

شرکت: سیمان خاش	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: سخاش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539420	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	سیمان خاش
به هیئت مدیره	

بند مقدمه

1. 1-صورت- وضعیت مالی شرکت سیمان خاش (سهامی عام) به تاریخ 31 شهریورماه 1402 و صورتهای سودوزیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان-های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت-صورتهای مالی میان دوره-ای با هیأت -مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه-گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان-دوره-ای شامل پرس-وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به-کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی-تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می-شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی-کند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

4. 4- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه-گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده نتیجه-گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های بااهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد. همچنین رسیدگی به اطلاعات مالی آتی مندرج در فرمهای پیش بینی شده در سایر اطلاعات و اظهارنظر در مورد آنها مستلزم انجام رسیدگی و اظهارنظر در چارچوب گزارشگری اطلاعات مالی آتی می-باشد.

سایر موارد

5. 5- موارد مرتبط با عدم رعایت قوانین و مقررات و ضوابط وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در طی دوره مالی مورد گزارش، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی به شرح زیر است:

ردیفشماره بند و مادهشرح

1-1تصورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت-های ثبت شده نزد سازمان :
1-1تبصره ماده 9افشای فوری تغییر یکی از نمایندگان اشخاص حقوقی هیأت مدیره.

2-2تصورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در سازمان بورس واوراق بهادار:
1-2ماده 5 و تبصره-های آنعدم پرداخت بخشی از سود سهام مصوب سنوات قبل.

3-3تصورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی 22/09/1401
1-3ماده 14تشکیل کمیته انتصابات تحت نظر هیأت مدیره.

2-3ماده 37 افشا و به روز رسانی اطلاعات با اهمیت کمیته-های تخصصی هیأت مدیره و اعضای آنها، موظف یا غیرموظف بودن آنان، رویه-های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در تارنمای رسمی شرکت.
6-6-کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای دوره مالی مورد گزارش، در چارچوب چک لیست ابلاغی مراجع ذیربط بررسی شده و با توجه به محدودیت-های ذاتی کنترل-های داخلی، به موردی دال بر وجود نقاط ضعف با اهمیت در چارچوب چک لیست مذکور، برخورد نشده است.

7. 7-نماینده یکی از اشخاص حقوقی هیأت مدیره منتخب در جلسه مورخ 18/2/1401، در تاریخ 24/5/1402 معرفی گردیده و از 5/4/1402 تا 10/8/1402 نیز شرکت فاقد مدیرعامل بوده است.

20آبان1402			
موسسه حسابرسی بهمند			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1402/08/28 17:34:27
مدیر موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1402/08/28 17:37:34

