



شرکت: سیمان تهران	سرمایه ثبت شده: 1,750,000
نماد: سترا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539412	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	به مجمع عمومی صاحبان سهام
سیمان تهران	
بند مقدمه	
<p>1. - صورت‌های مالی تلفیقی گروه و سیمان تهران (شرکت سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجود نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 38 توسط این موسسه ، حسابرسی شده است .</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی	
<p>2. - مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیئت مدیره شرکت است . این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به کونهایی که این صورتها ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .</p>	
بند مسئولیت حسابرس	
<p>3. - مسئولیت این موسسه ، اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی ، اطمینان معقول کسب شود . حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است . انتخاب روش‌های حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطرها ، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری ، بررسی می‌شود . حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن روشهای حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است . این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورت‌های مالی تلفیقی گروه و اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی شرکت اصلی ، کافی و مناسب است . همچنین این موسسه مسئولیت دارد ، ضمن ایغای وظایف بازرس قانونی ، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند .</p>	

4- پاسخ تاییدیه‌های درخواستی در خصوص تسهیلات مالی دریافتی از بانکها به مبلغ 2.496 میلیارد ریال (مربوط به شرکت فرعی سیمان گیلان سیز) ، تا کنون واصل نشده است . آثار مالی احتمالی ناشی از مورد مذکور ، بر صورتهای مالی تلفیقی گروه ، مشخص نمی‌باشد .

اظهار نظر مشروط

5- به نظر این موسسه ، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4 ، صورتهای مالی پاد شده در بالا ، وضعیت مالی گروه در تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه‌های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می‌دهد .^{.5}

اظهار نظر

6- به نظر این موسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی سیمان تهران (شرکت سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه‌های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می‌دهد .

تاكيد بر مطالع خاص

7- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعديل نگردیده است :

7-1- به شرح یادداشت توضیحی 25 صورتهای مالی ، فروش صادراتی شرکتهای فرعی سیمان ایلام و هگمتان به مبلغ 449 میلیارد ریال ، با صدور صورتحساب ریالی و به صورت ریال دریافت شده است . آثار احتمالی ناشی از رعایت بخشنامه ها و مصوبات صادره از مراجع ذیصلاح در این خصوص ، منوط به اظهار نظر مراجع مذکور می‌باشد .

7-2- به شرح یادداشت توضیحی 17 صورتهای مالی ، مانده تسهیلات ارزی 3 شرکت فرعی سیمانی (گیلان سیز ، ایلام و نهوند) جمعاً به مبلغ 72/8 میلیون یورو (معادل 2.223 میلیارد ریال) ، مربوط به واردات ماشین آلات تولید سیمان در سال ۱۳۹۶ قبلاً می‌باشد که با استفاده از معافیتهای مندرج در ماده 20 قانون رفع موانع تولید رفاقت پذیر ، بدھی‌های ارزی فوق در تاریخ ترازنامه ، تسعیر نشده است . آثار مالی احتمالی ناشی از موضوع فوق ، منوط به مشخص شدن امکان استفاده از ضوابط مقرر در قانون یاد شده می‌باشد .

سایر بندهای توضیحی

8- صورتهای مالی سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1396 سیمان تهران (شرکت سهامی عام) ، توسط سازمان حسابرسی مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 14 تیر ماه 1397 آن

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. - مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است . "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است .

اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود . در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه ، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است . در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد ، باید این موضوع را گزارش کند که در این خصوص ، نکته قابل گزارشی بابت شرکت اصلی وجود ندارد و همانطور که در بخش "مبانی اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه " توضیح داده شده است ، این موسسه به دلیل عدم دسترسی به تاییدهای درخواستی ، توانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب در خصوص بخشی از تسهیلات مالی گروه بدست آورد . از این رو ، این موسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با مورد مذکور ، حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. - مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام سنوات قبل سهامداران ، طرف مدت 8 ماه پس از تصویب توسط مجمع عمومی صاحبان سهام ، رعایت نشده است .

11. - انتخاب نماینده یکی از اعضای حقوقی هیئت مدیره ، تا کنون در اداره ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است .

12. - شرکتهای فرعی (پریفاب و سیمان گیلان سبز و ایلام) با مانده سرمایه گذاری به مبلغ 686 میلیارد ریال ، دارای مبلغ 1.842 میلیارد ریال زیان اینباشته بوده و نتیجه عملیات شرکت اصلی در سال مالی مورد گزارش منجر به مبلغ 130 میلیارد ریال زیان شده است .

13. - به منظور جلوگیری از تقسیم منافع موهوم ، توجه مجمع صاحبان سهام را به زیان اینباشته منعکس در صورت سود و زیان تلفیقی گروه ، جلب می نماید .

14. - تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 30/04/1397 1397 صاحبان سهام در خصوص اجرایی شدن پروژه سرمایه گذاری در عمان و موضوع بند 7- این گزارش ، به نتیجه نهایی نرسیده است .

15. - معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 37-3 صورتهای مالی ، به عنوان کلیه معاملات مشتمل ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است . معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری و بر اساس روابط فیما بین انجام گردیده است .

16. - گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت ، که به منظور تقديم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگیهای انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از معابر اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است .

