



شرکت: سیمان آرتا اردبیل (سیمان اردبیل و آهک آذرشهر)	سرمایه ثبت شده: 240,000
نماد: ساربل	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539438	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	۹۸,۵۷۷	۲	برداختنی‌های تجاری	۲	۹۸,۵۷۷	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳۴,۸۶۱	۳۴,۸۶۱	۰	برداختنی‌های غیرتجاری	۰	۳۴,۸۶۱	
دریافتنی‌های تجاری	۱۴۵,۰۹۵	۷۶,۰۱۳	۹۱	مالیات پرداختنی	۹۱	۷۶,۰۱۳	
دریافتنی‌های غیرتجاری	۹,۵۵۷	۱۹,۱۷۹	(۵۰)	سود سهام پرداختنی	(۵۰)	۱۹,۱۷۹	
موجودی مواد و کالا	۲۷۲,۲۳۶	۲۸۷,۵۲۳	(۵)	تسهیلات مالی	(۵)	۲۸۷,۵۲۳	
پیش برداخت‌ها و سفارشات	۲۵,۲۰۰	۲۶,۸۱۲	(۶)	ذخایر	(۶)	۲۶,۸۱۲	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	--	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۵۸۷,۲۲۸	۵۴۲,۹۶۴	۸	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۸	۵۴۲,۹۶۴	
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری			
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۲,۲۲۲	۳۷,۸۶۶	۱۶	برداختنی‌های بلندمدت	۱۶	۳۷,۸۶۶	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱۷,۳۶۷	۱۸,۱۰۱	(۵)	تسهیلات مالی بلندمدت	(۵)	۱۸,۱۰۱	
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۲۸,۷۶۲	۳۴۱,۲۷۰	(۵)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۵)	۳۴۱,۲۷۰	
سایر دارایی‌ها	۳,۶۸۲	۲,۲۱۶	۶۶	جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۶	۲,۲۱۶	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۸۱,۹۲۵	۳۸۹,۴۵۲	(۲)	جمع بدهی‌ها	(۲)	۳۸۹,۴۵۲	
				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			
(۲۳)	۱۷۴,۹۴۶	۱۳۵,۸۶۴	سود (زیان) انباشته			
(۸)	۳۲۸,۹۴۶	۳۹۶,۴۵۹	جمع حقوق صاحبان سهام			
۴	۸۳۳,۴۱۷	۸۶۹,۳۷۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴	۸۳۳,۴۱۷	۸۶۹,۳۷۳
				جمع دارایی‌ها		

صورت سود و زیان

واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	شرح
۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به
				سود (زیان) خالص
۷۹۱,۰۵۸	۴	۶۰۳,۶۴۳	۶۳۶,۸۷۴	درآمدهای عملیاتی
(۵۰۴,۶۱۷)	۷	(۳۹۹,۰۲۶)	(۴۳۷,۸۴۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۸۶,۴۴۱	(۳)	۲۰۳,۶۱۶	۱۹۹,۰۳۱	سود (زیان) ناخالص
(۱۰۸,۲۷۶)	۶	(۴۹,۳۴۶)	(۵۳,۱۱۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۳,۴۲۵	(۲)	۳۳۴	۳۳۶	سایر درآمدهای عملیاتی
.	--	.	.	سایر هزینه‌های عملیاتی
۱۸۰,۶۰۰	(۵)	۱۵۴,۷۰۴	۱۴۷,۲۴۳	سود (زیان) عملیاتی
(۶,۷۳۰)	(۳)	(۴,۴۱۰)	(۴,۳۸۰)	هزینه‌های مالی
۳۰,۹۷۳	۲۵	۱۶,۸۴۱	۳۱,۰۵۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۵۸۸	--	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۹۵,۴۴۰	(۳)	۱۶۷,۱۳۵	۱۶۴,۰۲۱	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۳۰,۵۳۳)	(۵)	(۳۳,۸۱۶)	(۳۳,۱۰۷)	مالیات بر درآمد
۱۶۴,۹۰۸	(۱)	۱۳۳,۳۱۹	۱۳۱,۹۱۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۶۴,۹۰۸	(۱)	۱۳۳,۳۱۹	۱۳۱,۹۱۴	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۶۵۱	(۲۶)	۶۴۵	۴۷۵	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۶۹	--	(۹۰)	۷۴	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۷۳۰	(۱)	۵۵۵	۵۴۹	سود (زیان) پایه هر سهم
				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
۱۶۴,۹۰۸	(۱)	۱۳۳,۳۱۹	۱۳۱,۹۱۴	سود (زیان) خالص
۱۰۶,۳۹۸	۶۴	۱۰۶,۳۹۸	۱۷۴,۹۴۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۳۶,۴۳۰)	--	.	.	تعدیلات سنواتی