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳,۲۶۶,۲۴۸	۲,۴۰۶,۵۹۶	۵,۹۶۸,۱۶۵	۳۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۹۴۰,۰۴۱)	(۱,۲۶۱,۲۰۰)	(۳,۳۹۸,۸۲۶)	(۵۴)
سود(زیان) ناخالص	۱,۳۲۶,۲۰۷	۱,۱۴۵,۳۹۶	۲,۵۶۹,۳۳۹	۱۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹۹,۳۳۰)	(۹۳,۲۵۲)	(۲۵۶,۲۰۶)	(۱۱۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۱۲۶,۸۷۷	۱,۰۵۲,۱۴۴	۲,۳۱۳,۱۳۳	۷
هزینه های مالی	(۱۲,۷۳۴)	(۱۴,۲۴۲)	(۳۳,۶۰۰)	۱۱
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۶۷,۱۷۵	۱۰۲,۴۴۳	۲۵۵,۷۴۲	۶۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۸۱,۲۱۸	۱,۱۴۱,۳۴۵	۲,۵۳۵,۲۷۵	۱۲
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱۳۳,۹۹۶)	(۱۳۸,۹۹۷)	(۲۱۳,۰۴۶)	۴
سالهای قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۱۴۷,۲۲۲	۱,۰۰۲,۳۴۸	۲,۳۲۲,۲۲۹	۱۴
عملیات متوقف شده:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۱۴۷,۳۲۲	۱,۰۰۲,۳۴۸	۲,۳۲۲,۲۲۹	۱۴
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۴,۸۴۱	۴,۴۷۲	۱۰,۳۵۱	۸
غیرعملیاتی (ریال)	۸۹۶	۵۴۰	۱,۲۶۰	۶۶
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵,۷۳۷	۵,۰۱۲	۱۱,۶۱۱	۱۴
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۵,۷۳۷	۵,۰۱۲	۱۱,۶۱۱	۱۴
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۵,۷۳۷	۵,۰۱۲	۱۱,۶۱۱	۱۴
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۱۴۷,۳۲۲	۱,۰۰۲,۳۴۸	۲,۳۲۲,۲۲۹	۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱,۱۴۷,۳۳۲	۱,۰۰۲,۳۴۸	۲,۳۳۲,۲۲۹	۱۴
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۲۸۹,۹۸۰	۱,۳۳۱,۹۳۰	۷۸۸,۴۴۵	(۳)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲۴,۹۶۱	۲۶,۷۰۷	۲۴,۴۳۹	(۷)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۸۶۷	۴,۸۶۷	۴,۸۶۷	۰
دریافتی‌های بلندمدت	۳۵,۵۷۱	۳۶,۸۷۴	۳۲,۹۹۳	(۴)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۳۵۵,۳۷۹	۱,۴۰۰,۳۶۸	۸۴۰,۷۴۳	(۳)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۰,۱۰۶	۳۱۰,۷۳۳	۲۰۰,۶۶۹	(۱۹)
موجودی مواد و کالا	۲,۳۰۴,۴۸۵	۲,۰۱۴,۵۱۳	۱,۱۵۱,۳۳۵	۹
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳۳۹,۳۱۶	۸۰,۴۵۵	۹۵,۳۳۷	۱۸۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۱۸,۸۴۹	۶۱۶,۸۰۲	۶۹۸,۸۱۱	(۴۸)
موجودی نقد	۳۹۰,۹۳۹	۵۱,۱۹۹	۱۱۸,۰۱۱	۶۶۴
	۲,۳۱۳,۵۸۵	۲,۹۷۳,۷۰۳	۲,۲۶۴,۰۵۳	۱۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۷۴۳	۷۴۳	۷۴۳	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۳۱۴,۳۲۸	۲,۹۷۴,۴۴۵	۲,۲۶۴,۷۹۶	۱۱
جمع دارایی‌ها	۴,۶۶۹,۷۰۷	۴,۳۷۴,۸۱۳	۳,۱۰۵,۵۳۹	۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۴۲۳,۴۷۳	۲,۵۰۶,۴۳۰	۱,۶۱۴,۰۱۲	(۴۳)