17. - ضوابط و مقررات وضع شده از اینجا اشاره می شود و اوراق بهادر در خصوص انشای فوري اطلاعات مربوط به توثیق ماشین آلات خط تولید شماره 9 تزد بالک تجارت (ماده 13) و پرداخت کامل سود سهام طرف مهلت مقرر (ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت) رعایت نشده و افشای صورتهای مالی سالانه و میان دوره ای تلفیقی حسابرسی شده ، صورتهای مالی سالانه و میان دوره ای شرکتهای فرعی ، گزارش کنترل های داخلی و آگهی مجموع (بندهای 1 ، 2 ، 4 و 10 ماده 7 و ماده 12 مکرر) ، با تأخیر انجام شده است .

18. - در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادر ، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است . بر اساس چک لیست تکمیل شده ، به استثنای عدم رعایت موضوعات مربوط به توجه به ساختار سازمانی تعریف شده و تعیین مدیر حسابرسی داخلی ، مورد مهم دیگری که حاکی از عدم رعایت پا عدم اجرای مطلوب بند یا بند هایی از چک لیست باشد ، مشاهده نگردیده است .

19. - مفاد ماده 6 ، 16 و 19 دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 27/04/1397 سازمان بورس و اوراق بهادر به ترتیب در خصوص اتخاذ روش های مناسب در خصوص پرداخت به موقع سود سهام ، تدوین فرآیند ارزیابی سالیانه اثربخشی هیئت مدیره ، مدیر عامل ، کمیته حسابرسی و سایر کمیته های تخصصی هیئت مدیره ذیرپیش در شرکتهای فرعی و وابسته و تصویب وظایف ، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیئت مدیره ، مدیر عامل و سایر اعضای هیئت مدیره ، نحوه تنظیم دستور جلسات هیئت مدیره ، رعایت نشده است .

20. - در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیرپیش و استناد دهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص ، به استثنای عدم دریافت و پرداخت وجوه از طریق حساب های بانکی در برخی موارد ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

موسسه حسابرسی مفید راهبر

1398/04/22 22:32:54		[Majid Najarnezhad Asl [Sign]	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/04/22 22:35:16	800693	[Ghasem Mohebbi [Sign]	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/04/22 22:37:23	800810	[Houshang Naderian [Sign]	مدیر موسسه مفید راهبر

ترازنامه تلفیقی

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
بدهی ها و حقوق صاحبان سهام							
بدهی های جاری							
(V)	۱,۰۵۲,۲۹۴	۱,۴۴۲,۱۶۱	برداختنی های تجاری	۹۶	۱۲۱,۰۱۴	۲۰۸,۰۰۳	دارایی های جاری
۸	۱,۷۴۹,۰۵۲	۱,۸۹۱,۶۹۹	برداختنی های غیرتجاری	۷	۲,۰۱۰,۱۶۶	۲,۱۴۱,۲۰۴	موجودی نقد
(۱۵)	۱۱۰,۰۴۳	۹۸,۲۵۲	مالیات برداختنی	(۱۵)	۶۰۱,۹۷۸	۵۰۹,۱۹۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۲۳)	۷۷۷,۸۸۴	۵۷۸,۲۲۱	سود سهام برداختنی	(۱)	۲,۷۴۰,۰۵۰	۲,۶۹۹,۷۰۰	درباری های غیرتجاری
(۲۰)	۶,۳۵۸,۹۷۷	۴,۰۴۲,۱۷۸	تسهیلات مالی	۸۰	۲۰۰,۲۰۳	۲۷۹,۰۸۸	موجودی مواد و کالا
--	•	•	ذخایر	(۹۲)	۱,۴۲۵	۱۱۲	بیش برداختها و سفارشات
V۰	۲۰۰,۰۵۰	۵۳۲,۰۵۲	پیش دریافت های جاری	۵	۵,۶۹۰,۹۲۲	۵,۹۸۷,۲۰۱	دارایی های شده برای فروش
--	•	•	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش				جمع دارایی های جاری
(۱۷)	۱۰,۹۱۸,۷۳۶	۹,۰۸۷,۱۶۴	جمع بدھی های جاری	(۱۶)	۲۲۰,۹۸۷	۱۷۷,۱۸۷	دارایی های غیر جاری
			بدهی های غیر جاری	۸۵	۱۱۸,۷۰۹	۲۱۹,۷۳۵	دریافتی های بلندمدت
--	•	•	برداختنی های بلندمدت	--	•	•	سرمایه گذاری های بلندمدت
--	•	•	پیش دریافت های غیر جاری	(۱۳)	۲۲۱,۳۱۷	۷۷۹,۴۸۱	سرمایه گذاری در املاک
(۵)	۴,۶۵۷,۵۶۱	۴,۴۴۲,۷۹۳	تسهیلات مالی بلندمدت	۷۴	۵۳,۶۷۰	۹۳,۰۶۴	دارایی های نامشهود
•	۲۶۱,۹۸۴	۴۶۲,۲۰۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۱۹)	۱۱,۲۸۲,۲۸۲	۹,۲۸۸,۳۰۴	سرقولی
(۲)	۰,۱۱۹,۰۵۰	۴,۹۰۱,۱۴۴	جمع بدھی های غیر جاری	•	۸,۰۵۴	۸,۰۵۰	دارایی های ثابت مشهود
(۱۲)	۱۶,۰۳۸,۲۸۱	۱۲,۹۹۰,۳۱۰	جمع بدھی ها	(۱۸)	۱۲,۲۰۲,۰۲۹	۱۰,۰۶۴,۸۲۲	سایر دارایی ها
حقوق صاحبان سهام							
•	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	سرمایه				جمع دارایی های غیر جاری
•	(۵۷,۴۲۲)	(۵۷,۴۲۲)	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی				
--	•	•	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	•	•	صرف (کسر) سهام				
--	•	•	سهام خزانه				
•	۲۲۴,۲۲۸	۲۲۴,۲۲۸	اندוחنه قانونی				

