



شرکت: سیمان شرق	سرمایه ثبت شده: 2,653,560
نماد: سشرق	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539415	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	سیمان شرق
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1. 1- صورت های مالی گروه و شرکت سیمان شرق (سهامی عام) شامل ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت به تاریخ 31 شهریورماه 1397 و صورت های سود و زیان و جریان وجه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 37 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. 2- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	
بند مسئولیت حسابرس	
3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتارحرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت درصورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده درصورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه درصورت های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی بمنظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزمات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.	

اظهار نظر

4. - به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سیمان شرق (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5- بدون تاثیر بر اظهار نظر این موسسه نظر مجمع عمومی را به موارد منعکس در یادداشت های توضیحی 4-13 و 11-16 در ارتباط با ابهام نسبت به مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت اصلی و یکی از شرکتهای فرعی از نیمه دوم سال 1389 تا پایان اسفند ماه سال 1396 و تعیین تکلیف تسهیلات دریافتی مرتبط با انرژی جلب مینماید.

سایر بندهای توضیحی

6. - صورت های مالی سال مالی منتهی به 31 شهریور ماه 1396 گروه و شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 20 آبان ماه 1396 آن موسسه نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. 7- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، سایر اطلاعات را در بر نمی گیرد و این مؤسسه نسبت به آن اطلاعات هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی کند. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا آنچه که بطور بااهمیتی اشتباه به نظر می رسد، است. در صورتیکه این مؤسسه براساس کار انجام شده به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات مذکور وجود دارد، ملزم به گزارش آن موضوع است. در اینخصوص، نکته قابل گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 8- پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 14 آذرماه 1396 صاحبان سهام، در موارد زیر به نتیجه نهایی نرسیده است.

- پیگیری انتقال سند مالکیت ساختمان قائم و اسرار

- پیگیری وصول مطالبات از شرکت solo – bay

- پیگیری وصول مطالبات ناشی از فروش ملک به سهامدار اصلی (اخذ مجوز دسترسی زمین آرزانتین)

9. 9- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره 37 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و درجریان رسیدگیها به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در رابطه با معاملات انجام شده مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت گردیده است معاملات مذکور براساس روابط خاص فیما بین شرکتهای گروه انجام شده است.

10. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بالااهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره، جلب نشده است.

11. 11- درخصوص ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، به استثنای عدم افشای به موقع صورت های مالی حسابرسی شده گروه برای دوره میانی سال مالی موردگزارش (29 اسفندماه 1396) و عدم رعایت ابلاغیه 032/440/ب/97 مورخ 19 خرداد 1397 مبنی بر ضرورت تهیه گزارش تفسیری مدیریت در قالب گروه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت برخورد نشده است.

12. 1- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه اجرایی آن در شرکت، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این مؤسسه به موارد با اهمیت که حاکی از عدم رعایت قانون و آیین نامه اجرایی فوق باشد، جلب نشده است.

107آبان1397

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین

شریک موسسه شهود امین	[Hassan Roohafshari [Sign	871516	1397/08/15 22:59:45
شریک موسسه شهود امین	[Hassan Hajian [Sign	800225	1397/08/15 23:01:46
مدیر موسسه شهود امین	[Mohammad Safa Dehghan [Sign	811012	1397/08/15 23:03:49

ترازنامه تلفیقی

شرح	پایان عملکرد واقعی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
دارایی های جاری				بدهی ها و حقوق صاحبان سهام			
موجودی نقد	۳۰۹,۰۴۸	۸۹,۵۶۲	۱۳۳	بدهی های جاری			
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۹۰,۲۰۳	۱,۶۶۶	۱۱,۳۱۷	پرداختنی های تجاری	۱۱,۳۱۷		
دریافتنی های تجاری	۸۲۵,۹۳۹	۷۷۱,۳۹۰	۷	پرداختنی های غیرتجاری	۷		
دریافتنی های غیرتجاری	۱۵۱,۶۴۸	۱۴۴,۰۳۴	۵	مالیات پرداختنی	۵		
موجودی مواد و کالا	۸۵۳,۲۸۰	۸۴۰,۱۸۹	۱	سود سهام پرداختنی	۱		
پیش پرداخت ها و سفارشات	۹۸,۸۶۲	۵۷,۵۶۲	۷۲	تسهیلات مالی	۷۲		
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۰,۶۲۸	۳,۵۷۱	۱۹۸	ذخایر	۱۹۸		
جمع دارایی های جاری	۲,۳۲۸,۷۰۸	۱,۹۰۷,۸۶۴	۲۳	پیش دریافت های جاری	۲۳		
دارایی های غیرجاری				بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش			
دریافتنی های بلندمدت	۳,۶۳۷	۳,۸۴۳	(۶)	جمع بدهی های جاری			
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۳۷,۳۹۳	۱۳۸,۰۶۷	۰	بدهی های غیرجاری			
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت	--		
دارایی های نامشهود	۱۹,۳۵۶	۱۳,۹۰۷	۳۹	پیش دریافت های غیرجاری	۳۹		

