

شرکت: سیمان آرتا اردبیل (سیمان اردبیل و آهک آذرشهر)	سرمایه ثبت شده: 240,000
نماد: ساربیل	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 269422	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1397/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۰۰,۳۸۹	۸۱,۱۵۳	۹	پرداختنی‌های تجاری	۹۸,۵۷۷	۳	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳۴,۸۶۱	۵۵,۸۰۴	۳۱	پرداختنی‌های غیرتجاری	۳۴,۸۶۱	۰	
دریافتنی‌های تجاری	۱۴۵,۰۹۵	۳۹,۹۰۳	(۸)	مالیات پرداختنی	۷۶,۰۱۳	۹۱	
دریافتنی‌های غیرتجاری	۹,۵۵۷	۹۳,۱۳۳	۵۶	سود سهام پرداختنی	۱۹,۱۷۹	(۵۰)	
موجودی مواد و کالا	۳۷۳,۳۳۶	۴۵,۴۸۸	۹	تسهیلات مالی	۲۸۷,۵۳۳	(۵)	
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۵,۳۰۰	۰	--	ذخایر	۳۶,۸۱۳	(۶)	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۳۵,۸۳۵	(۴۵)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	--	
جمع دارایی‌های جاری	۵۸۷,۳۳۸	۰	--	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۵۴۳,۹۶۴	۸	
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری			
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۳۴۰,۳۰۳	۱۹	بدهی‌های غیرجاری	--	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۳,۳۳۳	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۳۷,۸۶۶	۱۶	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	--	
دارایی‌های نامشهود	۱۷,۳۶۷	۶,۶۳۸	(۷۵)	تسهیلات مالی بلندمدت	۱۸,۱۰۱	(۵)	
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۲۸,۷۶۳	۵۶,۵۳۰	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۴۱,۳۷۰	(۵)	
سایر دارایی‌ها	۳,۶۸۳	۶۳,۱۶۸	۶	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۳۱۶	۶۶	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۸۱,۹۳۵	۴۰۳,۴۷۱	۱۷	جمع بدهی‌ها	۳۸۹,۴۵۳	(۳)	
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه			
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			
				صرف (کسر) سهام			
				سهام خزانه			
				اندوخته قانونی			
				سایر اندوخته‌ها			
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			

سود (زیان) انباشته	۱۳۵,۸۶۳	۱۷۴,۹۴۶	(۲۲)
جمع حقوق صاحبان سهام	۳۹۶,۴۵۹	۳۳۸,۹۴۶	(۸)
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸۶۹,۳۷۳	۸۳۲,۴۱۷	۴
جمع دارایی‌ها	۸۶۹,۳۷۳	۸۳۲,۴۱۷	

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۶۴۶,۸۷۴	۶۰۳,۶۴۳	۴	۷۹۱,۰۵۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۳۷,۸۴۳)	(۳۹۹,۰۳۶)	۷	(۵۰۴,۶۱۷)
سود (زیان) ناخالص	۱۹۹,۰۳۱	۲۰۳,۶۱۶	(۲)	۲۸۶,۴۴۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۳,۱۱۵)	(۳۹,۳۴۶)	۶	(۱۰۸,۳۷۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۲۶	۳۳۴	(۲)	۲,۴۲۵
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۴۷,۳۴۲	۱۵۴,۷۰۴	(۵)	۱۸۰,۶۰۰
هزینه‌های مالی	(۴,۲۸۰)	(۴,۴۱۰)	(۲)	(۶,۷۲۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۳۱,۰۵۹	۱۶,۸۴۱	۲۵	۳۰,۹۷۳
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	--	۵۸۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶۴,۰۲۱	۱۶۷,۱۳۵	(۲)	۱۹۵,۴۴۰
مالیات بر درآمد	(۳۲,۱۰۷)	(۳۲,۸۱۶)	(۵)	(۳۰,۵۳۲)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳۱,۹۱۴	۱۳۳,۳۱۹	(۱)	۱۶۴,۹۰۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۱۳۱,۹۱۴	۱۳۳,۳۱۹	(۱)	۱۶۴,۹۰۸
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۴۷۵	۶۴۵	(۲۶)	۶۵۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۷۴	(۹۰)	--	۶۹
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۴۹	۵۵۵	(۱)	۷۲۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۱۳۱,۹۱۴	۱۳۳,۳۱۹	(۱)	۱۶۴,۹۰۸

سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۷۴,۹۴۶	۱۰۶,۳۹۸	۶۴	۱۰۶,۳۹۸
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	(۳۶,۴۴۰)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۷۴,۹۴۶	۱۰۶,۳۹۸	۶۴	۶۹,۹۵۸
سود سهام مصوب	(۱۶۴,۴۰۰)	(۵۹,۹۳۰)	۱۷۴	(۵۹,۹۳۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۰,۵۴۶	۴۶,۴۷۸	(۷۷)	۱۰,۰۳۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۱۳۳,۴۶۰	۱۷۹,۷۹۷	(۳۱)	۱۷۴,۹۴۶
انتقال به اندوخته قانونی	(۶,۵۹۶)	۰	--	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۲۵,۸۶۴	۱۷۹,۷۹۷	(۳۳)	۱۷۴,۹۴۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۵۰	۹۵۳	(۴۳)	۱,۱۷۸
سرمایه	۳۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۷۱	۱۴۰,۰۰۰

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی نشده 1397/06/31	واقعی حسابرسی نشده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/09/30
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	139,594	128,157	9	186,938
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	139,594	128,157	9	186,938
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	4,802	--	5,455
سود پرداختی بابت استقراض	(322)	(765)	(58)	(7,250)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	9,255	11,128	(17)	15,259
سود سهام پرداختی	(77,654)	(56,307)	38	(73,504)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(68,721)	(41,142)	67	(60,040)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(29,335)	(25,063)	17	(25,063)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود				

40	212	0	572	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(34,902)		(10,864)	(39,945)	
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(1,079)	--	0	(1,817)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
0	--	0	1	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(28,639)	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	(30,032)	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(64,180)	(14)	(40,896)	(35,159)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
37,655	(70)	21,056	6,379	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
372	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
33,420	--	3,420	0	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(35,753)	10	(4,224)	(4,667)	بازپرداخت اصل استقراض
(1,961)	480	(804)	(4,667)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
35,694	(92)	20,252	1,712	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
62,883	57	62,883	98,577	موجودی نقد در ابتدای دوره
0	--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
98,577	21	83,135	100,289	موجودی نقد در پایان دوره
99,627	--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/09/30نسبت به اطلاعات قبلی

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

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع		برآورد تعداد فروش در دوره	برآورد تعداد فروش در دوره
----------	------	--------------	--	---------------------------	---------------------------

۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰					دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		قیمت گذاری		
		سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش			
														فروش داخلی:		
۱۰۹,۰۰۰	۱۳۶,۹۸۰	۱۹۵,۵۰۰	(۴۱۳,۰۱۰)	۶۰۸,۵۱۰	۱,۱۸۶,۷۶۹.۳۵	۵۱۳,۷۴۵	۳۸۷,۶۰۱	(۵۰۰,۸۸۴)	۷۸۸,۴۸۵	۱,۱۸۶,۹۵۳.۶۵	۶۶۴,۳۹۳	۶۰۳,۳۵۷	۵۱۰,۰۷۶	سایر	تن	سیمان
۱۰۹,۰۰۰	۱۳۶,۹۸۰	۱۹۵,۵۰۰	(۴۱۳,۰۱۰)	۶۰۸,۵۱۰		۵۱۳,۷۴۵	۳۸۷,۶۰۱	(۵۰۰,۸۸۴)	۷۸۸,۴۸۵		۶۶۴,۳۹۳	۶۰۳,۳۵۷	۵۱۰,۰۷۶	جمع فروش داخلی		
														فروش صادراتی:		
.	.	۱,۳۱۶	(۳,۶۶۵)	۳,۸۸۱	۱,۱۷۳,۳۱۶.۴۴	۳,۳۰۸	۳۷۸	.	۳۷۸	۷۷۰,۰۸۳.۱	۳۶۱	۱۲۶	۱۵۶	سایر	تن	سیمان
.	.	۳,۳۱۵	(۱۳,۱۶۸)	۱۴,۴۸۳	۶۳۶,۳۴۶.۰۶	۲۳,۱۳۳	(۱,۴۳۸)	(۳,۷۳۳)	۲,۳۹۵	۴۹۹,۷۸۳.۳۳	۴,۵۹۳	۱۵۹	۳۱۸	سایر	تن	کلینکر
.	.	۳,۵۳۱	(۱۴,۸۳۳)	۱۸,۳۶۴		۲۶,۴۳۱	(۱,۱۶۰)	(۳,۷۳۳)	۲,۵۷۳		۴,۹۵۳	۲۸۵	۴۷۴	جمع فروش صادراتی:		
														درآمد ارائه خدمات:		
.	.	.	.	.		.	.	.	.		.	.	.	جمع درآمد ارائه خدمات:		
.	.	.	.	.		.	.	.	.		.	.	.	برگشت از فروش		
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.			.	.	تخفیفات		
۱۰۹,۰۰۰	۱۳۶,۹۸۰	۱۹۹,۰۳۱	(۴۳۷,۸۴۳)	۶۳۶,۸۷۴		۵۳۹,۱۷۶	۳۸۶,۴۴۱	(۵۰۴,۶۱۷)	۷۹۱,۰۵۸		۶۶۹,۳۴۶	۶۰۳,۶۴۳	۵۱۰,۵۵۰	جمع		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر									
شرح	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
مبلغ فروش	۱,۰۰۸,۲۸۷	۹۶۹,۷۸۹	۷۱۰,۰۷۵	۶۳۱,۰۷۸	۷۹۱,۰۵۸	۶۳۶,۸۷۴	۱۳۶,۵۱۰		
مبلغ بهای تمام شده	(۵۳۳,۴۷۰)	(۵۹۹,۹۸۷)	(۵۳۷,۳۷۴)	(۴۸۰,۳۶۱)	(۵۰۴,۶۱۷)	(۴۳۷,۸۴۳)	(۱۱۶,۱۵۰)		