.	۲,۲۰۶	۲,۲۰۶	سایر اندوخته‌ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد بول گزارشگری				
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدھی‌های شرکت‌های دولتی				
(VI)	(۱۹۰,۷۱۹)	(۵۷,۴۴۲)	سود (زیان) انتشارته				
۸	۱,۷۳۳,۴۰۲	۱,۷۱۱,۷۷۷	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
۵۱	۱۳۲,۷۶۸	۱۸۵,۰۷	سهم اقلیت				
۱۱	۱,۸۵۶,۱۷۰	۲,۰۵۶,۸۷۴	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۱۰)	۱۷,۸۹۴,۴۵۱	۱۶,۰۵۳,۱۸۴	جمع بدھی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۱۰)	۱۷,۸۹۴,۴۵۱	۱۶,۰۵۳,۱۸۴	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به
			سود (زیان) خالص
۸	۷,۱۸۱,۵۴۴	۷,۷۶۰,۴۲۲	درآمد های عملیاتی
۳	(۵,۳۶۲,۷۷۴)	(۵,۴۷۹,۱۲۶)	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۲۵	۱,۸۱۸,۳۹۰	۲,۲۸۱,۱۸۶	سود (زیان) ناخالص
(V)	(۸۳۹,۰۲۱)	(۷۸۲,۸۵۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
--	.	.	سایر درآمد های عملیاتی
(۸۷)	(۲۳۰,۵۷۷)	(۷۵۰,۰۲۲)	سایر هزینه های عملیاتی
۹۰	۷۴۸,۶۹۳	۱,۴۲۳,۲۱۲	سود (زیان) عملیاتی
(۴)	(۱,۳۹۲,۸۰۶)	(۱,۲۴۴,۷۷۹)	هزینه های مالی
(۴۹)	۴۲,۱۸۴	۲۱,۶۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه گذاری ها
(۴۳)	۲۶۴,۷۳۹	۲۰۸,۴۹۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	(۱۳۷,۱۹۱)	۴۰۸,۷۲۴	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته
--	.	۱۰,۸۹۴	سهم گروه از سود شرکت های وابسته
--	(۱۳۷,۱۹۱)	۴۱۹,۶۱۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۲۳)	(۲۱,۴۸۴)	(۱۶,۵۳۴)	مالیات بر درآمد
--	(۱۵۸,۶۷۵)	۴۰۳,۰۸۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
--	(۱۵۸,۶۷۵)	۴۰۳,۰۸۴	سود (زیان) خالص
--	(۵۳,۷۶۷)	۲۲۴,۰۵۱	سهم اقلیت از سود (زیان) خالص
--	(۱۰۴,۹۱۷)	۱۷۹,۰۲۳	سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
			سود (زیان) پایه هر سهم
۷۳	۳۴۴	۵۹۶	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۲۲	(۴۰۴)	(۴۹۳)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده

--	(٤٠)	١٠٣	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) ایناشه تلفیقی			
--	(١٥٨,٦٧٥)	٤٠٣,٠٨٤	سود (زیان) خالص
٢٨	(٩٥٨,٤٣٠)	(١,٢٣٨,٣٩٢)	سود (زیان) ایناشه ابتدای دوره
(٩)	(١٦٨,٢٩٣)	(١٥٣,٢٥٦)	تعديلات سنواتي
٢٣	(١,١٢٦,٧٣٣)	(١,٣٨١,٦٤٨)	سود (زیان) ایناشه ابتدای دوره تعديل شده
(٧١)	(٩٦,٢٥٠)	(٣٧,٦٤٩)	سود سهام مصوب
--	.	٤٧٧,٦٤٦	تعييرات سرمایه از محل سود (زیان) ايناشه
(٢٢)	(١,٢٢٢,٩٧٣)	(٩٣,٦٣١)	سود (زیان) ایناشه ابتدای دوره تخصيص نيافه
--	.	.	انتقال از سایر اقام حقوق صاحبان سهام
(٤٣)	(١,٣٨١,٦٤٨)	(٥٣٨,٥٤٧)	سود قابل تخصيص
--	.	.	انتقال به اندوخته قانوني
--	.	.	انتقال به سایر اندوخته ها
(٤٢)	(١,٣٨١,٦٤٨)	(٥٣٨,٥٤٧)	سود (زیان) ايناشه پایان دوره
(٤٠)	(١,١٨٥,٩٣٩)	(٤٧١,٣٠٣)	سهم اقلیت از سود (زیان) ايناشه
(٧١)	(١٩٥,٧١٩)	(٥٧,٣٤٤)	سود (زیان) ايناشه قابل انتساب به صاحبان سهام شركت اصلی
--	(٤٠)	١٠٣	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	١,٧٥٠,***	١,٧٥٠,***	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

درصد تعييرات	وافعی حسابرسی شده 1396/12/29	وافعی دوره منتهی به حسابرسی شده 1397/12/29	شرح	فعالیت های عملیاتی
115	827,001	1,779,616		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- عادی
--	0	0		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- استثنایی
115	827,001	1,779,616		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
				باشه سرمایه گذاری ها و سود برداختی با بت تأمین مالی
(64)	4,519	1,646		سود سهام دریافتی
(1)	(840,929)	(832,609)		سود پرداختی با بت استقراض