سیرقلمی	۰	--	تسهلات مالی بلندمدت	۲۳۸,۱۳۴	۴۷۸,۴۷۹	(۸)
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۸۴۶,۹۹۸	۴,۰۸۹,۶۰۰	(۶)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴۷,۹۶۵	(۱)
سایر دارایی‌ها	۴۲,۱۵۷	۱۲,۲۲۶	۲۴۵	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۹۳,۲۳۳	(۶)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۰۲۹,۵۳۱	۴,۲۵۷,۶۵۲	(۵)	جمع بدهی‌ها	۵,۲۳۲,۷۷۲	۴
				حقوق صاحبان سهام		
				سرمایه	۳,۶۵۳,۵۶۰	۰
				سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی	۰	--
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	--
				سهام خزانه	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۰۷,۷۴۶	۹۸,۱۹۱
				سایر اندوخته‌ها	۳,۲۳۵	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	--
				سود (زیان) انباشته	(۱,۷۳۲,۹۶۸)	(۱,۷۱۰,۹۷۳)
				جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۱,۰۳۱,۶۶۳	۱,۰۴۴,۱۰۳
				سهم اقلیت	۳۳,۸۰۴	(۷,۲۵۱)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۰۶۵,۴۶۷	۱,۰۳۶,۷۵۲
جمع دارایی‌ها	۶,۲۸۸,۲۳۹	۶,۱۶۵,۵۱۶	۴	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶,۲۸۸,۲۳۹	۴

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۳,۷۴۳,۰۷۹	۳,۵۴۳,۷۶۳	۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۰۶۴,۳۱۱)	(۱,۷۸۷,۹۳۰)	۱۵
سود (زیان) ناخالص	۶۷۸,۷۶۸	۷۵۴,۸۴۳	(۱۰)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۹۸,۷۴۹)	(۳۰۷,۶۹۱)	(۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۳,۱۰۴	۱۰,۰۹۲	۲۱۸
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۱۰,۶۹۳)	(۱۵,۰۵۴)	(۲۹)
سود (زیان) عملیاتی	۴۰۱,۴۲۹	۴۴۳,۱۹۰	(۹)
هزینه‌های مالی	(۵۷۰,۵۹۰)	(۶۶۳,۷۶۳)	(۱۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲۷,۴۵۲	۱۴,۴۶۵	۹۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۶۳,۹۳۷	(۱۰۶,۷۶۴)	--
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۲۱,۲۲۸	(۳۱۴,۸۷۳)	--
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۱,۲۲۸	(۳۱۴,۸۷۳)	--

مالیات بر درآمد		(۹,۵۷۳)	(۳,۹۸۷)	۱۴۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم		۱۱,۶۵۵	(۳۱۷,۸۵۹)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی		۰	۰	--
سود (زیان) خالص		۱۱,۶۵۵	(۳۱۷,۸۵۹)	--
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص		۴۸,۸۹۰	(۵,۹۴۹)	--
سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		(۳۷,۲۳۵)	(۳۱۱,۹۱۰)	(۸۸)
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی		۱۳۴	۱۹۱	(۳۵)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی		(۱۳۸)	(۳۶۴)	(۶۲)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده		۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم		(۱۴)	(۱۷۳)	(۹۲)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی		۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی		۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده		۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم		۰	۰	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی				
سود (زیان) خالص		۱۱,۶۵۵	(۳۱۷,۸۵۹)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		(۱,۶۲۵,۰۵۲)	(۱,۲۸۲,۲۳۲)	۱۸
تعدیلات سنواتی		(۱۰۹,۶۷۸)	(۳۴,۶۴۸)	۲۱۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		(۱,۷۳۴,۷۳۰)	(۱,۴۱۶,۸۷۱)	۲۲
سود سهام مصوب		۰	۰	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		(۱,۷۳۴,۷۳۰)	(۱,۴۱۶,۸۷۱)	۲۲
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--
سود قابل تخصیص		(۱,۷۳۳,۰۷۵)	(۱,۷۳۴,۷۳۰)	(۱)
انتقال به اندوخته قانونی		(۱۲,۲۲۱)	۰	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره		(۱,۷۳۵,۳۹۶)	(۱,۷۳۴,۷۳۰)	۰
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته		(۳,۴۲۸)	(۳۲,۷۵۷)	(۹۰)
سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		(۱,۷۳۳,۹۶۸)	(۱,۷۱۰,۹۷۳)	۱
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال		(۱۴)	(۱۱۸)	(۸۸)
سرمایه		۲,۶۵۳,۵۶۰	۲,۶۵۳,۵۶۰	۰