سهام خزانه	(۱۰۸,۹۱۰)	(۱۱۹,۱۷۹)	(۷۴,۱۳۰)	۹
جمع حقوق مالکانه	۱,۵۲۴,۵۶۳	۲,۶۰۷,۲۵۱	۱,۶۷۷,۳۹۲	(۴۱)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیر جاری				
پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸۲,۵۶۵	۱۳۱,۲۹۴	۶۹,۷۷۰	۳۹
جمع بدهی‌های غیر جاری	۱۸۲,۵۶۵	۱۳۱,۲۹۴	۶۹,۷۷۰	۳۹
بدهی‌های جاری				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱,۰۴۱,۹۰۶	۹۱۱,۸۱۲	۷۴۴,۳۷۰	۱۴
مالیات پرداختی	۲۵۰,۷۷۴	۲۶۷,۰۳۹	۲۰۸,۱۸۹	۳۱
سود سهام پرداختی	۴۱۵,۸۰۵	۱۹,۳۹۶	۳۰,۴۶۸	۲,۰۴۴
تسهیلات مالی	۷۸۳,۸۷۲	۱۲۸,۵۳۸	۱۳۳,۶۱۶	۵۱۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۶۰,۳۲۲	۳۰۹,۵۰۲	۲۳۱,۷۳۴	۱۶
	۲,۹۵۳,۵۷۹	۱,۶۳۶,۲۶۸	۱,۲۵۸,۳۷۷	۸۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲,۹۵۳,۵۷۹	۱,۶۳۶,۲۶۸	۱,۲۵۸,۳۷۷	۸۰
جمع بدهی‌ها	۳,۱۲۵,۱۴۴	۱,۷۶۷,۵۶۲	۱,۴۲۸,۱۴۷	۷۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۶۴۹,۷۰۷	۴,۳۷۴,۸۱۳	۳,۱۰۵,۵۳۹	۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة سهام	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۱۴,۰۱۲	(۷۴,۱۲۰)	۱,۶۷۷,۲۹۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۱۴,۰۱۲	(۷۴,۱۲۰)	۱,۶۷۷,۲۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۲۲۲,۲۲۹		۲,۲۲۲,۲۲۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۲۲,۲۲۹	۰	۲,۲۲۲,۲۲۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۲۲,۲۲۹	۰	۲,۲۲۲,۲۲۹
سود سهام مصوب									(۱,۴۵۲,۶۲۵)		(۱,۴۵۲,۶۲۵)
افزایش سرمایه	۷۵,۰۰۰		۰	۰		۰	۰		۰		۷۵,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانة									(۱۵۹,۶۸۹)	(۱۵۹,۶۸۹)	(۱۵۹,۶۸۹)
فروش سهام خزانة			۰	۰					۱۱۴,۶۳۰	۱۱۴,۶۳۰	۱۱۴,۶۳۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۳۰,۳۱۴		۳۰,۳۱۴
تخصیص به اندوخته قانونی					۷,۵۰۰				(۷,۵۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۶,۴۲۰	(۱۱۹,۱۷۹)	۲,۶۰۷,۲۵۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱,۱۴۷,۲۲۲		۱,۱۴۷,۲۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰	۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۷,۲۲۲	۰	۱,۱۴۷,۲۲۲
سود سهام مصوب									(۲,۲۵۶,۰۰۰)		(۲,۲۵۶,۰۰۰)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	انداخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانة										(۳۱,۵۵۳)	(۳۱,۵۵۳)
فروش سهام خزانة				۰						۴۱,۸۳۱	۴۱,۸۳۱
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۲۵,۷۲۱		۲۵,۷۲۱
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۳۳,۴۷۳	(۱۰۸,۹۱۰)	۱,۵۳۴,۵۶۳

