

شرکت: سیمان شمال	سرمایه ثبت شده: 1,290,085
نماد: سشمال	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539423	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سیمان شمال
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی مجموعه و شرکت سیمان شمال (سهامی عام) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 35 توسط این سازمان، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
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 گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره میالغ 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. سرفصل‌های دریافتنی‌های تجاري و سایر دریافتنی‌ها و پیش‌پرداخت‌ها (یادداشت‌های توضیحي 14 و 17) شامل مبلغ 158 میلیارد ریال اقلام راکد و سنوآني مي‌باشد که علي‌رغم پی‌گیری‌های انجام شده شامل اقدامات حقوقي در مورد بخشي از آنها، تا تاريخ این گزارش وصول نگردیده است. همچنین سرفصل موجودي مواد و کالا (یادداشت توضیحي 18) شامل مبلغ 17 میلیارد ریال کالاي در جریان ساخت و مواد اولیه مي‌باشد که قابلیت بازیافت کامل ندارد. با توجه به مراتب فوق، احتساب زیان کاهش ارزش ضروري است، لیکن به دلیل عدم دسترسی به نتایج نهایی پیگیری‌های انجام شده و سایر مستندات لازم، تعیین تعدیلات قطعي برای این سازمان میسر نگردیده است.

5. به شرح یادداشت توضیحي 3-16، به دلیل عدم ایفای تعهدات توسط پیمانکار پروژه افزایش ظرفیت کوره تولید کلینکر (شرکت سماگ)، در سال 1388 شرکت مورد گزارش اقدام به ضبط ضمانت‌نامه‌های ارزی و ریالي شرکت‌های سماگ آلمان و سماگ خاورمیانه به ترتیب به مبالغ 1,424 هزار یورو و 10/8 میلیارد ریال نموده که از محل وجوه ریالي و مبلغ 576 هزار یورو وجوه ارزی مذکور، در سنوات قبل قطعات مورد نیاز خطوط تولیدی شرکت خریداری و در پروژه مصرف گردیده و باقیمانده ارز مذکور معادل 848 هزار یورو که نزد بانک ملي مي‌باشد به مبلغ 12/6 میلیارد ریال (به نرخ هر یورو مبلغ 14,394 ریال) به عنوان مطالبات از بانک ملي به طرفیت حساب‌های پرداختنی به شرکت سماگ در دفاتر ثبت شده و در صورتهای مالي در سرفصل سایر دارایی‌ها تهاثر گردیده است. مضافاً در پی شکایت شرکت سماگ خاورمیانه، براساس رای دادگاه در تاریخ 1395/4/13 شرکت مورد گزارش محکوم به پرداخت مبلغ 10/4 میلیارد ریال به آن شرکت گردیده که مبلغ برداشت شده از حساب بانکی شرکت، در سرفصل سایر دریافتنی‌ها (یادداشت توضیحي 2-5-14) انعکاس یافته است. با توجه به موارد فوق اصلاح حساب‌ها ضرورت دارد، لیکن به دلیل عدم دسترسی به مستندات لازم با توجه به عدم تعیین تکلیف موارد یاد شده، تعیین میزان تعدیلات برای این سازمان میسر نمی‌باشد.

6. به شرح یادداشت توضیحي 26، شرکت بابت عوارض و جرائم آلاینده‌گی محیط زیست سالهای 1395 لغایت سال مالي مورد گزارش مبلغ 73 میلیارد ریال ذخیره در حساب‌ها منظور نموده است، لیکن مستنداتی مبنی بر اثبات وجود تعهد قطعي از این بابت، به این سازمان ارائه نشده است. لذا تعیین تعدیلات احتمالي ناشی از آن بر صورتهای مالي، برای این سازمان میسر نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

7.

