتی نماید.

سایر توضیحات با اهمیت

عمده درآمد غیرعملیاتی شرکت ناشی از سرمایه گذاری وجوه نقد مازاد نزد صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت 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.»

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

						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
سيدعلي حسيني	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	بلي	۰	خير	بلي	۲۰	۱۰	۰	۰
زايد ملائي	عضو هيئت مديره	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	بلي	۰	خير	بلي	۲۱	۰	۲	۰
سيدمحمود فاطمي عقداء	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	بلي	۰	خير	بلي	۲۱	۰	۰	۴
محمد فيروزي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	بلي	۰	خير	بلي	۱۹	۰	۲	۰
منصور نجفي	مديرعامل	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	خير	۰	بلي	بلي	۲۱	۱۰	۲	۴
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰						۲۱	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	ميزان مالكيت در سهام شركت
اصغر جعفریان		کارشناسی ارشد حسابداری	عضو کمیته حسابرسی سیمان هرمزگان / سرپرست ارشد و مدیر فنی سازمان حسابرسی و عضو عالی نظارت سازمان حسابرسی	۰
حجت اسماعیل زاده		دکترای حسابداری	عضو کمیته حسابرسی سیمان هرمزگان / مشاور سازمان خصوصی سازی، معاون پذیرش فرابورس	۰
حسین فهیمی		دکترای حقوق عمومی	عضو کمیته ریسک سیمان هرمزگان / نایب رییس هیات مدیره بورس اوراق بهادار تهران، معاون حقوقی بورس اوراق بهادار تهران	۰
مهران امامی		کارشناسی مهندسی مکانیک	مدیر کارخانه سیمان هرمزگان	۰
علی حیدری پور		کارشناسی مهندسی شیمی	معاون بازرگانی سیمان هرمزگان	۰
امیرمسعود امیرارجمندی		کارشناسی ارشد حسابداری	معاون مالی و اقتصادی سیمان هرمزگان	۰
مرتضی مهری		کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	معاون اجرایی سیمان هرمزگان	
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۱۰	جلسه مي باشد.	
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۲	جلسه مي باشد.	
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			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 سرمایه گذاری سپه	۶,۱۲۹	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
گروه مديريت سرمايه گذاري اميد	گروه مديريت سرمايه گذاري اميد	10102258090	سيدعلي حسيني	سيدعلي حسيني	5239761957	نایب رئیس هیئت مدیره	غير موظف	دكترا	حسابداري	
سرمايه گذاري سپه	سرمايه گذاري سپه	10101296740	زايد ملائي	زايد ملائي	5549901110	عضو هیئت مدیره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي برق	
چاپ و نشر سپه	چاپ و نشر سپه	10101233336	سيدمحمود فاطمي عقداء	سيدمحمود فاطمي عقداء	4449350758	رئیس هیئت مدیره	غير موظف	دكترا	تكنولوژي محيط زيست	
سرمايه گذاري توسعه گوهران اميد	سرمايه گذاري توسعه گوهران اميد	10102823179	منصور نجفي	منصور نجفي	3781528383	عضو هیئت مدیره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	
بازرگاني و توليدي مرجانكار	بازرگاني و توليدي مرجانكار	10700073536	جواد دل پسند	جواد دل پسند	4449276132	عضو هیئت مدیره	موظف	دكترا	علوم انساني	