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۳۷۹,۴۰۴	۷۶۹,۷۵۸	۱,۸۴۰,۰۰۵	۶۶
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۰,۳۵۱)	(۴۴,۷۱۳)	(۱۶۳,۵۹۸)	(۱۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۳۲۹,۱۵۳	۷۲۵,۰۴۵	۱,۶۷۷,۴۰۷	۷۰
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۵,۳۲۵)	(۴۴۳,۸۸۸)	(۶۱۵,۶۰۸)	۸۸
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۳,۵۶۳)	(۷,۸۳۹)	(۷,۹۶۹)	۶۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۸۴,۳۵۸	۱۷۵,۰۰۰	۵۱۵,۳۳۹	۱۳۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۸۶,۳۰۵)	۰	(۳۱۷,۷۹۷)	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سهام	۲۳۴	۷,۶۰۲	۲۹,۱۳۱	(۹۷)
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۸,۴۳۵	۵۱,۰۲۹	۸۴,۷۶۶	(۲۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۲۷۸,۸۳۴	(۲۱۸,۰۹۶)	(۲۹۲,۲۳۸)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۵۰۷,۹۸۷	۵۰۶,۹۴۹	۱,۳۸۵,۱۶۹	۱۹۷
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۷۴,۶۸۷	۷۴,۶۸۷	--
دریافت‌های نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۶۷,۵۴۲	۰	۱۴۴,۹۴۴	
پرداخت‌های نقدي برای خرید سهام خزانه	(۳۱,۵۵۳)	۰	(۱۵۹,۶۸۹)	--
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۸۳۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۳۰۷
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۶۱,۹۲۲)	(۱۸۳,۲۹۳)	(۴۳۵,۰۸۸)	۱۳
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۳,۷۳۴)	(۱۲,۹۳۴)	(۲۳,۶۰۰)	۲
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	(۱,۸۵۹,۵۹۱)	(۵۵۲,۲۲۸)	(۱,۴۶۳,۲۸۴)	(۲۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۱۶۸,۲۵۷)	(۴۰۳,۷۶۷)	(۱,۴۵۳,۱۳۰)	(۱۸۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۳۳۹,۷۳۰	۱۰۳,۱۸۲	(۶۶,۹۶۱)	۳۳۹
مانده موجودي نقد در ابتدای سال	۵۱,۱۹۹	۱۱۸,۰۱۱	۱۱۸,۰۱۱	(۵۷)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۱۴۹	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۹۰,۹۲۹	۳۲۱,۱۹۳	۵۱,۱۹۹	۷۷
معاملات غیرنقدي	۰	۳۱۳	۳۱۳	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا		واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
					تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص	تعداد تولید	مبلغ فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش
فروش داخلی:																						
سیمان فله پوزولانی داخلی	تن	۷۶,۰۰۰	نرخ بازار		۲۴,۶۴۱	۱۵۶,۰۴۲	۷۲,۳۷۷	۷۲,۳۷۷	۵,۷۶۶,۴۰۴	۴۱۷,۳۵۵	(۲۵۶,۴۴۰)	۱۶۰,۹۱۵	۴۵,۵۵۸	۴۵,۵۵۸	۶,۹۶۷,۹۹۷	۳۱۷,۴۴۸	(۲۱۵,۳۳۰)	۱۰۲,۱۱۸	۲۴,۴۴۲	۲۴,۴۴۲	۸,۶۸۴,۳۳۳	۲۱۲,۲۶۰
سیمان فله تپ ۲ داخلی	تن	۲۵۰,۰۰۰	نرخ بازار		۱۱۶,۸۸۱	۸۲۴,۷۸۶	۲۵۷,۶۷۴	۲۵۸,۰۹۳	۷,۵۴۰,۲۲۰	۱,۹۴۶,۰۷۸	(۹۹۵,۰۸۹)	۹۵۰,۹۸۹	۱۰۳,۶۴۰	۱۰۰,۰۹۴	۹,۲۴۶,۱۸۹	۹۲۵,۴۸۸	(۴۵۹,۶۱۶)	۴۶۵,۸۷۲	۱۳۷,۵۱۰	۱۱۵,۷۳۴	۹,۲۶۴,۶۸۵	۱,۰۷۲,۲۳۹
سیمان پاکتی تپ ۲ داخلی	تن	۳۰۰,۰۰۰	نرخ بازار		۱۳۱,۰۲۶	۸۶۱,۰۱۲	۲۶۷,۱۶۲	۲۶۷,۱۶۲	۷,۳۷۸,۴۰۷	۱,۹۷۱,۳۳۰	(۱,۱۶۰,۳۱۷)	۸۱۰,۹۱۳	۱۱۹,۳۶۱	۱۱۹,۳۶۱	۸,۶۹۷,۹۸۳	۱,۰۳۸,۲۰۰	(۶۳۹,۸۷۵)	۳۹۸,۳۳۵	۱۷۳,۶۳۹	۱۷۳,۶۳۹	۹,۰۶۹,۳۳۳	۱,۵۷۴,۷۸۸
سیمان پاکتی پوزولانی داخلی	تن	۲۵۰,۰۰۰	نرخ بازار		۸۰,۱۶۸	۵۵۸,۸۹۰	۲۱۳,۴۵۷	۲۱۳,۴۵۷	۶,۹۹۰,۷۱۹	۱,۴۹۲,۲۱۸	(۹۳۴,۱۵۲)	۵۵۸,۰۶۶	۱۰۵,۳۶۸	۱۰۵,۳۶۸	۷,۸۷۴,۹۳۴	۸۳۹,۷۶۶	(۵۷۲,۱۰۷)	۲۵۷,۶۵۹	۱۲۷,۶۳۲	۱۲۷,۶۳۲	۸,۷۳۵,۷۱۹	۱,۱۱۳,۶۸۱
پودر پوزولان فله داخلی	تن	۲۵۰	هیئت مدیره		۱۱۶	۴۴۹	۲۶۲	۲۶۲	۳,۸۸۵,۴۹۶	۱,۰۱۸	(۷۵۹)	۲۵۹	۱۲۲	۱۲۲	۶,۳۷۸,۶۸۹	۷۶۶	(۱۷۹)	۵۸۷	۰	۰	۰	۰
سیمان فله بلین بالا	تن	۳۰۰	هیئت مدیره		۱۶۲	۴,۱۹۳	۲۳۴	۲۳۴	۳۱,۷۴۳,۵۹۰	۷,۴۲۸	(۸۹۷)	۶,۵۲۱	۵۰	۵۰	۴۵,۵۶۰,۰۰۰	۲,۲۷۸	(۲۰۰)	۲,۰۷۸	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی					۳۴۲,۹۹۴	۲,۴۰۵,۳۷۲	۸۱۱,۱۶۶	۸۱۱,۵۸۵		۵,۸۳۵,۳۳۷	(۳,۲۴۷,۶۵۴)	۲,۴۸۷,۶۷۳	۳۷۴,۰۹۹	۳۷۰,۵۵۳		۳,۱۱۳,۹۴۶	(۱,۸۸۷,۳۰۷)	۱,۲۲۶,۶۳۹	۴۶۳,۲۳۳	۴۴۱,۴۴۷		۳,۹۷۲,۹۶۸