به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 4 و 5 و همچنین به استثنای آثار احتمالي مورد مندرج در بند 6، صورتهای مالي یاد شده در بالا، وضعیت مالي مجموعه و شرکت سیمان شمال (سهامي عام) در تاریخ 30 آذر 1399 و عملکرد مالي و جریانهای نقدي مجموعه و شرکت را برای سال مالي منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

اظهارنظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در

فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتی که این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطوریکه در بخش مبانی "اظهارنظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است این سازمان به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف‌های با اهمیت در ارتباط با موارد مندرج در بندهای 4 و 5 این گزارش است. همچنین این سازمان به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب درخصوص مطالب مندرج در بند 6 این گزارش بدست آورد از این رو، این سازمان نمی‌تواند نتیجه‌گیری که سایر اطلاعات در ارتباط با موضوعات فوق حاوی تعریف با اهمیت است یا خیر.

9. توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را هنگام تصمیم‌گیری درخصوص تقسیم سود، به اثرات مالی موارد مندرج در بندهای 4 الی 6 این گزارش، جلب می‌نماید.
10. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 10-1 مفاد ماده 110 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 32 اساسنامه درخصوص معرفی نماینده اشخاص حقوقی عضو هیئت مدیره (شرکت سیمان فیروزکوه از مردادماه سال مورد گزارش تا آذرماه فاقد نماینده بوده است).
- 10-2 پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 1399/2/17 صاحبان سهام، با توجه به موارد مندرج در بندهای 4، 5، 14 و 15 این گزارش و در موارد زیر به نتیجه نرسیده است:
 - الف- اخذ اسناد مالکیت آن قسمت از اراضی کارخانه که فاقد سند مالکیت می‌باشد.
 - ب- انتقال کامل اسناد مالکیت املاک تحصیل شده در قبال مطالبات، به نام شرکت و اقدام به فروش آنها (یادداشت توضیحی 2-16).
 - ج- تعیین نحوه تسویه مانده تسهیلات یارانه انرژی دریافتی در سال 1388 از بانک ملی (یادداشت توضیحی 1-6-22).
11. به شرح یادداشت توضیحی 1-8، در سال مالی مورد گزارش مقدار 79,109 تن کسری کلینکر به مبلغ 83 میلیارد ریال شناسایی شده و به هزینه منظور گردیده است. همچنین ضریب مصرف مواد اولیه تولید کلینکر خاکستری که میانگین آن در سه سال گذشته 1/52 بوده، در سال مالی مورد گزارش به 1/61 افزایش یافته است، لیکن درخصوص موارد فوق مدارک مثبته مناسب و دلایل توجیهی کافی به این سازمان ارائه نشده است.
12. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-32، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
13. 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 سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
14. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص درج حقوق و مزایای مدیران در گزارش تفسیری مدیریت و پایگاه اینترنتی شرکت رعایت نشده است.
15. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم راه‌اندازی واحد پولشویی و معرفی نماینده آن، اتخاذ رویه‌های مناسب و طراحی ساز و کار لازم جهت نظارت و کنترل بر فرآیندهای مبارزه با پولشویی و برقراری دوره‌های آموزشی، این سازمان به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

سازمان حسابرسی			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/12/17 18:39:54		[Sedighe Mirjafari [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1399/12/17 18:55:52	811074	[Ali Meshkani [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1399/12/17 19:13:43	811066	[Faraj Lotfollahi [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		درصد تغییر
		حسابرسی شده		
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲,۴۰۲,۷۳۱	۱,۷۳۱,۷۷۶	۴۰	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۵۶۷,۵۰۶)	(۱,۱۷۴,۰۵۷)	(۳۴)	
سود (زیان) ناخالص	۸۳۵,۲۲۵	۵۴۷,۷۱۹	۵۲	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۴,۳۳۶)	(۱۵۵,۶۳۶)	۱	
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰		
سایر درآمدها	۰	۰		
سایر هزینه‌ها	(۸۷,۱۹۷)	(۳۷,۹۳۸)	(۱۳۰)	
سود (زیان) عملیاتی	۵۹۳,۶۹۳	۳۵۴,۱۵۵	۶۸	
هزینه‌های مالی	۰	۰		