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی			
واقعی		واقعی	واقعی

شرح	دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات
فعالیت های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- عادی	579,529	832,923	(30)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- استثنایی	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	579,529	832,923	(30)
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود سهام دریافتی	23,890	15,450	55
سود پرداختی بابت استقراض	(411,078)	(829,554)	(50)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	13,020	11,956	9
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(212)	(11,079)	(98)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	(14)	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(374,394)	(813,227)	(54)
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(17,728)	(13,126)	35
فعالیت های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	4,469	19,161	(77)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(45,904)	(67,893)	(32)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	0	0	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(960)	(2,523)	(62)
وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی	0	0	--
وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	0	0	--
وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	21,124	0	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--
وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	0	(2,845)	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	0	0	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(21,635)	(132)	16,290
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	0	1,115	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	(7,057)	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(49,963)	(53,117)	(6)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	137,444	(46,547)	--
فعالیت های تأمین مالی			
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	0	970,246	--
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی- سهم اقلیت	0	0	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی/ سهام خزانه	0	0	--

وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی/سهام خزانه	0	0	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	5,053,995	6,048,592	20
بازپرداخت اصل استقراض	(5,932,968)	(6,096,261)	3
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	91,273	(47,669)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	44,726	89,775	101
موجودی نقد در ابتدای دوره	44,807	89,562	100
تأثیر تغییرات نرخ ارز	29	29,711	102,352
موجودی نقد در پایان دوره	89,562	209,048	133
مبادلات غیرنقدی	662,323	383,998	(42)

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

وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک به مبلغ 7057میلیون ریال مربوط به وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نگهداری شده برای فروش می باشد که به دلیل عدم وجود در جدول بالا در این قسمت درج شده است .

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

ترازنامه						
شرح	پایان عملکرد واقعی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری		
موجودی نقد	۸۳,۵۷۱	۴۶,۰۸۲	۸۱	پرداختی‌های تجاری	۷۳۰,۶۵۲	۵۴۹,۸۱۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۶۶,۹۰۳	۱,۶۶۶	۹,۹۱۸	پرداختی‌های غیرتجاری	۵۹۴,۳۸۶	۲۵۳,۸۶۹
دریافتی‌های تجاری	۹۳۳,۹۸۶	۸۴۵,۰۵۷	۹	مالیات پرداختنی	۴۱,۴۹۷	۴۳,۲۵۹
دریافتی‌های غیرتجاری	۴۱۸,۴۶۱	۶۵۱,۹۷۴	(۳۶)	سود سهام پرداختنی	۱۵,۱۴۵	۱۵,۳۵۷
موجودی مواد و کالا	۵۹۷,۶۴۰	۵۹۴,۳۳۷	۱	تسهیلات مالی	۱,۸۶۴,۳۷۲	۱,۹۸۴,۲۴۳
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۶۵,۱۸۶	۴۶,۱۲۱	۴۱	ذخایر	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۰,۶۲۸	۳,۵۷۱	۱۹۸	پیش‌دریافت‌های جاری	۱۶۸,۱۹۵	۱۴۱,۷۵۴
جمع دارایی‌های جاری	۳,۲۶۶,۳۷۵	۲,۱۸۸,۸۰۸	۴	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۳,۴۱۴,۲۴۷	۳,۰۸۸,۲۹۸
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری		
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۳۵۳,۰۵۹	۱,۲۷۰,۶۳۰	(۱)	پرداختی‌های بلندمدت	۵,۰۳۳	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۳,۲۸۹	۱۱,۳۹۹	۸	تسهیلات مالی بلندمدت	۳۹۵,۸۰۲	۴۶۸,۵۳۹
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۹۳۶,۲۳۶	۳,۰۷۷,۵۶۰	(۷)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۹,۵۰۲	۱۲۵,۰۹۴
سایر دارایی‌ها	۳۷۵,۴۷۲	۱۰,۱۵۷	۳,۵۹۷	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۳۰,۳۳۷	۵۹۳,۶۳۳
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳,۶۶۷,۰۵۶	۳,۴۶۹,۷۴۶	۶	جمع بدهی‌ها	۳,۹۳۴,۵۸۴	۳,۶۸۱,۹۳۱
				حقوق صاحبان سهام		