(47)	37,545	20,004	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
15,448	(960)	(149,265)	سود سهام برداختی به سهامداران شرکت اصلی
(86)	(191,780)	(26,906)	سود سهام برداختی به سهامداران اقلیت
0	(991,605)	(987,130)	جريدة خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود برداختی بابت تأمین مالی
			ماليات بر درآمد
12	(28,682)	(32,197)	ماليات بر درآمد برداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(87)	38,542	4,955	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(29)	(493,369)	(347,942)	وجه برداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
347	(1,425)	(6,376)	وجه برداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی پس از کسر وجه نقد تحصیل شده
--	0	0	وجه برداختی جهت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(99)	636,109	5,358	وجه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(65)	(20,366)	(7,156)	وجه برداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	0	وجه برداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجه برداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
--	159,491	(351,161)	جريدة خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(33,795)	409,128	جريدة خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	2,500	0	وجه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
--	0	391,810	وجه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه
--	(22)	0	وجه برداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه
(70)	3,347,995	1,009,647	وجه دریافتی حاصل از استقرارض
(50)	(3,381,760)	(1,685,899)	بازبرداخت اصل استقرارض
809	(31,287)	(284,442)	جريدة خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(65,082)	124,686	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(34)	198,397	131,514	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	(1,801)	1,803	تأثیر تعییرات نرخ ارز
96	131,514	258,003	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	0	مبادلات غیرنقدی

ترازنامه

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل 1396/12/29	پایان عملکرد واقعی منتهی به 1397/12/29	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل 1396/12/29	پایان عملکرد واقعی منتهی به 1397/12/29	شرح
دارایی ها							
دارایی های جاری							
(۱۶)	۴۰۷,۰۱۴	۳۸۵,۴۵۲	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	برداختنی های تجاری	۱۰۸	۵۱,۴۹۳	۱۰۶,۸۶۳
۲۰	۶۸۰,۱۸۸	۸۸۴,۰۰۱	بدهی های جاری	برداختنی های غیرتجاری	۰	۱	۱
(۹۴)	۲۴,۸۷۷	۱,۰۷۷	بدهی های جاری	مالیات برداختنی	۵۲	۵۶۱,۰۴۳	۸۰۲,۷۸۸
(۳۱)	۴۸۱,۶۲۱	۲۳۲,۲۵۶	بدهی های جاری	سود سهام برداختنی	(۲۳)	۶۲۶,۸۰۴	۴۷۹,۶۳۴
۳۳	۱,۰۵۰,۲۸۰	۱,۸۷۶,۸۳۱	بدهی های جاری	تسهیلات مالی	(۹)	۹۷۶,۲۲۳	۸۷۴,۸۷۰
--	•	•	بدهی های جاری	ذخایر	۱۸	۱۲۱,۹۶۹	۱۲۲,۸۸۸
۱۱	۱۶۸,۷۰۲	۱۸۷,۲۲۳	بدهی های جاری	پیش دریافت های جاری	--	•	•
--	•	•	بدهی های جاری	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۶	۲,۳۰۹,۰۸۳	۲,۴۴۷,۹۹۹
۱۰	۲,۳۲۲,۶۸۲	۲,۶۶۷,۸۰۵	جمع بدھی های جاری	جمع بدھی های جاری	(۲۵)	۲۲۰,۹۰۳	۱۷۲,۴۰۶
--	•	•	بدھی های غیر جاری	برداختنی های بلندمدت	•	۱,۸۵۳,۷۵۲	۱,۸۵۴,۹۴۶
--	•	•	بدھی های غیر جاری	پیش دریافت های غیر جاری	--	•	•
(۲۰)	۱,۱۸۱,۱۸۱	۹۴۹,۲۴۳	بدھی های غیر جاری	تسهیلات مالی بلندمدت	۷	۱۹,۰۴۷	۲۰,۳۹۰
۲۲	۲۲۷,۰۹۰	۲۷۶,۹۰۲	بدھی های غیر جاری	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۱)	۴,۳۱۸,۱۹۶	۴,۱۵۷,۶۶۴
(۱۲)	۱,۴۰۸,۲۷۶	۱,۲۴۶,۱۴۶	بدھی های غیر جاری	جمع بدھی های غیر جاری	--	•	•
۳	۴,۷۴۰,۹۵۹	۴,۸۹۳,۹۵۱	بدھی های غیر جاری	جمع بدھی های غیر جاری	(۲)	۶,۳۲۱,۸۹۸	۶,۲۰۵,۳۰۶
حقوق صاحبان سهام							
--	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	سرمایه	سرمایه			
--	•	•	افراس (کاهش) سرمایه در جریان	افراس (کاهش) سرمایه در جریان			
--	•	•	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام			
--	•	•	سهام حزانه	سهام حزانه			
--	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	اندוחته قانونی	اندוחته قانونی			
--	•	•	سایر اندוחته ها	سایر اندוחته ها			
--	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش			
--	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها			
--	•	•	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد بول گزارشگری	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد بول گزارشگری			
--	•	•	اندוחته تسعیر ارز دارایی ها و بدھی های شرکت های دولتی	اندוחته تسعیر ارز دارایی ها و بدھی های شرکت های دولتی			
(۵)	۱,۹۶۰,۰۲۲	۱,۸۲۴,۲۵۴	سود (زیان) ایناشه	سود (زیان) ایناشه			
(۳)	۲,۸۹۰,۰۲۲	۳,۷۰۹,۲۵۴	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام			