۶۹,۹۵۸	۶۴	۱۰۶,۳۹۸	۱۷۴,۹۴۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۵۹,۹۳۰)	۱۷۴	(۵۹,۹۳۰)	(۱۶۴,۴۰۰)	سود سهام مصوب
.	--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱۰,۰۳۸	(۷۷)	۴۶,۴۷۸	۱۰,۵۴۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
.	--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۷۴,۹۴۶	(۳۱)	۱۷۹,۷۹۷	۱۴۳,۴۶۰	سود قابل تخصیص
.	--	.	(۶,۵۹۶)	انتقال به اندوخته قانونی
.	--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱۷۴,۹۴۶	(۳۴)	۱۷۹,۷۹۷	۱۳۵,۸۶۴	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱,۱۷۸	(۴۳)	۹۵۳	۵۵۰	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۱۴۰,۰۰۰	۷۱	۱۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	واقعی حسابرسی نشده ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
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 سرمایه گذاری‌ها 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				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	572	0	--	40
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(33,915)	(10,864)	212	(34,502)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(1,817)	0	--	(1,079)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت				

فروش داخلی:														
سیمان تن	سایر	۵۱۰,۰۷۶	۶۰۲,۲۵۷	۶۶۴,۲۹۳	۱,۱۸۶,۹۵۲.۶۵	۷۸۸,۴۸۵	(۵۰۰,۸۸۴)	۲۸۷,۶۰۱	۵۱۲,۷۴۵	۱,۱۸۶,۷۶۹.۲۵	۶۰۸,۵۱۰	(۴۱۳,۰۱۰)	۱۹۵,۵۰۰	۱۲۶,۹۸۰
جمع فروش داخلی		۵۱۰,۰۷۶	۶۰۲,۲۵۷	۶۶۴,۲۹۳		۷۸۸,۴۸۵	(۵۰۰,۸۸۴)	۲۸۷,۶۰۱	۵۱۲,۷۴۵		۶۰۸,۵۱۰	(۴۱۳,۰۱۰)	۱۹۵,۵۰۰	۱۲۶,۹۸۰
فروش صادراتی:														
سیمان تن	سایر	۱۵۶	۱۲۶	۳۶۱	۷۷۰,۰۸۳.۱	۳۷۸	۰	۳۷۸	۳,۳۰۸	۱,۱۷۳,۲۱۶.۴۴	۳,۸۸۱	(۳,۶۶۵)	۱,۳۱۶	۰
کلینکر تن	سایر	۳۱۸	۱۵۹	۴,۵۹۲	۴۹۹,۷۸۲.۲۳	۲,۲۹۵	(۳,۷۳۳)	(۱,۴۳۸)	۲۳,۱۳۳	۶۲۶,۳۴۶.۰۶	۱۴,۴۸۳	(۱۳,۱۶۸)	۲,۳۱۵	۰
جمع فروش صادراتی:		۴۷۴	۲۸۵	۴,۹۵۳		۲,۵۷۳	(۳,۷۳۳)	(۱,۱۶۰)	۲۶,۴۳۱		۱۸,۲۶۴	(۱۴,۸۳۳)	۲,۵۳۱	۰
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	۰
جمع		۵۱۰,۵۵۰	۶۰۲,۶۴۳	۶۶۹,۲۴۶		۷۹۱,۰۵۸	(۵۰۴,۶۱۷)	۲۸۶,۴۴۱	۵۳۹,۱۷۶		۶۲۶,۸۷۴	(۴۳۷,۸۴۳)	۱۹۹,۰۳۱	۱۲۶,۹۸۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	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	۶۲۶,۸۷۴	۲۰۱,۲۰۳	۰
مبلغ بهای تمام شده	(۵۳۳,۴۷۰)	(۵۹۹,۹۸۷)	(۵۳۷,۲۷۴)	(۴۸۰,۳۶۱)	(۵۰۴,۶۱۷)	(۴۳۷,۸۴۳)	(۱۳۴,۸۹۹)	۰