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات
راهبردهای مدیریت در خصوص فروش ، حفظ سهم بازار داخلی و توسعه صادرات با بررسی و مطالعه پیوسته بازار و رفتار رقبا با ارائه راهکارهای متنوع و مناسب به منظور کسب سود پایدار، همچنین کنترل و برنامه ریزی در جهت کاهش بهای تمام شده محصولات از طریق افزایش بهره وری کارکنان و کنترل هزینه ها به منظور انعطاف پذیری در تعیین نرخ های فروش و نیز در زمینه توسعه محصولات جدید می باشد. شرکت در شش ماهه آتی قصد تولید سیمان آمیخته و سیمان مرکب را داشته و در حال اخذ مجوز و استانداردهای مربوطه می باشد.

بهای تمام شده		
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۴۵,۳۸۳	۲۵,۷۳۸
دستمزد مستقیم تولید	۱۳,۷۸۶	۱۴,۳۱۸
سربار تولید	۴۱۷,۲۵۶	۳۳۵,۴۴۴
جمع	۴۷۶,۴۲۴	۳۸۵,۴۹۰
هزینه جذب نشده در تولید	.	.
جمع هزینه های تولید	۴۷۶,۴۲۴	۳۸۵,۴۹۰
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۲,۸۵۴	۳,۵۵۳

موجودي کالاي درجريان ساخت پايان دوره	(۲,۵۵۳)	(۴,۴۷۳)
ضايغات غيرعادي		
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۴۷۵,۷۳۶	۳۸۴,۵۶۹
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۴۳,۹۳۳	۱۱۵,۰۳۱
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۱۱۵,۰۳۱)	(۷۱,۷۵۷)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵۰۴,۶۱۷	۴۳۷,۸۴۳
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۵۰۴,۶۱۷	۴۳۷,۸۴۳

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی 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 شرکت های 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 محول	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			توليد			تعديلات			فروش		
		مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - مليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - مليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - مليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - مليون ريال
سیمان	تن	۳۳,۱۰۳	۶۳۹,۵۸۰.۴	۳۰,۸۴۱	۵۱۴,۱۵۱	۶۳۰,۴۴۸.۰۸	۳۱۹,۰۰۴	۰		۰	۵۱۶,۰۵۴	۶۳۳,۵۹۵.۷	۳۳۱,۲۹۳
کلینکر	تن	۱۷۲,۴۱۱	۵۴۶,۳۱۰.۸۵	۹۴,۱۹۰	۴۳۵,۷۷۳	۵۱۷,۷۷۹.۴۷	۲۲۰,۴۵۶	۰		۰	۴۹۷,۰۳۹	۵۲۶,۰۰۷.۵۴	۲۶۱,۴۴۱
جمع کل				۱۱۵,۰۳۱			۵۳۹,۴۶۰	۰		۰			۵۸۲,۷۳۴