نوع کالا		واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
					تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص
فروش صادراتی:																				
پاکتی تیپ ۲ صادراتی		تن	۲۰۵,۰۰۰	هیئت مدیره	۹۹	۱,۲۲۴	۱۰,۰۲۳	۱۰,۰۲۳	۱۳۲,۸۳۸	(۵۱,۱۷۳)	۸۱,۶۶۶	۱۰,۲۱۲	۱۰,۲۱۲	۱۴,۹۱۴,۰۲۳	۱۵۲,۳۰۲	(۵۲,۷۳۴)	۹۹,۵۶۸	۶۷,۷۸۸	۶۷,۷۸۸	۱۲,۵۳۴,۳۵۷
جمع فروش صادراتی					۹۹	۱,۲۲۴	۱۰,۰۲۳	۱۰,۰۲۳	۱۳۲,۸۳۸	(۵۱,۱۷۳)	۸۱,۶۶۶	۱۰,۲۱۲	۱۰,۲۱۲		۱۵۲,۳۰۲	(۵۲,۷۳۴)	۹۹,۵۶۸	۶۷,۷۸۸	۶۷,۷۸۸	۹۱۷,۴۶۷
درآمد ارائه خدمات:																				
جمع درآمد ارائه خدمات					۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر							۰			۰	۰		۰			۰	۰	۰		
جمع					۳۴۳,۰۹۳	۲,۴۰۶,۵۹۶	۸۲۱,۱۸۹	۸۲۱,۶۰۸		۵,۹۶۸,۱۶۵	(۳,۲۹۸,۸۲۶)	۲,۵۶۹,۳۳۹	۳۸۴,۳۱۱	۳۸۰,۷۶۵	۳,۲۶۶,۳۴۸	(۱,۹۴۰,۰۴۱)	۱,۳۲۶,۲۰۷	۵۳۱,۰۱۱	۵۰۹,۲۳۵	۴,۸۹۰,۴۳۵