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 بهره‌وری کارکنان و کنترل هزینه‌ها به منظور انعطاف‌پذیری در تعیین نرخ‌های فروش و نیز در زمینه توسعه محصولات جدید می‌باشد. شرکت در شش ماهه آتی قصد تولید سیمان آمیخته و سیمان مرکب را داشته و در حال اخذ مجوز و استانداردهای مربوطه می‌باشد.

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	۴۵,۲۸۲	۲۵,۷۲۸
دستمزد مستقیم تولید	۱۳,۷۸۶	۱۴,۳۱۸
سربرار تولید	۴۱۷,۲۵۶	۳۳۵,۴۴۴
جمع	۴۷۶,۴۳۴	۳۸۵,۴۹۰
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه‌های تولید	۴۷۶,۴۳۴	۳۸۵,۴۹۰
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۲,۸۵۴	۳,۵۵۲
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۳,۵۵۲)	(۴,۴۷۳)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴۷۵,۷۳۶	۳۸۴,۵۶۹
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۴۳,۹۲۳	۱۱۵,۰۳۱

موجودی کلای ساخته شده پایان دوره	(۷۱,۷۵۷)	(۱۱۵,۰۳۱)
بهای تمام شده کلای فروش رفته	۴۳۷,۸۴۳	۵۰۴,۶۱۷
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	.	.
جمع بهای تمام شده	۴۳۷,۸۴۳	۵۰۴,۶۱۷

«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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱													واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره		
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار
۱۸,۵۵۲	۵۹۴,۶۱۵.۲۸	۳۱,۲۰۰	۳۳۱,۲۹۳	۶۳۳,۵۹۵.۷	۵۱۶,۰۵۴	.	.	.	۳۱۹,۰۰۴	۶۲۰,۴۴۸.۰۸	۵۱۴,۱۵۱	۲۰,۸۴۱	۶۳۹,۵۸۰.۴	۳۳,۱۰۳
۵۳,۲۰۵	۵۳۵,۹۸۰.۱۹	۱۰۱,۱۵۴	۲۶۱,۴۴۱	۵۳۶,۰۰۷.۵۴	۴۹۷,۰۳۹	.	.	.	۳۳۰,۴۵۶	۵۱۷,۷۷۹.۴۷	۴۳۵,۷۷۳	۹۴,۱۹۰	۵۴۶,۳۱۰.۸۵	۱۷۲,۴۱۱
۷۱,۷۵۷			۵۸۲,۷۳۴			.			۵۳۹,۴۶۰			۱۱۵,۰۳۱		