صورت سود و زیان

درصد تغیرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به
			سود (زیان) خالص
۲۹	۲,۵۴۰,۷۷۷	۲,۲۷۷,۸۴۹	درآمدهای عملیاتی
۲۱	(۲,۱۰۷,۸۷۲)	(۲,۰۴۳,۴۷۹)	بها نامام شده درآمدهای عملیاتی
۷۰	۴۳۲,۹۰۵	۷۳۴,۳۷۰	سود (زیان) ناخالص
۲۰	(۱۸۱,۳۲۷)	(۲۱۸,۱۷۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	•	•	سابر درآمدهای عملیاتی
۴۵	(۱۲۱,۳۶۶)	(۱۷۵,۵۳۰)	سابر هزینه‌های عملیاتی
۱۶۱	۱۲۰,۳۱۲	۲۴۰,۶۶۹	سود (زیان) عملیاتی
۱۶	(۴۸۲,۱۴۶)	(۵۳۸,۸۱۳)	هزینه‌های مالی
(۷۳)	۱۰۹,۳۸۰	۲۹,۰۵۶	سابر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۸۲)	۲۲۰,۳۹۲	۳۸,۴۲۰	سابر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	۵,۹۳۸	(۱۳۰,۶۶۸)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	•	•	مالیات بر درآمد
--	۵,۹۳۸	(۱۳۰,۶۶۸)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	•	•	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
--	۵,۹۳۸	(۱۳۰,۶۶۸)	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۱۶۲	۷۴	۱۹۴	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۷۷۹	(۷۱)	(۲۶۹)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	•	•	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	۳	(۷۵)	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقاضل یافته هر سهم
--	•	•	سود (زیان) تقاضل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	•	•	سود (زیان) تقاضل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	•	•	سود (زیان) تقاضل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	•	•	سود (زیان) تقاضل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
			گردش حساب سود (زیان) ایناشته
--	۵,۹۳۸	(۱۳۰,۶۶۸)	سود (زیان) خالص
(۷)	۲,۰۵۰,۳۳۴	۱,۹۶۰,۰۲۲	سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره
--	•	•	تعديلات سنتوانتی
(۷)	۲,۰۵۰,۳۳۴	۱,۹۶۰,۰۲۲	سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره تعديل شده
--	(۹۶,۳۵۰)	•	سود سهام مصوب
--	•	•	تغیرات سرمایه از محل سود (زیان) ایناشته

.	1,٩٥٩,٠٨٤	1,٩٦٥,٠٢٣	سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره تخصیص نیافته انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
--	.	.	سود قابل تخصیص
(V)	1,٩٦٥,٠٢٣	1,٨٣٤,٣٥٤	انقال به اندوخته قانونی
--	.	.	انقال به سایر اندوخته ها
--	.	.	انقال به سایر اندوخته ها
(V)	1,٩٦٥,٠٢٣	1,٨٣٤,٣٥٤	سود (زیان) ایناشته پایان دوره
--	٣	(٧٥)	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	1,٧٥٠,٠٠٠	1,٧٥٠,٠٠٠	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	واقعی دوره منتهی به حسابرسی شده 1397/12/29	شرح
فعالیت‌های عملیاتی			
--	(12,174)	796,424	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
--	(12,174)	796,424	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	1,580	سود سهام درآفته
35	(286,847)	(387,080)	سود پرداختی بابت استقراض
(42)	27,617	15,928	سود درآفته بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(13)	(171,360)	(149,265)	سود سهام پرداختی
20	(430,590)	(518,837)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
(11)	(25,813)	(23,027)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(74)	13,593	3,589	جووه درآفته بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(46)	(323,331)	(173,258)	جووه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	جووه درآفته بابت فروش دارایی‌های نامشهود
269	(324)	(1,194)	جووه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	جووه درآفته بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص

(93)	(20,366)	(1,446)	جوهه برداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	636,111	0	جوهه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	جوهه برداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	جوهه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	جوهه برداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
--	305,683	(172,309)	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(162,894)	82,251	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	جوهه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	جوهه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	جوهه برداختی بابت خرید سهام خزانه
(72)	3,104,815	858,660	جوهه دریافتی حاصل از استقراض
(70)	(2,998,132)	(885,780)	بازبرداخت اصل استقراض
--	106,683	(27,120)	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(56,211)	55,131	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(52)	107,769	51,493	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	(65)	239	تأثیر تغییرات نرخ ارز
108	51,493	106,863	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ نسبت به اطلاعیه 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.

درآمدات عملیاتی و بهای تمام شده

برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						نوع کالا	ميانی و مرتع قيمت گذاري	واحد	
	سود ناخالص- مليون ریال	سود ناخالص- مليون ریال	مبلغ بهای تمام شده- مiliون ریال	مبلغ فروش- miliون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	سود ناخالص- miliون ریال	مبلغ بهای تمام شده- miliون ریال	مبلغ فروش- ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	نرخ بازار	تن	نرخ بازار	تن	
فروش داخلی:																
۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۳۷۰	(۲,۰۴۳,۴۷۹)	۲,۲۷۷,۸۴۹	۱,۲۹۲,۴۵۰,۷۶	۲,۰۲۶,۱۵۰	۴۲۲,۰۲۲	(۲,۱۰۶,۰۰۸)	۲,۰۳۸,۰۳۰	۱,۰۸۶,۱۲۸,۲۸	۲,۳۳۷,۲۰۷		سیمان داخلی	نرخ بازار	تن	نرخ بازار	تن
۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۳۷۰	(۲,۰۴۳,۴۷۹)	۲,۲۷۷,۸۴۹		۲,۰۲۶,۱۵۰	۴۲۲,۰۲۲	(۲,۱۰۶,۰۰۸)	۲,۰۳۸,۰۳۰		۲,۳۳۷,۲۰۷		جمع فروش داخلی				
فروش صادراتی:																
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۳	(۱,۸۶۴)	۲,۲۴۷	۷۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۰		سیمان	نرخ بازار	تن	نرخ بازار	تن

۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۳	(۱,۸۶۴)	۲,۲۴۷	۲,۲۱۰	مجموع فروش صادراتی:	پاکتی
										درآمد ارائه خدمات:	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مجموع درآمد ارائه خدمات:	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	برگشت از فروش	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تحفیقات	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۳۷۰	(۲,۰۴۴,۴۷۹)	۲,۲۷۷,۸۴۹		۲,۰۳۶,۱۵۰	۴۳۲,۹۰۰	(۲,۱۰۷,۸۷۳)	۲,۰۴۰,۷۷۷	۲,۲۴۰,۴۱۷	مجموع	

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	تاریخ پرداخت	تاریخ اولیه	تاریخ اولیه	تاریخ اولیه	تاریخ اولیه
				۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۴۶۲,۸۲۵	۲,۷۷۷,۸۴۹	۲,۰۵۰,۷۷۷	۲,۳۴۰,۰۷۷	۲,۱۷۶,۴۹۶	۲,۴۰۸,۷۹۶	۲,۹۰۱,۴۴۲
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۹۷۰,۶۸۳)	(۲,۰۲۲,۴۷۹)	(۱,۰۱۰,۸۷۲)	(۱,۹۶۶,۰۲۹)	(۱,۸۷۷,۰۵۴)	(۲,۳۴۲,۷۳۸)	(۲,۱۰۰,۱۱۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

افزایش میزان تولیدی استفاده حداکثری از طرفیت ماشین آلات- حفظ و گسترش سهم خود از بازار- افزایش کیفیت و تنوع محصولات تولیدی- تنظیم بازار و کنترل بیخ فروش- افزایش رضایتمندی مشتریان.

بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۲/۲۹ (۱۳۹۷/۱۲/۲۹) (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۲/۲۹ (۱۳۹۶/۱۲/۲۹) (میلیون ریال)	شرح
۵۳۴,۳۶۷	۵۴۲,۹۰۶	مواد مستقیم مصرفی
۱۱۶,۱۲۰	۹۳,۳۲۴	دستمزد مستقیم تولید
۱,۸۶۴,۱۸۲	۱,۶۰۱,۷۸۹	سریار تولید
۲,۰۱۴,۴۶۹	۲,۲۳۷,۹۶۹	جمع
(۱۱۲,۱۹۲)	(۱۰۰,۷۸۰)	هزینه جذب نشده در تولید
۲,۴۰۱,۴۷۷	۲,۱۲۳,۱۸۱	جمع هزینه های تولید
۲۴۲,۱۸۸	۲۳۵,۷۸۷	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
(۱۴۱,۰۴۶)	(۲۴۲,۱۸۰)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
.	.	ضایعات غیرعادی
۲,۰۰۲,۶۱۹	۲,۱۲۵,۷۶۰	بهای تمام شده کالای تولید شده
۰۰,۴۲۰	۳۷,۰۳۲	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۱۴,۰۶۰)	(۵۰,۴۲۰)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۲,۰۴۳,۴۷۹	۲,۱۰۷,۸۷۳	بهای تمام شده کالای فروش رفته
.	.	بهای تمام شده خدمات ارایه شده
۲,۰۴۳,۴۷۹	۲,۱۰۷,۸۷۳	جمع بهای تمام شده