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۱۲۵,۵۳۹	۱,۵۶۳,۵۳۹	۲,۷۰۳,۷۸۳	۴,۱۰۶,۶۰۳	۵,۹۶۸,۱۶۵	۳,۲۶۶,۳۴۸	۴,۸۹۰,۴۳۵
مبلغ بهای تمام شده	(۸۰۶,۹۱۷)	(۹۵۴,۴۷۳)	(۱,۶۱۰,۰۴۶)	(۲,۲۹۵,۹۵۱)	(۳,۳۹۸,۸۲۶)	(۱,۹۴۰,۰۴۱)	(۲,۳۷۹,۳۶۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تداوم تولید با کیفیت و فروش داخلی از طریق بورس کالا ضمنا فروش صادرات محصولات در دستور کار شرکت قراردارد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش میانگین موزون قیمتهای ۶ ماهه در بورس کالا ،پیش بینی پیش میگردد این روند تا ۲۵ درصد ادامه یابد .
------------------	--	---

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۵۹۶,۶۷۰	۴۳۰,۵۰۳	۸۳۴,۸۷۲
دستمزد مستقیم تولید	۱۶۱,۳۷۲	۱۰۹,۵۹۳	۱۰۳,۸۲۵
سربار تولید	۳,۰۳۸,۲۵۷	۱,۶۹۰,۲۳۸	۱,۳۳۳,۲۷۶
جمع	۳,۷۹۶,۳۹۹	۲,۳۳۰,۳۳۴	۲,۳۷۱,۹۸۳
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳,۷۹۶,۳۹۹	۲,۳۳۰,۳۳۴	۲,۳۷۱,۹۸۳
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۲۵۰,۴۸۶)	(۲۵۶,۴۳۴)	۱۱۹,۵۵۱
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳,۴۴۵,۸۱۳	۱,۹۷۳,۹۰۰	۲,۳۹۱,۵۳۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶۶,۴۴۵	۱۱۳,۴۳۳	۸۸,۷۳۵
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۱۳,۴۳۳)	(۱۴۷,۳۹۱)	(۱۰۰,۹۰۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳,۳۹۸,۸۲۶	۱,۹۴۰,۰۴۱	۲,۳۷۹,۳۶۲
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳,۳۹۸,۸۲۶	۱,۹۴۰,۰۴۱	۲,۳۷۹,۳۶۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش هزینه های ۶ ماهه اول پیش بینی میگردد قیمت تمام شده شش ماهه دوم ۴۰ درصد افزایش یابد.
«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.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	موجودی پایان دوره
سیمان	تن	۳۷,۵۳۹	۴,۱۱۸,۹۵۹	۱۱۳,۴۳۳	۳۸۴,۳۰۰	۵,۱۳۷,۶۸۹	۱,۹۷۳,۹۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۹۵,۱۱۴	۱,۹۴۰,۰۴۱	۳۰,۹۷۴
جمع کل				۱۱۳,۴۳۳			۱,۹۷۳,۹۰۰	۰				۱,۹۴۰,۰۴۱	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	
سیمان	تن	۳۰,۹۷۴	۴,۷۵۵,۳۱۱	۱۴۷,۲۹۱	۴۷۸,۱۵۸	۴,۸۷۹,۰۹۴	۲,۳۳۲,۹۷۸	۰	۰	۰	۴۸۲,۳۹۷	۲۱,۸۹۷	۲,۳۷۹,۳۶۲	۱۰۰,۹۰۷
جمع کل			۱۴۷,۲۹۱				۲,۳۳۲,۹۷۸	۰					۲,۳۷۹,۳۶۲	۱۰۰,۹۰۷

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
سنگ آهک	تن	۴۸۹,۳۱۲	۵۳۰,۲۴۷	۲۵۹,۴۵۶	۳۴۱,۳۳۹	۲۸۶,۱۵۴	۹۷,۶۴۷	۴۷۳,۱۳۴	۴۶۰,۳۲۲	۲۱۷,۷۹۴	۳۵۷,۴۱۷	۱۳۹,۳۰۹
آلومینوم	تن	۲۸۸,۴۵۶	۱۴۱,۵۴۰	۴۰,۸۲۸	۵۴,۸۱۳	۳۲۸,۶۸۷	۱۲,۵۲۵	۸۵,۴۵۰	۱۴۹,۹۰۱	۱۲,۸۰۹	۲۵۷,۸۱۹	۴۰,۵۵۴
پوزولان	تن	۸۶,۶۳۹	۱,۲۸۹,۹۷۳	۱۱۱,۷۶۲	۰	۰	۰	۴۶,۹۷۷	۱,۲۸۹,۹۷۳	۶۰,۵۹۹	۳۹,۶۶۲	۵۱,۱۶۳
سنگ گچ	تن	۲,۶۹۲	۴,۰۳۶,۷۷۶	۱۰,۸۶۷	۲۳,۶۰۱	۵,۲۸۹,۳۵۲	۱۲۴,۸۳۴	۱۳,۹۹۷	۴,۸۴۱,۰۳۷	۶۷,۷۶۰	۱۲,۲۹۶	۶۷,۹۴۱
سنگ آهن	تن	۱۴,۱۰۴	۹,۲۶۷,۰۸۷	۱۳۰,۷۰۳	۱,۸۷۹	۹,۵۳۳,۲۶۲	۱۷,۹۱۳	۷,۷۳۴	۹,۲۶۲,۱۷۰	۷۱,۵۴۱	۸,۲۵۹	۷۷,۰۷۵
جمع مواد اولیه داخلی			۵۵۳,۶۱۶			۲۵۲,۹۲۹			۴۳۰,۵۰۳			۳۷۶,۰۴۲
مواد اولیه وارداتی:												
جمع مواد اولیه وارداتی			۰			۰			۰			۰
جمع کل			۵۵۳,۶۱۶			۲۵۲,۹۲۹			۴۳۰,۵۰۳			۳۷۶,۰۴۲