•	۲,۶۵۳,۵۶۰	۲,۶۵۳,۵۶۰	سرمایه				
--	•	•	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	•	•	صرف (کسر) سهام				
--	•	•	سهام خزانه				
•	۹۰,۵۶۳	۹۰,۵۶۳	اندوخته قانونی				
•	۳,۳۳۵	۳,۳۳۵	سایر اندوخته ها				
--	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش				
--	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	•	•	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	•	•	اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی				
(۳)	(۷۷۰,۸۱۴)	(۷۴۸,۶۰۰)	سود (زیان) انباشته				
۱	۱,۹۷۶,۶۳۳	۱,۹۹۸,۸۴۷	جمع حقوق صاحبان سهام				
۵	۵,۶۵۸,۵۵۴	۵,۹۳۳,۴۳۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵	۵,۶۵۸,۵۵۴	۵,۹۳۳,۴۳۱	جمع دارایی ها

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۱,۷۶۵,۷۴۸	۱,۷۳۳,۶۱۱	۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۴۹۸,۴۷۸)	(۱,۲۶۷,۳۷۷)	۱۸
سود (زیان) ناخالص	۲۶۷,۲۷۰	۴۵۶,۲۳۴	(۴۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۱,۶۵۴)	(۱۵۳,۷۳۳)	(۲۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۴۴,۵۴۱	۳۷,۴۸۶	۶۳
سایر هزینه های عملیاتی	•	(۵۹۷)	--
سود (زیان) عملیاتی	۱۹۰,۱۵۷	۳۳۹,۴۰۱	(۴۳)
هزینه های مالی	(۲۳۴,۶۸۱)	(۳۹۶,۰۶۳)	(۱۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه گذاری ها	۳۴,۷۹۰	۱۳,۴۷۵	۱۷۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۳۱,۹۴۸	(۱۱۵,۸۴۰)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۳,۲۱۴	(۱۷۰,۰۳۶)	--
مالیات بر درآمد	•	•	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۳,۲۱۴	(۱۷۰,۰۳۶)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	•	•	--
سود (زیان) خالص	۳۳,۲۱۴	(۱۷۰,۰۳۶)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۶۳	۱۳۹	(۵۳)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۵۳)	(۲۳۳)	(۷۶)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	•	•	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۹	(۹۴)	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			

--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
--	(۱۷۰,۰۳۶)	۲۳,۲۱۴	سود (زیان) خالص
۱۷	(۶۰۱,۳۶۳)	(۷۰۶,۵۵۷)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	۵۷۴	(۶۴,۳۵۷)	تعدیلات سنواتی
۲۸	(۶۰۰,۷۸۸)	(۷۷۰,۸۱۴)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
--	•	•	سود سهام مصوب
--	•	•	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۲۸	(۶۰۰,۷۸۸)	(۷۷۰,۸۱۴)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	•	•	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۳)	(۷۷۰,۸۱۴)	(۷۴۸,۶۰۰)	سود قابل تخصیص
--	•	•	انتقال به اندوخته قانونی
--	•	•	انتقال به سایر اندوخته ها
(۳)	(۷۷۰,۸۱۴)	(۷۴۸,۶۰۰)	سود (زیان) انباشته پایان دوره
--	(۶۴)	۸	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
•	۲,۶۵۳,۵۶۰	۲,۶۵۳,۵۶۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد			
شرح	دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات
فعالیت های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- عادی	237,382	508,950	(53)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- استثنایی	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	237,382	508,950	(53)
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود سهام دریافتی	26,107	14,842	76
سود پرداختی بابت استقراض	(221,094)	(464,112)	(52)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	5,130	10,659	(52)
سود سهام پرداختی	(212)	(8,335)	(97)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(190,069)	(446,946)	(57)

			مالیات بر درآمد
(13)	(2,022)	(1,762)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(9)	534	486	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(26)	(40,761)	(30,066)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(63)	(2,382)	(890)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	21,124	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	(2,845)	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	1,665	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	(120)	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	1,115	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	(7,057)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(67)	(44,459)	(14,738)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
98	15,523	30,813	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	970,246	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
22	2,343,680	2,856,817	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(14)	(3,307,759)	(2,858,992)	بازپرداخت اصل استقراض
--	6,167	(2,175)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
32	21,690	28,638	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
89	24,392	46,082	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	8,851	تأثیر تغییرات نرخ ارز
81	46,082	83,571	موجودی نقد در پایان دوره
(31)	537,426	372,374	مبادلات غیرنقدی

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

وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک به مبلغ 7057 میلیون ریال مربوط به وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نگهداری شده برای فروش می‌باشد که به دلیل عدم وجود در جدول بالا در این قسمت درج شده است .