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۴۶,۸۱۸	۶۸,۴۰۳	۱۱۵
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۰,۹۹۳	۸۳,۵۰۵	(۸۷)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۵۱,۵۰۳	۵۰۶,۰۶۳	۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۱۰,۷۹۵)	۰	--
سال‌های قبل	(۷,۸۳۶)	(۵۵,۴۷۱)	۸۶
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۳۳,۸۸۱	۴۵۰,۵۹۲	۴۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۶۳۳,۸۸۱	۴۵۰,۵۹۲	۴۰
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۳۸۰	۳۴۴	۵۶
غیرعملیاتی (ریال)	۱۲۱	۱۲۴	(۲)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵۰۱	۳۶۸	۳۶
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۰۱	۳۶۸	۳۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۰۰	۳۶۸	۳۶
سرمایه	۱,۲۶۵,۰۸۴	۱,۲۳۴,۷۴۸	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
سرمایه شرکت جهت محاسبه سود هر سهم در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ بر اساس میانگین موزون تعداد سهام به میزان ۱,۲۶۵,۰۸۴,۶۷۰ سهم محاسبه شده است.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
سرمایه شرکت جهت محاسبه سود هر سهم در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ بر اساس میانگین موزون تعداد سهام به میزان ۱,۲۳۴,۷۴۸,۲۳۳ سهم محاسبه شده است.			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶۳۲,۸۸۱	۴۵۰,۵۹۲	۴۰
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۶۳۲,۸۸۱	۴۵۰,۵۹۲	۴۰

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۷۶,۶۰۲	۶۳۴,۱۴۵	۵۸۵,۴۲۵	۲۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱۸,۳۲۱	۱۸,۳۵۵	۱۸,۴۱۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷۳۶,۸۱۸	۷۲۷,۸۱۸	۷۰۲,۳۵۱	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۶,۴۷۷	۹,۳۰۶	۶,۱۵۶	۱۸۸
سایر دارایی‌ها	۱۲۱,۶۹۱	۱۲۱,۶۸۷	۴,۱۴۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۶۶۹,۹۰۹	۱,۵۱۱,۲۱۱	۱,۳۱۶,۴۸۲	۱۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۳۰,۷۹۰	۱۰۰,۸۹۳	۲۹,۵۳۰	۱۱۹
موجودی مواد و کالا	۶۲۶,۰۳۷	۴۹۳,۹۲۸	۴۴۳,۱۳۶	۲۷

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۹)	۶۲۳,۰۱۲	۶۸۳,۷۷۴	۶۲۰,۱۶۱	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۳۰۱	۱۴,۹۹۹	۹۳,۲۹۰	۳۷۴,۳۴۲	موجودی نقد
۳۴	۱,۱۱۰,۶۷۷	۱,۳۷۱,۸۸۵	۱,۸۴۱,۳۳۰	
	۱۰۷,۵۷۹	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۳۴	۱,۲۱۸,۲۵۶	۱,۳۷۱,۸۸۵	۱,۸۴۱,۳۳۰	جمع دارایی‌های جاری
۲۲	۲,۵۳۴,۷۳۸	۲,۸۸۳,۰۹۶	۳,۵۱۱,۲۳۹	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۲۰	۱,۰۷۵,۰۷۱	۱,۰۷۵,۰۷۱	۱,۲۹۰,۰۸۵	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۲۰	۹۳,۹۱۰	۱۰۷,۵۰۷	۱۲۹,۰۰۸	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۰	۴۷۶,۳۳۷	۷۶۱,۸۱۳	۹۹۱,۵۴۳	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۳۴	۱,۶۴۴,۳۰۸	۱,۹۴۴,۳۹۱	۲,۴۱۰,۶۳۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۴۷	۳۸,۱۶۲	۶۱,۱۸۱	۹۰,۰۸۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹۰,۰۸۳	۶۱,۱۸۱	۳۸,۱۶۲	۴۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵۷۲,۷۰۷	۴۴۶,۷۷۴	۳۷۲,۵۱۰	۲۸
مالیات پرداختنی	۱۳۴,۰۸۸	۵۵,۴۷۱	۷۹,۶۸۱	۱۳۴
سود سهام پرداختنی	۱۸۵,۹۷۲	۲۷۶,۴۱۸	۲۱۴,۷۷۰	(۳۳)
تسهیلات مالی	۰	۰	۴۴,۳۴۱	
ذخایر	۷۳,۸۸۱	۸۷,۸۸۱	۱۰۶,۰۶۳	(۱۷)
پیش‌دریافت‌ها	۵۴,۸۷۲	۱۰,۹۸۰	۳۵,۰۰۳	۴۰۰
	۱,۰۱۰,۵۳۰	۸۷۷,۵۳۴	۸۵۲,۳۶۸	۱۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱,۰۱۰,۵۳۰	۸۷۷,۵۳۴	۸۵۲,۳۶۸	۱۵
جمع بدهی‌ها	۱,۱۰۰,۶۰۳	۹۳۸,۷۰۵	۸۹۰,۴۳۰	۱۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۵۱۱,۳۳۹	۲,۸۸۳,۰۹۶	۲,۵۳۴,۷۳۸	۲۲