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱												واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره					
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار			
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال				
مواد اولیه داخلی:														
۱,۸۶۲	۸۶.۹۶	۳۱,۴۱۲	۱,۱۸۷	۷۳,۰۰۰	۱۶,۳۶۹	۸۸	۱۰۹.۹۷	۸,۰۷۵	۲,۱۶۱	۷۲.۹۹	۳۹,۶۰۶	تن	پوزولان	
۴۱۱	۵.۴۹	۷۴,۹۱۹	۷	۵,۹۸۹	۱,۲۰۰	.	.	.	۴۱۸	۵.۴۹	۷۶,۱۱۹	تن	خاک رس	
۲,۱۶۷	۶۴.۹۹	۴۸,۷۳۲	۷۵۸	۶۵,۰۰۰	۱۱,۶۵۶	.	.	.	۲,۹۲۵	۶۵	۶۰,۳۸۸	تن	ریولیت	
۴,۳۷۱	۲۵.۵	۱۶۷,۴۸۸	۱۶,۴۹۲	۲۵,۵۳۸	۶۴۵,۷۷۵	۱۶,۵۳۵	۲۵.۵	۶۴۸,۳۹۹	۴,۳۳۸	۲۵.۶۵	۱۶۴,۸۶۴	تن	سنگ آهک	
۴,۹۰۹	۴۶۱.۱۱	۱۰,۶۴۶	۵,۱۳۲	۴۵۶,۱۴۷	۱۱,۳۳۹	.	.	.	۱۰,۰۳۱	۴۵۸.۵۶	۲۱,۸۷۵	تن	سنگ آهن	
۱۸۷	۲۸۳.۳۳	۶۶۰	۵,۳۳۶	۲۶۶,۱۴۳	۱۹,۶۷۳	۴,۱۳۲	۲۶۸.۸۹	۱۵,۳۶۷	۱,۳۹۱	۲۵۹.۹۷	۴,۹۶۶	تن	سنگ گچ	
۴,۳۴۰	۳۶۷.۴۱	۱۶,۳۳۰	۶,۹۲۶	۳۴۵,۵۶۴	۲۸,۲۰۵	۲,۷۶۲	۳۷۴.۹۹	۱۰,۰۴۴	۸,۵۰۴	۳۴۷.۳۷	۳۴,۳۹۱	تن	سیلیس	
۱۹,۱۴۷	۱,۱۹۴.۷۹	۳۴۰,۰۸۷	۲۵,۷۳۸	۱,۱۳۷,۳۸۱	۷۳۴,۰۰۷	۳۴,۳۱۷	۶۷۹.۳۵	۶۸۱,۸۸۵	۳۰,۵۵۸	۱,۱۳۴.۹۳	۳۹۲,۲۰۹		جمع مواد اولیه داخلی:	
مواد اولیه وارداتی:														
.		جمع مواد اولیه وارداتی:
۱۹,۱۴۷			۲۵,۷۳۸			۳۴,۳۱۷			۳۰,۵۵۸				جمع کل	

«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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربرار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۲ 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 ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۳۵,۳۹۹	۱۱۰,۷۹۴	۴۴,۳۹۹	۰	۳۷,۸۳۳	۲۵,۶۹۵	۱۰,۶۱۹	۰
هزینه استهلاک	۳۴,۳۲۶	۳۰,۴۰۵	۶,۳۹۸	۰	۲,۳۱۶	۱,۶۱۷	۵۴۸	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۰۹,۳۹۰	۸۹,۷۷۲	۳۳,۴۹۴	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۵۳,۴۵۲	۳۹,۰۴۷	۷,۱۷۸	۰	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	۳,۷۳۴	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۹۴,۶۸۹	۸۵,۴۲۶	۳۶,۳۰۱	۰	۳۳,۱۳۳	۲۴,۵۷۵	۶,۷۸۰	۰
جمع	۴۱۷,۲۵۶	۳۳۵,۴۴۴	۱۳۷,۶۷۰	۰	۱۰۸,۳۷۶	۵۲,۱۱۵	۱۸,۱۱۶	۰

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۲ 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 ۶۶۵.۳۳۳ تن سیمان فله و پاکتی (سال ۱۳۹۶ ، ۶۶۹.۲۴۵ تن) مبلغ فروش ۸۲۸.۰۷۶ میلیون ریال پیش بینی نموده است. بنا به انتظار مدیریت در صورت 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 و تجارت با افزایش ۱۲ درصدی در نرخ های فروش سیمان از تاریخ ۲۵ / ۰۴ / ۹۷ ، نرخ های فروش مجدداً 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 ۱.۴۲۵.۶۳۳ ریال به ازاء هرتن در نظر گرفته شده است.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	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.
	دوره ۲ 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 ۲۰٪ 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 ۳ ماهه	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.