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

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افزایش 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	مبایي و مرجع قیمت گذاري	سال مالي منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	
فروش داخلی:													
سیمان داخلی	تن	سایر	۱,۳۲۷,۷۷۹	۱,۰۸۴,۶۳۳.۰۶	۱,۴۴۰,۱۵۳	(۹۹۵,۸۴۰)	۴۴۴,۳۱۳	۱,۳۰۱,۸۵۸	۱,۰۳۴,۰۰۹.۰۹	۱,۳۴۶,۱۳۳	(۱,۰۸۰,۸۰۸)	۲۶۵,۳۲۵	۱,۳۰۰,۰۰۰
کلینکر داخلی	تن	سایر	۱۹,۹۸۰	۵۱۰,۰۶۰.۰۶	۱۰,۱۹۱	(۱۰,۳۴۸)	(۵۷)	۱۶,۹۰۴	۵۶۶,۳۷۴.۸۳	۹,۵۷۴	(۹,۲۰۳)	۳۷۳	۰
جمع فروش داخلی			۱,۳۴۷,۷۵۹	۱,۴۵۰,۳۴۴	(۱,۰۰۶,۰۸۸)	۴۴۴,۳۵۶	۱,۳۱۸,۷۶۳	۱,۳۵۵,۷۰۷	(۱,۰۹۰,۰۱۰)	۲۶۵,۶۹۷	۱,۳۰۰,۰۰۰		
فروش صادراتی:													
سیمان صادراتی	تن	سایر	۳۲۷,۵۵۴	۸۳۴,۲۶۵.۵	۳۷۳,۲۶۷	(۲۶۱,۲۸۹)	۱۱,۹۷۸	۳۹۳,۶۳۵	۱,۳۹۷,۹۴۳.۷۶	۴۰۹,۰۷۳	(۴۰۷,۷۰۷)	۱,۳۶۶	۳۹۰,۰۰۰
کلینکر صادراتی	تن	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰	۷۴۴,۶۱۵.۳۸	۹۶۸	(۷۶۱)	۲۰۷	۱۰۰,۰۰۰
جمع فروش صادراتی:			۳۲۷,۵۵۴	۳۷۳,۲۶۷	(۲۶۱,۲۸۹)	۱۱,۹۷۸	۳۹۳,۹۳۵	۴۱۰,۰۴۱	(۴۰۸,۴۶۸)	۱,۵۷۳	۴۹۰,۰۰۰		
درآمد ارائه خدمات:													
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش													
تخفیفات				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۱,۶۷۵,۳۱۳	۱,۷۳۳,۶۱۱	(۱,۲۶۷,۳۷۷)	۴۵۶,۳۳۴	۱,۶۱۳,۶۸۷	۱,۷۶۵,۷۴۸	(۱,۴۹۸,۴۷۸)	۲۶۷,۳۷۰	۱,۷۹۰,۰۰۰		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

شرح	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
مبلغ فروش	۱,۷۰۰,۹۳۷	۱,۵۲۷,۹۱۲	۱,۲۸۸,۹۳۳	۱,۲۱۵,۳۰۰	۱,۷۳۳,۶۱۱	۱,۷۶۵,۷۴۸	۰
مبلغ بهاي تمام شده	(۱,۰۰۰,۷۸۳)	(۱,۱۲۸,۳۶۰)	(۱,۳۱۰,۷۱۳)	(۱,۱۴۳,۳۴۴)	(۱,۲۶۷,۳۷۷)	(۱,۴۹۸,۴۷۸)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت در نظر دارد با حفظ کیفیت محصول خود ، دسترسي نزديك و آسان به بازار مشهد به عنوان بزرگترین بازار سیمان در شرق کشور و ایجاد بازارهای هدف جدید در مناطق مختلف استان از طريق مشارکت و به کارگيري ظرفیت شرکتهای سیمانی در شمال و جنوب استان سهم مناسبی از بازار داخلي را کسب نماید . همچنین شرکت به منظور افزایش میزان فروش صادراتي خود اقدام به تاسيس دفتر نمایندگي فروش سیمان در هرات افغانستان نموده است . به اعتقاد این شرکت و با عنایت به طرح ها ، برنامه ها و ريسک هاي تشریح شده در این بخش و بخش هاي اهداف آتی ، عملکرد آتی شرکت با شرايطي متفاوت از وضعیت فعلي به وقوع خواهد پيوست .