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱,۰۷۵,۰۷۱	۰	۰	۰	۹۳,۹۱۰	۰	۰	۰	۴۷۶,۳۳۸	۰	۱,۶۴۴,۳۰۹
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 ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱,۰۷۵,۰۷۱	۰	۰	۰	۹۳,۹۱۰	۰	۰	۰	۴۷۶,۳۳۸	۰	۱,۶۴۴,۳۰۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									۴۵۰,۵۹۲		۴۵۰,۵۹۲
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۴۵۰,۵۹۲	•	۴۵۰,۵۹۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۴۵۰,۵۹۲	•	۴۵۰,۵۹۲
سود سهام مصوب									(۱۵۰,۵۱۰)		(۱۵۰,۵۱۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان		•	•			•					•
خرید سهام خزانه									•	•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•							•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۴,۵۹۷				(۱۴,۵۹۷)		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱,۰۷۵,۰۷۱	•	•	•	۱۰۷,۵۰۷	•	•	•	۷۶۱,۸۱۳	•	۱,۹۴۴,۳۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۶۳۳,۸۸۱		۶۳۳,۸۸۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۳,۸۸۱	۰	۶۳۳,۸۸۱
سود سهام مصوب									(۳۸۱,۶۵۰)		(۳۸۱,۶۵۰)
افزایش سرمایه	۳۱۵,۰۱۴		۰			۰			۰		۳۱۵,۰۱۴
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۱,۵۰۱				(۳۱,۵۰۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱,۳۹۰,۰۸۵	۰	۰	۰	۱۳۹,۰۰۸	۰	۰	۰	۹۹۱,۵۴۳	۰	۳,۴۱۰,۶۳۶

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۶۱۳,۳۹۸	۳۳۴,۵۷۳	۱۶۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۰,۰۰۴)	(۷۹,۳۱۰)	۳۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۵۶۳,۳۹۴	۱۵۵,۲۶۳	۲۶۳
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۴۷۴	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۹۰,۰۳۸)	(۱۱۱,۳۳۱)	(۷۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۵۳)	(۲۸۰)	(۲۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۴۸	۱۸۴,۰۷۱	(۱۰۰)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۵۰)	(۱۳۹,۶۱۰)	۱۰۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱۳۹,۸۰۳	۶۳,۳۹۰	۱۰۵
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷,۰۱۶	۵,۱۱۳	۳۳۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۳,۰۶۴)	۱۱,۷۳۶	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۵۱۹,۳۳۰	۱۶۷,۰۸۹	۳۱۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۵۳,۹۵۵	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
			حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات		۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت		۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت		۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت		۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین		۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین		۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین		۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای		۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای		۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام		(۳۱۱,۰۳۷)	(۸۸,۸۶۲)	(۲۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		(۲۵۷,۰۸۲)	(۸۸,۸۶۲)	(۱۸۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۲۶۲,۱۴۸	۷۸,۲۲۷	۲۳۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۹۳,۲۹۰	۱۴,۹۹۹	۵۳۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۱۸,۹۰۴	۶۴	۳۹,۴۳۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		۳۷۴,۳۴۲	۹۳,۲۹۰	۳۰۱
معاملات غیرنقدی		۱۶۱,۰۵۹	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