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

اطلاعات این فرم گریده 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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												شرح محصول واحد			
موجودی پایان دوره			فروش			تعديلات			توليد			موجودی اول دوره			
بهای تمام شده - میليون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میليون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میليون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میليون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میليون ریال	نرخ - ریال	مقدار	
۱۴,۵۶۰	۹۷۰,۶۶۶.۶۷	۱۵,۰۰۰	۲,۰۴۲,۴۷۹	۱,۰۰۲,۸۸۹.۸۱	۲,۰۳۶,۱۵۰	۰		۰	۲,۰۴۲,۶۱۹	۱,۰۰۰,۲۰۰.۲۳	۲,۰۴۲,۱۱۸	۰۰,۴۲۰	۱,۱۲۰,۲۸۲.۲۶	۴۹,۰۲۲	سیمان داخلی
۱۴,۵۶۰			۲,۰۴۲,۴۷۹			۰			۲,۰۴۲,۶۱۹			۰۰,۴۲۰			جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												واحد	شرح		
موجودی پایان دوره			صرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره						
مبلغ میليون ریال	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میليون ریال	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میليون ریال	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میليون ریال	نرخ ریال	مقدار				
مواد اولیه داخلی:															
سنگ آهک و گچ خریداری شده	۷۸,۸۳۰.۶۱	۲,۹۶۰,۱۰۹	۲۴۶,۰۳۶	۷۶	۳,۲۶۲,۶۸۲	۲۸۲,۰۹۱	۷۷,۱۱۹.۴۸	۲,۶۶۴,۳۲۷	۱۹۷,۳۰۷	۷۷,۱۱۹.۳۲	۲,۰۵۸,۴۶۴	تن	تن		
سنگ آهن	۳۷,۳۲۲.۳	۲۸,۱۰۱	۸۷۹	۲۸۱	۲,۳۰۵	۵۱۴	۴۳۱,۰۷۰.۱۱	۱,۱۹۱	۱۰,۹۸۷	۳۷۰,۴۳۱.۴	۲۹,۲۶۵	تن			
سنگ بوکسیت	۵۹۰,۰۲۷.۴۶	۱۱,۳۹۱	۴۰,۷۷۳	۵۳۴	۷۶,۴۰۸	۲۵,۰۸۲	۵۰۱,۰۵۶.۳	۶۴,۰۱۲	۱۱,۸۰۳	۵۱۱,۱۹۱.۶۲	۲۳,۱۸۷	تن			
سنگ تراس پوزولان	۷۹,۴۷۵.۱۴	۱۰۵,۷۷۷	۵۲۰	۷۶	۶,۸۱۸	۷۳۰	۱,۰۴۲,۸۰۷.۱۴	۷۰۰	۱۱,۹۲۸	۷۰,۰۹۲.۰۷	۱۵۸,۸۴۵	تن			
ادتیو سیمانهای حفاری	۸۲,۵۷۸,۹۴۷.۲۷	۱۹	۱,۰۴۵	۱۰۴,۰۰۰	۱۰	۸۰۲	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶	۱,۷۶۲	۷۶,۶۰۸,۶۹۰.۶۰	۲۳	تن			
پاکت سیمان	۱۰,۳۵۸	۱۰,۳۲۲.۲	۱,۲۹۲,۹۷۸	۲۰۷,۲۵۰	۱۱	۱۸,۷۳۴,۳۹۳	۲۰۲,۲۸۰	۱۱,۶۴۶.۷۲	۱۷,۳۷۶,۵۶۰	۱۸,۳۲۸	۶,۹۱۱.۷۶	۲,۶۵۱,۷۱۱	عدد		
کلینکر خریداری شده	۰	۰	۳۶,۳۳۷	۸۹۳	۴۰,۶۸۷	۲۶,۱۱۷	۸۹۳,۷۴۱.۸	۴۰,۴۱۱	۲۲۰	۷۹۷,۱۰۱.۴۰	۳۷۶	تن			
خاک	۰	۰	۹۲۷	۴۳	۲۱,۴۳۳	۹۲۷	۴۳,۲۰۱.۰۶	۲۱,۴۳۳	۰	۰	۰	تن			
جمع مواد اولیه داخلی:	۷۷۷,۷۱۱	۸۳,۷۱۴,۹۲۱.۰۸	۴,۴۴۶,۲۷۰	۵۳۴,۲۸۷	۱۰۶,۵۱۴	۲۲,۱۴۴,۶۲۶	۵۰۹,۶۹۳	۱۴۰,۰۱,۷۴۲.۶۲	۲۱,۱۶۹,۱۴۰	۲۰۲,۲۸۰	۷۸,۴۵۱,۰۴۲.۷۷	۰,۴۲۱,۷۶۱			
مواد اولیه وارداتی:															
جمع مواد اولیه وارداتی:	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
جمع کل	۷۷۷,۷۱۱		۵۳۴,۲۸۷			۵۰۹,۶۹۳			۲۰۲,۲۸۰						

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

اطلاعات این فرم گریده 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 نولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سربار				شرح
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۱۰۴,۱۰۶	۵۳,۹۴۰	۶۲,۹۵۴	۷۶۰,۸۳۷	۵۴۱,۶۳۵	۵۰۱,۹۵۰	هزینه حقوق و دستمزد
۴,۰۹۳	۴,۷۰۹	۷,۰۶۴	۲۷۰,۲۰۱	۲۰۲,۲۴۷	۱۸۴,۴۰۹	هزینه استهلاک
۱,۷۸۷	۱,۱۴۱	۱,۲۰۵	۵۴۸,۶۰۱	۵۱۷,۳۳۴	۵۰۳,۹۹۸	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۰	۰	۰	۱۸۱,۳۴۰	۶۴,۰۸۹	۸۲,۰۲۲	هزینه مواد مصرفی
۱,۰۹۰	۸۷۳	۰	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۲۷,۹۳۲	۶۵,۶۴۶	۴۱,۴۵۷	۶۸,۳۲۶	۰	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۵۹,۸۲۷	۹۱,۸۶۳	۶۸,۳۴۷	۲۳۵,۰۰۱	۴۸۸,۸۷۷	۲۲۸,۹۱۰	سایر هزینه ها
۱۹۹,۳۸۴	۲۱۸,۱۷۲	۱۸۱,۳۲۷	۲,۰۶۴,۳۰۶	۱,۸۶۴,۱۸۲	۱,۶۰۱,۷۸۹	جمع

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات بر مبنای متوسط نرخ فروش سیمان در دوره قبل بیانی شده است.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ خرید مواد اولیه در سال ۱۳۹۸ در مقایسه با عملکرد واقعی سال گذشته با توجه به وضعیت بازار با ۲۰ درصد افزایش برآورد شده است.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ عوامل تشکیل دهنده بهای تمام شده سیمان در سال ۱۳۹۸ با توجه به افزایش سطح عمومی قیمت ها تقریباً با ۲۰ درصد افزایش نسبت به سال ۱۳۹۷ برآورد شده است.
----------------------------------	--

وضعیت کارکنان

برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۹۷۱	۱,۰۰۵	۱,۰۶۲	تعداد پرسنل تولیدی شرکت
۸۴	۸۸	۹۶	تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت

وضعیت ارزی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۱۳۷	۱,۰۶۷	۱۰۶	۴,۰۴۵	دلار	دارایهای ارزی پایان دوره
۱۶۵	۱,۱۱۴	۶۳	۱,۸۳۴	یورو	دارایهای ارزی پایان دوره
۰	۰	۲,۷۰۴	۴۴	ریال عمان	دارایهای ارزی پایان دوره
۹۹,۷۳۵	۷۰۳,۲۸۴	۲۲,۳۰۷	۵۰۳,۲۶۰	یورو	بدھی های ارزی پایان دوره

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

عمده هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی مربوط به حقوق و دستمزد می باشد که با افزایش ۲۰ درصدی نسبت به عملکرد سال ۱۳۹۷ برآورد گردیده است.