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (میلیون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۱۴۳,۸۸۰	۱۳۴,۶۷۵
دستمزدمستقيم توليد	۴۶,۵۹۳	۵۰,۸۷۰

بوکسیت	تن	۴۴۳	۵۱۷,۸۸۴.۹۱	۲۳۳	۲۰,۸۸۵	۵۶۱,۴۵۹.۸۳	۱۱,۷۲۴	۱۴,۷۰۳	۰	۷,۷۰۷	۶,۸۲۵	۶۳۷,۲۶۳.۶۴	۴,۲۵۰
سنگ آهک	تن	۵۷۳,۱۰۸	۴۱,۱۴۲.۵۸	۲۳,۵۳۸	۱,۲۳۴,۲۸۶	۴۳,۱۶۳.۴۳	۵۳,۳۷۶	۱,۲۹۰,۵۰۵	۰	۵۶,۹۰۸	۵۱۵,۸۸۹	۳۸,۵۸۵.۸۳	۱۹,۹۰۶
سنگ مارل	تن	۲۰۱,۳۶۵	۲۷,۵۸۶.۷۲	۵,۵۵۵	۱,۰۵۶,۹۸۹	۲۵,۷۶۰.۹۱	۲۷,۲۲۹	۱,۱۱۳,۰۳۸	۰	۲۹,۰۹۸	۱۴۵,۳۱۶	۲۵,۳۶۵.۴۱	۳,۶۸۶
جمع مواد اولیه داخلی:		۹۸۷,۹۰۳	۱,۱۵۸,۴۳۵.۵۶	۳۶,۱۱۲	۲,۴۳۷,۶۳۶	۱,۱۸۹,۹۰۷.۸۳	۱۳۱,۹۳۱	۲,۵۷۱,۰۵۸	۰	۱۳۴,۶۷۵	۸۵۴,۴۸۱	۱,۲۰۶,۶۳۹.۶۵	۳۳,۳۶۸
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۳۶,۱۱۲			۱۳۱,۹۳۱			۱۳۴,۶۷۵			۳۳,۳۶۸

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات 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					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۳۹۹,۹۶۲	۲۷۶,۹۹۱	۲۸۶,۳۴۳	۴۴,۶۵۱	۳۳,۱۷۹	۴۱,۱۷۸
هزینه استهلاک	۹۸,۵۴۵	۹۷,۶۰۲	۹۶,۹۵۱	۵۵۳	۴۹۳	۵۰۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳۹۷,۶۹۳	۲۹۱,۵۳۴	۳۹۰,۶۳۷	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	۴۶,۰۵۰	۳۸,۳۳۱	۱۵,۹۵۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۶۱,۲۵۸	۲۳۲,۲۸۵	۴۸۵,۰۶۴	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۲۵۸,۳۷۷	۴۳۷,۶۸۷	۵۸۵,۷۸۲	۵۲,۴۶۸	۴۹,۶۵۱	۶۴,۷۰۱
جمع	۱,۱۱۵,۹۳۵	۱,۲۳۶,۰۸۹	۱,۸۴۴,۷۶۷	۱۵۳,۷۲۲	۱۳۱,۶۵۴	۱۳۲,۳۳۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه		
نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	با عنایت به شرایط حاکم بر صنعت سیمان و افزایش نرخ تورم بصورت افسار گسیخته ،شرکتهای تولید کننده سیمان منطقه درصدد برآمدند با هماهنگی و تصویب مجمع صنفی سیمان استان ،نسبت به افزایش نرخ های سیمان اقدام نمایند . به همین منظور نرخ های فروش سیمان در سال مالی آتی با افزایش نسبت به نرخ های سال مالی جاری پیش بینی گردیده است .
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	با توجه به شرایط اقتصادی و افزایش رقابت ، نرخ های خرید مواد در ۶ ماهه اول سال مالی آتی (منتهی به اسفند ماه)بدون افزایش نرخ پیش بینی می گردد و در ۶ ماهه دوم سال مالی آتی (منتهی به شهریور ماه) نرخ خرید مواد اولیه با توجه به افزایش نرخ تورم ، با ۱۵ درصد افزایش پیش بینی می گردد .