منتهي به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۲ ماهه منتهي 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 ۳ ماهه منتهي 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	۳۹۱	۳۰۱	۳۰۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸

وضعیت ارزی

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

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

دوره ۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	عمده هزینه های عمومی و اداری شامل حقوق و مزایای کارکنان است که بر اساس آخرین نرخ های واقعی در محاسبات لحاظ شده است. سایر عوامل هزینه های عمومی و اداری با ۲۰ درصد افزایش در محاسبات لحاظ شده است.
دوره ۳ ماهه منتهي 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 شرکت های 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 ریال	هزینه های برآوردی ریالی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی 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 کایسر	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	۳	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	۳۳۶
جمع	۲,۴۳۵	۳۳۶

سایر هزینه های عملیاتی

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)			مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی				
			نوع	مبلغ	معادل ریالی		

تسهيلات دريافتي از بانكها	۴	۹,۰۶۲	۹,۰۶۲	ارز	ارزي	تسهيلات ارزي	مدت	۰	۰	در اجراء موضوع ماده ۸ قانون هدف مندي يارانه ها
تسهيلات دريافتي از بانكها	۴	۱۲,۷۶۴	۸,۰۰۶	۰	۰	۰	۸,۰۰۶	۰	۰	۳۳۰
تسهيلات دريافتي از بانكها	۱۸	۳۰,۳۰۰	۳۴,۲۵۰	۰	۰	۰	۳۴,۲۵۰	۰	۰	۲,۰۵۰
تسهيلات تسويه شده از ابتدای سال مالي تا پايان دوره		۰								۰
جمع		۵۲,۱۲۶	۵۱,۴۱۸				۵۱,۴۱۸			۲,۲۸۰
									انتقال به دارايي	۰
									هزينه مالي دوره	۲,۲۸۰

توضيحات در خصوص جزئيات منابع تامين مالي شرکت در پايان دوره

تسهيلات بانك ملي در اجراء قرارداد عامليت فيما بين بانك ملي و وزارت صنايع و معادن، از محل منابع نزد بانك ملي موضوع ماده ۸ قانون هدف مندي يارانه ها از بابت پرداخت قسمتي از هزينه های انرژي از بانك ملي اخذ شده است. - تسهيلات دريافتي از بانك صادرات در راستای اجراء پروژه ۵ دستگاه ايرليفت باگت الواتور از طريق سازمان بهينه سازي مصرف سوخت (ساباتا) دريافت گرديده است. - تسهيلات دريافتي از بانك سپه از محل وام های تصويبي ستاد اقتصاد مقاومتی از بابت تقويت سرمايه در گردش اخذ شده است.

برآورد شرکت از برنامه های تامين مالي و تغييرات هزينه های مالي شرکت

دوره ۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	شرکت قصد دارد سطح تسهيلات خود را با تمديد وام بانك سپه در همين وضعيت حفظ نمايد.
دوره ۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت برنامه خاصی برای اخذ تسهيلات جديد در دوره ی مذکور ندارد.

ساير درآمدها و هزينه های غير عملياتی - درآمد سرمايه گذاري ها

شرح	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود سپرده بانكي	۱۵,۲۵۹	۹,۲۵۳
سود حاصل از سرمايه گذاري در سهام شرکت ها	۵,۷۱۲	۱,۷۹۶
سود حاصل از فروش دارايي ها	۰	۱۰,۷۹۷
ساير	۰	(۷۸۷)
جمع	۲۰,۹۷۲	۲۱,۰۵۹

ساير درآمدها و هزينه های غير عملياتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ساير	۵۸۸	۰
جمع	۵۸۸	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسيم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادهي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام منسوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهادهي هيئت مديره در خصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۱۷۴,۹۴۶	۱۳۳,۶۰۰	۱۶۴,۹۰۸	۱۶۴,۴۰۰	۷۵ درصد سود سال جاري

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

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 ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
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.	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹

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.»