نوع کالا	واحد	مبای و مرجع قیمت گذاری	تعداد فروش	نرخ فروش ریال	منتی به ۲۰/۱۳۹۸	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	دووخ فروخته منتی به ۲۰/۱۳۹۸	سود ناخالص- میلیون ریال	برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتی به ۲۰/۰۹/۱۴۰۰
			تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال
فروش داخلی:										
سیمان خاکستری	تن	سایر	۹۹۱,۲۸۶	۱,۶۳۴,۰۷۴.۳۳	۱,۶۱۹,۸۳۵	(۱,۰۷۸,۰۱۷)	۵۴۱,۸۱۸	۲,۱۹۹,۷۵۵.۷۱	۲,۳۳۰,۳۸۶	(۱,۴۹۳,۰۳۶)
سیمان سفید	تن	سایر	۲۷,۹۲۷	۳,۲۹۲,۲۹۷.۷۸	۹۱,۹۴۴	(۸۷,۶۵۰)	۴,۲۹۴	۴,۱۳۹,۰۴۴.۵۱	۵۳,۱۹۵	(۶۴,۰۲۸)
جمع فروش داخلی			۱,۰۱۹,۲۱۳		۱,۷۱۱,۷۷۹	(۱,۱۶۵,۶۶۷)	۵۴۶,۱۱۲	۱,۰۷۲,۳۳۶	۲,۳۸۳,۵۸۱	(۱,۵۵۷,۰۵۴)
فروش صادراتی:										
سیمان سفید	تن	سایر	۲,۶۷۳	۳,۷۳۹,۹۹۲.۵۳	۹,۹۹۷	(۸,۳۹۰)	۱,۶۰۷	۹,۱۴۱,۰۸۶.۷۵	۱۹,۱۷۸	(۱۰,۴۵۲)
جمع فروش صادراتی:			۲,۶۷۳		۹,۹۹۷	(۸,۳۹۰)	۱,۶۰۷	۲,۰۹۸	۱۹,۱۷۸	(۱۰,۴۵۲)
درآمد ارائه خدمات:										
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰		۰	۰	۰	۰	(۲۸)	(۲۸)
تخفیفات					۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۱,۰۲۱,۸۸۶		۱,۷۲۱,۷۷۶	(۱,۱۷۴,۰۵۷)	۵۴۷,۷۱۹	۱,۰۷۴,۳۳۴	۲,۴۰۳,۷۳۱	(۱,۵۶۷,۵۰۶)

رند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتی به ۲۰/۰۹/۱۴۰۰
مبلغ فروش	۷۸۳,۶۴۰	۶۰۷,۱۷۷	۹۳۸,۸۹۹	۱,۰۴۵,۶۱۷	۱,۷۲۱,۷۷۶	۲,۴۰۳,۷۳۱	۳,۱۶۱,۱۰۵
مبلغ بهای تمام شده	(۷۲۸,۶۰۵)	(۴۷۰,۲۴۷)	(۶۶۳,۷۵۶)	(۷۳۲,۲۶۷)	(۱,۱۷۴,۰۵۷)	(۱,۵۶۷,۵۰۶)	(۲,۰۹۷,۸۹۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

از مهمترین اهداف مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات می توان به مواردی از جمله ۱- حفظ بازار موجود و توسعه بازارهای جدید با تولید محصولات متنوع ۲- سعی در راه اندازی خط تولید سیستم سفید ۳- ایجاد امکان فروش اینترنتی ۴- جذب مشتری از طریق بالا بردن کیفیت محصولات ۵- استفاده از شیوه های نوین در جت بهبود روابط با مشتری ۶- ارتقای سیستم مدیریت ارتباط بامشتری (CRM) و ۷- گسترش بازارهای فروش داخلی (استان تهران و استانهای همجوار) ۸- کاهش بهای تمام شده کالای ساخته شده