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱										
		موجودي اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودي پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ
		ريال	ريال	مليون ريال	ريال	ريال	مليون ريال	ريال	ريال	مليون ريال	ريال	ريال
مواد اولیه داخلی:												
پوزولان	تن	۳۹,۶۰۶	۷۲.۹۹	۲,۱۶۱	۸,۰۷۵	۱۰۹.۹۷	۸۸	۱۶,۲۶۹	۷۳,۰۰۰	۱,۱۸۷	۳۱,۴۱۲	۸۶.۹۶
خاک رس	تن	۷۶,۱۱۹	۵.۴۹	۴۱۸	۰		۰	۱,۲۰۰	۵,۹۸۹	۷	۷۴,۹۱۹	۵.۴۹
ریولیت	تن	۶۰,۳۸۸	۶۵	۳,۹۳۵	۰		۰	۱۱,۶۵۶	۶۵,۰۰۰	۷۵۸	۴۸,۷۳۲	۶۴.۹۹
سنگ آهک	تن	۱۶۴,۸۶۴	۲۵.۶۵	۴,۳۲۸	۶۴۸,۳۹۹	۲۵.۵	۱۶,۵۳۵	۶۴۵,۷۷۵	۲۵,۵۳۸	۱۶,۴۹۲	۱۶۷,۴۸۸	۲۵.۵
سنگ آهن	تن	۲۱,۸۷۵	۴۵۸.۵۶	۱۰,۰۳۱	۰		۰	۱۱,۳۲۹	۴۵۶,۱۴۷	۵,۱۳۲	۱۰,۶۴۶	۴۶۱.۱۱
سنگ گچ	تن	۴,۹۶۶	۲۵۹.۹۷	۱,۳۹۱	۱۵,۳۶۷	۲۶۸.۸۹	۴,۱۳۲	۱۹,۶۷۳	۲۶۶,۱۴۳	۵,۲۳۶	۶۶۰	۲۸۳.۲۳
سیلیس	تن	۳۴,۳۹۱	۳۴۷.۳۷	۸,۵۰۴	۱۰,۰۴۴	۳۷۴.۹۹	۳,۷۶۳	۲۸,۲۰۵	۳۴۵,۵۶۴	۶,۹۲۶	۱۶,۲۳۰	۲۶۷.۴۱

جمع مواد اولیه داخلی:		۳۹۲,۲۰۹	۱,۱۳۴.۹۳	۳۰,۵۵۸	۶۸۱,۸۸۵	۶۷۹.۳۵	۳۴,۳۱۷	۷۳۴,۰۰۷	۱,۱۳۷,۳۸۱	۳۵,۷۳۸	۳۴۰,۰۸۷	۱,۱۹۴.۷۹	۱۹,۱۴۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۳۰,۵۵۸			۳۴,۳۱۷			۳۵,۷۳۸			۱۹,۱۴۷

«حملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۲۵,۳۹۹	۱۱۰,۷۹۴	۴۴,۳۹۹	۱۷,۴۶۳	۳۷,۸۳۳	۲۵,۶۹۵	۱۰,۶۱۹	۱۰,۶۳۶
هزینه استهلاک	۳۴,۳۲۶	۳۰,۴۰۵	۶,۳۹۸	۶,۳۹۶	۲,۳۱۶	۱,۶۱۷	۵۴۸	۵۰۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۰۹,۳۹۰	۸۹,۷۷۲	۳۲,۴۹۴	۶,۳۲۵	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۵۳,۴۵۳	۳۹,۰۴۷	۷,۱۷۸	۱۶,۶۳۶	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۴۲,۲۸۱	۲۲۸	۱۶۹	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۲,۷۳۴	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۹۴,۶۸۹	۸۵,۴۳۶	۳۶,۳۰۱	۳۷,۵۱۹	۳۳,۱۳۳	۲۴,۵۷۵	۶,۷۸۰	۱۰,۳۵۸
جمع	۴۱۷,۲۵۶	۳۳۵,۴۴۴	۱۳۷,۶۷۰	۸۴,۳۳۸	۱۰۸,۳۷۶	۵۲,۱۱۵	۱۸,۱۱۶	۳۱,۴۹۹