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه	هزینه های تولید محصول در ۶ ماهه اول سال مالی آتی معادل ۶ ماهه دوم سال مالی جاری در نظر گرفته شده و برای ۶ ماهه دوم سال مالی آتی با توجه به افزایش نرخ تورم ، افزایش هزینه های حقوق دستمزد ، تعمیرات نگهداری ، کپس و بسته بندی با ۱۵٪ افزایش ، هزینه های انرژی با ۲۰٪ افزایش و سایر هزینه ها به استثنای استهلاک با ۱۰٪ افزایش نرخ نسبت به ۶ ماهه اول سال مالی آتی پیش بینی گردیده است . همچنین افزایش پیش بینی مقدار فروش در دفتر نمایندگی هرات باعث افزایش هزینه های حمل ارسال محصول به هرات در سال مالی آتی گردیده است . ضمناً شرکت در تلاش است با کنترل و برنامه ریزی هزینه های شرکت و به خصوص هزینه های پرسنلی از طریق بازنشیستگی بابت مشاغل سخت و زیان آور و افزایش بهره وری بهای تمام شده خود را مدیریت نماید .
منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	

وضعیت کارکنان

تاریخ	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۵۳	۴۰۹	۳۳۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۹۷	۱۹۷	۱۹۷

وضعیت ارزی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۱۸۴,۳۱۹	۲,۰۷۳,۲۸۲	۶۳,۷۳۶	۱,۷۹۷,۴۳۱	دلار	داراییهای ارزی پایان دوره
.	.	۹	۹۵۰	درهم	داراییهای ارزی پایان دوره
۲,۷۵۵	۲۵,۴۳۹	۴,۶۳۶	۱۱۱,۵۲۸	یورو	داراییهای ارزی پایان دوره
۴,۶۳۶	۱۱۸,۶۳۸	۴,۱۵۳	۱۱۸,۶۳۸	دلار	بدهی های ارزی پایان دوره
۲,۳۰۸	۲۰۴,۶۱۰	۳۹۳,۷۵۱	۳۶,۷۷۴,۴۵۰	درهم	بدهی های ارزی پایان دوره
.	.	۸۱۷,۶۳۵	۲۰,۵۸۰,۰۵۱	یورو	بدهی های ارزی پایان دوره

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	هزينه هاي اداري و فروش در ۶ ماهه اول سال مالي آتي معادل ۶ ماهه دوم سال مالي جاري در نظر گرفته شده و براي ۶ ماهه دوم سال مالي آتي هزينه ها با توجه به افزايش نرخ تورم و مطابق توضيحات ارائه شده در قسمت بهاي تمام شده با افزايش نرخ نسبت به ۶ ماهه اول سال مالي آتي پيش بيني گرديده است . همچنين تغيير خاصي در روند درآمدهاي عملياتي در سال مالي آتي نسبت به سال مالي جاري پيش بيني نمي شود .
--	--

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

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

[illegible]

احداث سيلوهاي	۳۰,۰۰۰	۰	دلار	۱۷,۹۶۳	۱۳,۰۳۷	۱۸	۶۵	۱۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	ايجاد تنوع سيد محصول
سيمان جديد مجتمع ايجاد سيستم شبكه كامپيوتري در مجتمع	۲,۰۰۰	۰	دلار	۷۰۳	۱,۳۹۷	۵	۳۰	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰ سيستماتيک نمودن و چابکی سازمان
نصب و راه اندازي سيستم حضور و غياب کسرا	۱,۱۰۰	۰	دلار	۴۷۶	۶۳۴	۰	۶۰	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	استقرار نظام کنترل تردد نیروی انسانی و سيستم يکپارچه رستوران با گردش فرايند مذکور

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نوع ارز ريال می باشد که در قسمت نوع ارز ريال تعريف نشده است .