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲۶۶,۲۱۲	۳۳۱,۴۶۲
دستمزد مستقیم تولید	۴۴,۷۵۷	۶۱,۷۴۰
سربار تولید	۸۶۰,۲۹۵	۱,۱۴۱,۴۴۶
جمع	۱,۱۷۱,۲۶۴	۱,۵۲۴,۶۴۸
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱,۱۷۱,۲۶۴	۱,۵۲۴,۶۴۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۳۳۲,۷۶۸	۱۶۷,۳۳۳
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۱۶۷,۳۳۳)	(۳۹,۳۴۱)
ضایعات غیرعادی	(۳۹,۸۳۳)	(۸۳,۴۶۵)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۱۸۶,۸۷۶	۱,۵۶۹,۲۶۵
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۳,۱۴۱	۳۴,۹۶۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳۴,۹۶۰)	(۲۶,۷۱۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۱۷۴,۰۵۷	۱,۵۶۷,۵۰۶
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۱۷۴,۰۵۷	۱,۵۶۷,۵۰۶

«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 - ربالی موجودی کالا

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
محصول		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش
		موجودی پایان دوره			

شرح محصول	واحد	مقدار	نرخ - ریال	بهای موجودی دوره	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده به روش میانگین			بهای تمام شده به روش先进先出			مقدار	نرخ - ریال	بهای موجودی دوره	مقدار	نرخ - ریال								
							تولید	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار						نرخ							
																			فروش	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال
سیمان خاکستری	تن	۲۲,۱۵۱	۸۹۳,۱۴۲.۵۲	۱۹,۷۸۴	۱,۰۵۵,۴۴۵	۱,۴۱۵,۷۸۱.۰۲	۱,۴۹۴,۳۷۹	۰	۰	۱,۰۵۹,۳۸۴	۱,۴۰۹,۳۳۴.۱	۱,۴۹۳,۰۲۶	۱۸,۳۱۲	۱,۱۵۵,۱۱۷.۵	۲۱,۰۳۷										
سیمان سفید	تن	۱,۹۶۴	۲,۶۳۵,۴۳۷.۸۸	۵,۱۷۶	۱۴,۳۶۰	۵,۳۳۱,۸۶۶.۳	۷۴,۹۸۶	۰	۰	۱۴,۹۵۰	۴,۹۸۱,۹۳۹.۸	۷۴,۴۸۰	۱,۳۷۴	۴,۱۳۵,۳۷۱.۱۸	۵,۶۸۲										
جمع کل				۲۴,۹۶۰			۱,۵۶۹,۳۶۵	۰	۰			۱,۵۶۷,۵۰۶			۲۶,۷۱۹										

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
سنگ آهک	تن	۸۸,۹۴۸	۱۱۳,۴۰۳.۳۴	۱۰,۰۸۷	۱,۶۴۷,۳۷۳	۱۳۶,۰۰۹.۹۶	۲۳۴,۰۵۹	۱,۴۴۳,۷۹۷	۱۳۳,۵۳۴	۱۹۳,۷۸۳	۲۹۳,۵۳۳	۱۴۱,۴۰۰.۸۵	۴۱,۳۶۳
سنگ آهن	تن	۱۷,۱۲۰	۱,۳۶۵,۰۱۱.۶۸	۲۱,۶۵۷	۱۵,۳۱۳	۱,۶۳۸,۴۷۷.۱۱	۲۵,۰۹۰	۳۷,۸۷۹	۱,۴۰۱,۱۵۳	۳۹,۰۶۳	۴,۵۵۴	۱,۶۸۷,۳۰۷.۸۶	۷,۶۸۴
سنگ بوکسیت	تن	۶,۸۰۳	۹۳۰,۶۱۸.۸۴	۶,۳۳۱	۵۱,۹۳۹	۹۹۱,۷۹۸.۰۷	۵۱,۵۱۳	۲۱,۳۳۷	۹۵۵,۹۹۵	۲۰,۳۰۲	۳۷,۵۰۵	۱,۰۰۰,۹۸۶.۵۴	۳۷,۵۴۳
سنگ تراس	تن	۱۱۶	۱۷۳,۴۱۳.۷۹	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶	۱۷۳,۴۱۳.۷۹	۲۰
سنگ شیشه	تن	۱۶۸	۶۷۳,۶۱۹.۰۵	۱۱۳	۴۰۲	۶۶۹,۱۵۴.۲۳	۲۶۹	۰	۰	۰	۵۷۰	۶۷۰,۱۷۵.۴۴	۳۸۲
سنگ کائولن	تن	۳,۳۶۰	۳۰۰,۸۹۲.۸۶	۱,۰۱۱	۹۱	۳,۲۷۴,۷۲۵.۳۷	۲۹۸	۰	۰	۰	۳,۴۵۱	۳۷۹,۳۱۰.۳۴	۱,۳۰۹
سنگ گچ	تن	۳,۲۳۰	۴۴۵,۸۲۰.۴۳	۱,۴۴۰	۵۰,۳۴۶	۵۳۱,۲۸۳.۵۲	۲۶,۷۴۸	۵۲۴,۴۵۴	۵۳۴,۱۸۲	۲۷,۴۹۵	۱,۱۲۲	۶۱۷,۶۴۷.۰۶	۶۹۳
کلینکر سفید	تن	۶,۲۴۳	۲,۸۸۳,۳۸۹.۰۴	۱۸,۰۰۱	۱۲,۶۷۲	۳,۱۶۸,۵۶۰.۶۱	۴۰,۱۵۲	۱۳,۸۹۵	۳,۲۴۳,۰۲۸	۴۱,۸۱۹	۵,۰۲۰	۳,۲۵۳,۷۸۴.۸۶	۱۶,۳۳۴