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
سنگ آهک	تن	۲۵۷,۴۱۷	۳۸۹,۷۶۶	۱۳۹,۳۰۹	۳۶۹,۷۶۹	۷۵۴,۱۴۷	۲۷۸,۸۶۰	۵۰۴,۵۲۴	۴۲۳,۵۵۳	۲۱۳,۶۹۷	۲۲۲,۶۵۲	۲۰۴,۴۷۲
آلومینوم	تن	۲۵۷,۸۱۹	۱۵۷,۲۹۶	۴۰,۵۵۴	۳۱۷,۱۸۷	۲۵۳,۶۸۰	۸۰,۴۶۴	۲۷۲,۵۷۰	۲۷۲,۴۱۴	۷۴,۲۵۲	۳۰۲,۴۳۶	۴۶,۷۶۶
پوزولان	تن	۳۹,۶۶۲	۱,۲۸۹,۹۷۵	۵۱,۱۶۳	۱۵۰,۰۰۰	۱,۶۱۲,۵۰۷	۲۴۱,۸۷۶	۳۹,۸۲۳	۱,۷۰۲,۴۵۸	۶۷,۷۹۷	۱۴۹,۸۲۹	۲۲۵,۲۴۲

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	
		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال	
سنگ گچ	تن	۱۲,۲۹۶	۵,۵۳۵,۴۵۵	۶۷,۹۴۱	۳۳,۲۰۷	۲,۷۱۵,۳۰۱	۹۰,۱۶۷	۲۹,۴۰۶	۵,۲۵۵,۶۹۶	۱۵۴,۵۴۹	۱۶,۰۹۷	۳۳۱,۰۹۷	۳,۵۵۹
سنگ آهن	تن	۸,۲۵۹	۹,۳۳۲,۲۴۴	۷۷,۰۷۵	۴۴,۱۲۰	۸,۶۵۶,۵۵۰	۳۸۱,۹۳۷	۲۳,۵۷۶	۹,۶۶۶,۹۳۵	۳۳۴,۵۷۷	۱۸,۸۰۳	۷,۱۴۹,۱۲۵	۱۳۴,۴۲۵
جمع مواد اولیه داخلی			۳۷۶,۰۴۲				۱,۰۷۳,۲۹۴				۸۳۴,۸۷۳		۶۱۴,۴۶۴
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی													
جمع کل			۳۷۶,۰۴۲				۱,۰۷۳,۲۹۴				۸۳۴,۸۷۳		۶۱۴,۴۶۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه ماشین آلات معدنی خریداری شده است و به خودگردانی انجام خواهد پذیرفت هزینه های حمل و استخراج تا پایان سال حداکثر ۱۰ درصد افزایش خواهد یافت .
«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.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۸۶۴,۶۰۵	۵۷۲,۹۸۴	۵۱۶,۵۷۸	۷۹,۳۲۴	۵۲,۳۶۱	۲۲,۵۷۰
هزینه استهلاک	۷۴,۶۵۶	۱۹,۸۸۴	۴۵,۶۹۷	۳,۱۷۷	۱,۵۴۹	۷۱,۳۰۲
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۹۵۵,۲۶۰	۵۲۱,۰۴۴	۲۳۷,۲۱۶	۱,۲۸۶	۲۹۵	۲۹۸
هزینه مواد مصرفی	۳۴۹,۶۴۹	۱۷۴,۷۱۹	۳۸۴,۱۶۵	.	.	.
هزینه تبلیغات	.	.	.	۱,۷۶۱	۳۹۶	.
حق العمل و کمیسیون فروش	.	.	.	.	.	.
هزینه خدمات پس از فروش	.	.	.	.	.	.