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	با توجه به فروش تحقق یافته نه ماهه سال جاری به میزان ۵۱۶.۰۵۴ تن و چشم انداز شرکت از وضعیت اقتصادی ، و با قرار گرفتن سه ماه آتی در فصل سرما، شرکت میزان فروش خود را به مقدار ۶۶۵.۳۴۳ تن سیمان فله و پاکتی (سال ۱۳۹۶ ، ۶۶۹.۳۴۵ تن) مبلغ فروش ۸۲۸.۰۷۶ میلیون ریال پیش بینی نموده است. بنا به انتظار مدیریت درصورت عدم تشدید رکود حاکم بر فعالیت های ساختمانی و افزایش سهمیه از سوی انجمن صنفی صنعت سیمان دستیابی به میزان فروش پیش بینی شده دور از دسترس نیست. از سوی دیگر با توجه به موافقت وزارت صنعت و معدن وتجارت با افزایش ۱۲ درصدی در نرخ های فروش سیمان از تاریخ ۲۵ / ۰۴ / ۹۷ ، نرخ های فروش مجددا در پیش بینی ماه های باقی مانده از سال مالی تعدیل و متوسط قیمت (پس از اعمال تخفیفات) به ترتیب سیمان فله ۱.۲۵۱.۳۷۶ ریال به ازای هر تن و سیمان پاکتی به مبلغ ۱.۳۲۵.۶۳۳ ریال به ازاء هرتن در نظر گرفته شده است.
	دوره ۳ ماهه منتهی به	هر چند به نظر نمی رسد تغییر قابل ملاحظه ای در نرخ های فروش صورت پذیرد لیکن نرخ فروش بر اساس شرایط عمومی بازار و رعایت قیمت های تعیین شده از سوی انجمن صنفی کارفرمایان سیمان تعیین خواهد شد.

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	هر چند شرکت مواد اولیه مورد نیاز خود را عمدتاً از معادن تحت مالکیت شرکت استخراج می نماید ، لیکن جهت استخراج مواد اولیه و همچنین هزینه های حمل مواد از معادن شرکت با در نظر گرفتن شرایط موجود و افزایش سطح عمومی قیمت ها ۳۰% افزایش در خدمات مذکور را پیش بینی نموده و محاسبات خود را برای بهای خرید مواد اولیه در ماه های باقی مانده از سال مالی جاری تعدیل و بروز رسانی نموده است.
	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	هر چند شرکت مواد اولیه مورد نیاز خود را عمدتاً از معادن تحت مالکیت شرکت استخراج می نماید لیکن برآورد نرخ خرید مواد اولیه تابع شرایط اقتصادی و هزینه های حمل خواهد بود.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده		
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	عمده عوامل بهای تمام شده و هزینه های عملیاتی شرکت شامل حقوق و مزایای کارکنان و انرژی (شامل سوخت و برق) می باشد که براساس آخرین نرخ های واقعی در محاسبات لحاظ شده است. لیکن به دلیل افزایش غیر طبیعی سطح عمومی قیمت ها در ماه های اخیر ، شرکت سایر عوامل بهای تمام شده را بررسی و با ۲۰ درصد افزایش برای ماه های باقی مانده از دوره جاری تعدیل نموده است . با این وجود، مدیریت در نظر دارد با برنامه ریزی و کنترل مناسب هزینه های سربار و مدیریت زمانی تولید (عدم تولید در ماههای تابستان و زمستان) ضمن استفاده از مزایای تشویقی حامل های انرژی ، قیمت تمام شده تولید را کنترل نماید.	
دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با در نظر گرفتن تغییرات سال های گذشته و شرایط اقتصادی و تحریم های پیش رو برآورد میگردد هزینه های مذکور به میزان ۲۰ درصد افزایش یابند.	

وضعیت کارکنان				
شرح	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۰۱	۲۹۱	۳۰۱	۳۰۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸

وضعیت ارزی				
شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ریالی

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	عمده هزینه های عمومی و اداری شامل حقوق و مزایای کارکنان است که بر اساس آخرین نرخ ها ی واقعی در محاسبات لحاظ شده است. سایر عوامل هزینه های عمومی و اداری با ۲۰ در صد افزایش در محاسبات لحاظ شده است.
دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با در نظر گرفتن تغییرات سال های گذشته و شرایط اقتصادی و تحریم های پیش رو، برآورد میگردد هزینه های مذکور به میزان ۲۰ درصد افزایش یابند.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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										
نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون	هزینه های برآوردی ارزی	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی

ریال	طرح	ریال	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	طرح	شرکت
------	-----	------	------------	------------	------------	------------	-----	------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه								