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۸/۱۲/۲۹

«جملات آینده نگر نشاندهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي 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 شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعات می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام	هزینه های برآورده بود	نوع	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های ارزی	هزینه های برآورده طرح	هزینه های آنی شرکت	تشریح تأثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	تاریخ برآورده بهره	درصد پیشرفت فیزیکی برآورده طرح	در تاریخ ۱۴۰۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح	در تاریخ ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح	در تاریخ ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	هزینه های برآورده طرح	تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های ارزی	هزینه های برآورده طرح	هزینه های برآورده طرح - میلیون ریال	

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

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹							نام شرکت
	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	بهای تمام شده	
سیمان هگمتان	۹۵۸,۶۴۴	۷۲.۹	۷۸,۴۶۳	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۹۵۸,۶۴۵	۷۲.۹	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
سیمان ایلام	۲۴۷,۵۴۳	۵۰.۴۲	۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۴۷,۵۴۳	۵۰.۴۲	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
سیمان گیلان سیز	۴۳۰,۷۲۵	۷۰.۰۷	۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۴۳۰,۷۲۵	۷۰.۰۷	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
سیمان پیوندگلستان	۱۴۴,۸۹۸	۲۰	۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۴۴,۸۹۸	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
شرکت پریفاب	۷,۸۲۷	۷۵	۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۷,۸۲۷	۷۵	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
صناعت سیمان نهادوند	۱	۰	۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱	۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ساير شركتهاي خارج از بورس	۱۸,۲۶۲	۰	۳,۳۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۶,۳۷۴	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
	۱,۶۰۰							

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

اطلاعات شرکتهاي سرمایه پذیر به همراه سود و زیان در پیوست گزارش تفسیری ارائه گردیده است.

«جملات آینده نگر نشاندهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي 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 شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعات می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۰	۰	سایر درآمدهای عملیاتی
۰	۰	جمع

سایر هزینه‌های عملیاتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۱۱۳,۱۹۲	۱۰۵,۷۸۸	هزینه‌های حذف نشده در تولید
۲,۰۰۹	۱۱,۳۴۲	عوارض آلایندگی محیط زیست
۰	۰	خالص کسری انبار
۵۸,۷۷۹	۴,۳۳۶	سایر هزینه‌های عملیاتی
۱۷۵,۰۳۰	۱۲۱,۳۶۶	جمع

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 سرسایید					نوع تامین مالی طی دوره	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات			
				ارزی		ریالی								
				بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز						
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲,۷۰۱,۴۶۱	۲,۸۲۶,۰۷۴	۰	۰	۱,۸۷۶,۸۳۱	۹۴۹,۲۴۳	۱,۸۷۶,۸۳۱	۵۳۸,۸۱۳	۹۴۹,۲۴۳	۰			
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	۰										۰			
جمع		۲,۷۰۱,۴۶۱	۲,۸۲۶,۰۷۴	۰	۰	۱,۸۷۶,۸۳۱	۹۴۹,۲۴۳	۱,۸۷۶,۸۳۱	۵۳۸,۸۱۳	۹۴۹,۲۴۳	۰			
											۵۳۸,۸۱۳			
											هزینه مالی دوره			

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت در سال ۱۳۹۷ با استفاده از تسهیلات کوتاه مدت و بلند مدت اقدام به تکمیل و ترمیم خطوط تولید، افزایش اثر بخشی در میزان و راندمان تولید محصولات نموده است.
--

برآورد شرکت از برنامه‌های تامین مالی و تغییرات هزینه‌های مالی شرکت

هزینه‌های مالی و مانده تسهیلات و نحوه تامین مالی سال ۱۳۹۸ با احتساب مخارج مالی ناشی از اخذ تسهیلات جدید با روند افزایشی برآورد شده است.	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
---	----------------------------------

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۰	۰	سود حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
۲۹,۰۵۶	۱۰۹,۳۸۰	سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۲۹,۰۵۶	۱۰۹,۳۸۰	جمع

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش دارایی های ثابت	۱,۲۹۴	۲,۰۴۷
سود (زیان) فروش صایعات و اسقاط	۲۰,۳۷۹	۱۱,۵۵۸
سایر درآمد ها (هزینه های) غیر عملیاتی	۱۸۱,۲۰۲	۷,۳۸۷
سود حاصل از سپرده های بانکی	۲۷,۶۱۷	۱۵,۹۲۸
جمع	۲۳۰,۳۹۲	۳۸,۴۲۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود ابیان 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	بیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۹۶۰,۰۲۳	۵۹۴	۰,۹۳۹	*	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	افزایش راندمان تولید و سهم از بازار فروش صنعت از جمله اهداف و برنامه های با اهمیت شرکت می باشد.
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

افزایش کارایی و اثر بخشی عملیات شرکت از جمله اهداف و برنامه های با اهمیت شرکت می باشد.
--

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