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	توضیحات
خرید ماشین الت معدنی و حمل و نقل	۱,۰۶۹,۳۰۱	۰		۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۰	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سیمان خوزستان	۰	۱۳۲,۵۴۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۸,۲۸۴	۰	۱۳۲,۵۴۴	۰	۰	۱۲۶,۰۱۵	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان شمال	۰	۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۷۴۷	۰	۰	۰	۰	۲۳۴	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های بانکی	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۴,۷۶۶	۰	۰	۰	۰	۳۸,۴۴۶	۰	۰	۰	۰	۳۹,۲۲۳

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

حفظ پرتفوی موجود و برنامه ریزی جهت سرمایه گذاری بهینه و استفاده از پرتفولیوی سرمایه گذاری در دستور کار است .
«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات 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.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	.	.	.

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۵	۱۲۸,۵۳۸	۷۸۳,۸۷۲	۰	۰	۷۸۳,۸۷۲	۰	۱۲,۷۳۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۱۲۸,۵۳۸	۷۸۳,۸۷۲			۰	۷۸۳,۸۷۲	۰	۱۲,۷۳۴
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۱۲,۷۳۴	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۷	۷۸۳,۷۷۲	۷۸۹,۶۵۴		۰	۰	۵۳۶,۹۳۸	۲۶۳,۷۱۶	۱۸۷,۶۱۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۷۸۳,۷۷۲	۷۸۹,۶۵۴			۰	۵۳۶,۹۳۸	۲۶۳,۷۱۶	۱۸۷,۶۱۲	
انتقال به دارایی										
							هزینه مالی دوره		۱۸۷,۶۱۲	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

--

در دوره مورد گزارش جهت تامین سرمایه در گردش نسبت به اخذ تسهیلات با نرخ میانگین ۱۵درصد از منابع صندوق توسعه ملی و منابع بانکها اقدام نموده است .

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

در دوره مورد گزارش جهت تامین سرمایه در گردش و خرید ماشین آلات حمل و نقل نسبت به اخذ تسهیلات با نرخ ۱۸ درصد از منابع بانکها اقدام نماید .

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده های بانکی	۸۴,۷۶۶	۲۸,۴۳۵	۳۹,۲۳۴
درآمد سود سهام	۴۹,۱۳۱	۱۲۶,۳۴۹	۰
جمع	۱۳۳,۸۹۷	۱۶۴,۶۸۴	۳۹,۲۳۴

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود حاصل از اجاره	۶,۲۵۴	۲,۴۹۱	۴,۷۰۷
خالص درآمدها (هزینه) های متفرقه	۱۱۵,۵۹۱	۰	۳,۷۶۴
جمع	۱۲۱,۸۴۵	۲,۴۹۱	۸,۴۷۱

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی	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
۲,۵۰۶,۴۳۰	۳۵۰,۶۴۳	۲,۲۲۲,۲۲۹	۲,۲۵۶,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سایر توضیحات با اهمیت

باتوجه به افشای صورت پذیرفته در قسمت درآمدهای عملیاتی براساس پذیرش شرکت در بورس کالا ، عرضه کلیه محصولات شرکت در بازار بورس کالای صنعتی صورت خواهد پذیرفت و با در نظر گرفتن کاهش حمل سوخت کارخانه در فصول سرد سال که منجر به کاهش تولید و تحویل سیمان می گردد انتظار می رود عاملی جهت افزایش نرخ محصولات در بازار بورس کالا 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.»

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سیمان فارس و خوزستان	سیمان فارس و خوزستان	10100235615	مجتبی ناخدای کندری	مجتبی ناخدای کندری	6239532940	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی فناوری اطلاعات (IT)	☐
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	10102258090	مقصود امیری	مقصود امیری	2840622858	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	مهندسی صنایع	☐
سیمان خوزستان	سیمان خوزستان	10420082717	فرهاد نیکخواه	فرهاد نیکخواه	0557758076	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مهندسی شیمی	☐
سیمان فارس نو	سیمان فارس نو	10101258929	محمدهادی گلابی	محمد حاج نایب	1971409065	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسی	مهندسی برق	☐
خدمات صبا تجارت پاس	خدمات صبا تجارت پاس	10320847790	علی عیدی زاده نارگ موسی	علی عیدی زاده نارگ موسی	4268871799	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	علوم اقتصادی	☐