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - ريال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - ريال	
معادن زغال سنگ شرق	۹۹.۴۹	۳۳,۸۳۷	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۰	۹۹.۴۹	۳۳,۸۳۷	۰	
فراورده هاي سیمان شرق	۹۱.۶۷	۱۶۵,۰۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۰	۸۱.۰۹	۱۴۷,۵۹۵	۰	
حمل و نقل سپهر سیمان مشهد	۹۶	۲۶,۰۶۹	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۰	۹۶	۲۶,۰۶۹	۰	
آهک صنعتي سیمان شرق	۹۶	۹,۶۰۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۰	۹۶	۹,۶۰۰	۱۶,۵۱۲	
سیمان سفید شرق	۹۹.۹۹	۹۹۹,۹۰۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۰	۹۹.۹۹	۹۹۹,۹۰۰	۰	
سیمان سپاهان	۰.۲	۳۵,۷۴۴	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۰	۰.۲	۳۶,۵۳۸	۰	
هلدینگ غدیر	۰	۹۴۷	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۸۷	۰	۳۰۷	۴۸	
سیمان کردستان	۰	۱۲	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۰	۰	۱۲	۰	
سیمان کارون	۰	۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۰	۳	۰	
سیمان خوزستان	۳.۷	۱۱۰,۸۱۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۷۳۰	۳.۷	۱۱۰,۸۱۹	۸,۴۰۴	
ساروج بوشهر	۱	۱۳,۰۱۷	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۰	۱	۱۱,۸۳۷	۴۱۷	
سرمایه گذاري آذر	۰	۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۰	۱۷	۱۶۶,۹۰۳	۰	
سرمایه گذاري دي	۰	۱۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۰	۰	۱۰	۰	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۵,۴۱۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۹۰۹	۰	۴,۳۹۸	۷۳۶	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«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	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۷,۴۸۶	۳۴,۵۴۱
جمع	۳۷,۴۸۶	۳۴,۵۴۱

سایر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر	۵۹۷	۰
جمع	۵۹۷	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 ارز	کوتاه مدت	بلند مدت			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۹	۲,۴۵۲,۷۷۲	۲,۲۵۷,۸۶۶	درهم	۲۰۴,۶۱۰	۲,۳۰۸	۱,۸۶۴,۳۷۲	۳۹۵,۸۰۲	۳۳۴,۶۸۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۴۵۲,۷۷۲	۲,۲۵۷,۸۶۶			۲,۳۰۸	۱,۸۶۴,۳۷۲	۳۹۵,۸۰۲	۳۳۴,۶۸۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۳۴,۶۸۱	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به افزایش نرخ ارز در سال مالی جاری و پرداخت بخشی از تسهیلات ارزی و تسویه الباقی آن از طریق تبدیل به تسهیلات ریالی و انتشار اوراق سلف پیش بینی می شود در سال مالی آتی هزینه های مالی شرکت افزایش یابد . شرکت به منظور تامین مالی با عنایت به افزایش نرخ ارز در صدد است از طریق ایجاد نمایندگی های فروش فعال در کشورهای همسایه از جمله افغانستان و کشورهای حوزه CIS اقدام نماید . همچنین شرکت در سال مالی مورد گزارش به منظور ساماندهی و وصول مطالبات خود اقدام به تشکیل کمیته وصول مطالبات نموده است .

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

دوره ۱۲ ماهه	با توجه به افزایش نرخ ارز در سال مالی جاری و پرداخت بخشی از تسهیلات ارزی و تسویه الباقی آن از طریق تبدیل به تسهیلات ریالی و انتشار اوراق سلف پیش بینی می شود در سال مالی آتی هزینه های مالی شرکت افزایش یابد . شرکت به منظور تامین مالی با عنایت به افزایش نرخ ارز در صدد است از طریق ایجاد نمایندگی های فروش فعال در کشورهای همسایه از جمله افغانستان و کشورهای حوزه CIS اقدام نماید . همچنین شرکت در سال مالی مورد گزارش به منظور ساماندهی و وصول مطالبات خود اقدام به تشکیل کمیته وصول مطالبات نموده است .
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود سهام	۱,۸۱۶	۳۹,۶۶۰
سود سایر اوراق بهادار و سپرده های بانکی	۱۰,۶۵۹	۵,۱۳۰
جمع	۱۲,۴۷۵	۳۴,۷۹۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی - اقلام منفرد

شرح	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود فروش داراییهای ثابت	۱۵,۳۹۱	۳۵۵
سود(زیان) تسعیر ارز	(۱۳۷,۸۵۳)	۱۲۴,۹۳۱
سایر	۶,۶۳۳	۶,۷۶۳
جمع	(۱۱۵,۸۴۰)	۱۳۱,۹۴۸

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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۰	۰	۰	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرکت در نظر دارد ساختمان خود در میدان آرژانتین را در سال مالی آتی به فروش برساند که در صورت تحقق آن، پیش بینی می شود که سودی معادل مبلغ تقریبی ۱۷۰ میلیارد ریال از فروش آن نصیب شرکت شود .
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

مورد ندارد

«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.»