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر								
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰			دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر	
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده		
آینده سازان صنعت سیمان	۷.۸۱	۴,۵۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴,۳۲۰	۷.۸۱	۸,۸۵۸	۳۰۴	
توسعه صادرات صنعت سیمان	۳.۹۸	۵,۵۷۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۳۹۳	۳.۹۸	۵,۵۷۰	۱,۳۹۳	
شرکت گروه آتیه ساوالان	۱.۰۶	۴,۴۵۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۱.۰۶	۴,۴۵۰	۰	
سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل	۰	۵۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۵۰	۰	
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران	۰	۱۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۲	۰	
شرکت سیمان کیاسر	۴.۱۴	۳۷,۳۴۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۰	۴.۱۴	۳۷,۳۴۱	۰	
سیمان هگمتان	۰.۱	۴۶۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۰	۰.۱	۴۶۹	۹۹	
سیمان کردستان	۰.۰۱	۶۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۰	۰.۰۱	۶۱	۰	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۳۴	۳	۱۳۹۷/۰۷/۲۳	۰	۳۴	۲	۰	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر								
با توجه به ثبت افزایش سرمایه شرکت آینده سازان صنعت سیمان از محل مطالبات و سود انباشته پرتفوی سرمایه گذاری در سهام شرکت طی نه ماه دوره جاری به میزان ۴.۳۵۸ میلیون ریال افزایش یافته و انتظار نمی رود در نه ماهه باقی مانده سال مالی تغییر عمده ی دیگری داشته باشد								

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی 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		
شرح	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
فروش ضایعات	۲,۴۳۵	۲۳۶
جمع	۲,۴۳۵	۲۳۶

سایر هزینه های عملیانی		
شرح	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۴	۹,۰۶۲	۹,۰۶۲	۰	۰	۰	۹,۰۶۲	۰	در اجرای موضوع ماده ۸ قانون هدف مندی یارانه ها
تسهیلات دریافتی از بانکها	۴	۱۲,۷۶۴	۸,۰۰۶	۰	۰	۰	۸,۰۰۶	۳۳۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳۰,۲۰۰	۳۴,۲۵۰	۰	۰	۰	۳۴,۲۵۰	۴,۰۵۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۵۲,۱۲۶	۵۱,۴۱۸			۰	۵۱,۴۱۸	۴,۲۸۰	
								انتقال به دارایی	۰
								هزینه مالی دوره	۴,۲۸۰

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات بانک ملی در اجرای قرارداد عاملیت فیمابین بانک ملی و وزارت صنایع و معادن، از محل منابع نزد بانک ملی موضوع ماده ۸ قانون هدف مندی یارانه ها از بابت پرداخت قسمتی از هزینه های انرژی از بانک ملی اخذ شده است. - تسهیلات دریافتی از بانک صادرات در راستای اجرای پروژه ۵ دستگاه ایرلیفت باگت الواتور از طریق سازمان بهینه سازی مصرف سوخت (ساباتا) دریافت گردیده است. - تسهیلات دریافتی از بانک سپه از محل وام های تسویبی ستاد اقتصاد مقاومتی از بابت تقویت سرمایه در گردش اخذ شده است.

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	شرکت قصد دارد سطح تسهیلات خود را با تمدید وام بانک سپه در همین وضعیت حفظ نماید.
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت برنامه خاصی برای اخذ تسهیلات جدید در دوره ی مذکور ندارد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود سپرده بانکی	۱۵,۲۵۹	۹,۲۵۳
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۵,۷۱۳	۱,۷۹۶
سود حاصل از فروش دارایی ها	•	۱۰,۷۹۷
سایر	•	(۷۸۷)
جمع	۲۰,۹۷۳	۲۱,۰۵۹

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر	۵۸۸	•
جمع	۵۸۸	•

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود				
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
۱۷۴,۹۴۶	۱۳۳,۶۰۰	۱۶۴,۹۰۸	۱۶۴,۴۰۰	۷۵ درصد سود سال جاری

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	با توجه به جدول پیش بینی سود و زیان سال مالی جاری و همچنین تجارب گذشته و با در نظر گرفتن وضعیت فعلی اقتصاد کشور و علیرغم محدودیت های انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان در خصوص تعیین نرخ فروش و حجم تولید، به اعتقاد مدیریت روند سودآوری شرکت در سه ماهه آتی سال مالی ۱۳۹۷ نیز ادامه خواهد یافت و پیش بینی های انجام شده طی بودجه تعدیل شده برای سال جاری در بخش های مختلف مالی و تولیدی محقق خواهد شد. با تقدیم
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت قصد دارد با مدیریت و کنترل هزینه ها و همچنین مدیریت بهینه ی تولید روند سودآوری را همانند روال سال های گذشته حفظ نماید.

سایر توضیحات با اهمیت
مورد ندارد.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
--