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰												واحد	شرح
موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره				
مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ		
ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۰	۹,۳۴۶	۱,۸۰۹,۱۱۶.۲	۱۶,۹۰۸	۰	۰	۰	۹,۳۴۶	۱,۸۰۹,۱۱۶.۲	۱۶,۹۰۸	تن	کلینکراکستری خریداری شده
۰	۰	۰	۱,۳۳۸	۶۹۴,۳۱۹.۸۸	۹۳۹	۰	۰	۰	۱,۳۳۸	۶۹۴,۳۱۹.۸۸	۹۳۹	تن	سنگ آهک سفید
۱۳۵,۹۸۸	۶,۷۸۴,۱۶۹.۳۹	۵۸,۶۶۰	۱,۷۸۸,۸۱۹	۱۳,۹۱۳,۴۴۴.۸۵	۳۸۵,۹۶۶	۳۲۱,۴۶۲	۶,۳۵۷,۸۸۲	۱,۵۵۹,۳۶۲	۳۵۵,۵۴۵	۱۰,۴۳۶,۴۶۲.۸۲	۱۲۳,۱۶۴		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
		۵۸,۶۶۰			۳۸۵,۹۶۶						۳۲۱,۴۶۲		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 شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.													

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۲۴۴,۶۹۳	۳۲۸,۲۱۱	۴۸۰,۱۳۲	۷۴,۰۴۵	۸۷,۰۸۳	۸۷,۵۶۰
هزینه استهلاک	۴۰,۶۸۲	۴۵,۲۱۸	۵۱,۳۱۵	۱,۹۹۸	۲,۶۷۱	۳,۲۵۳
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۹۹,۲۶۹	۲۲۸,۴۰۸	۲۶۵,۹۷۸	۲۵۵	۴۳۲	۴۸۰
هزینه مواد مصرفی	۱۹,۲۵۸	۶۳,۱۴۶	۷۵,۶۲۸	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۳۵۶,۳۹۳	۴۷۶,۴۶۳	۶۳۰,۵۱۲	۷۹,۳۳۸	۶۴,۱۵۰	۱۱۹,۳۳۹
جمع	۸۶۰,۳۹۵	۱,۱۴۱,۴۴۶	۱,۵۰۳,۵۶۵	۱۵۵,۶۳۶	۱۵۴,۳۳۶	۳۱۰,۵۳۳

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	نرخ فروش براساس مصوبات کمیته فروش و نرخ بازار و درنهایت مصوبات هیات مدیره تعیین می گردد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	نرخهای خرید کالابراساس کمیسیون معاملات واستعلامات وتشریفات قانونی لازم وبراساس قراردادهای منعقدہ صورت می پذیرد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	افزایش بهای تمام شده بواسطه افزایش نرخ تورم سال ۱۴۰۰ منجر به افزایش خرید قطعات مصرفی و تعمیراتی موردنیاز و همچنین افزایش مولفه های حمل و استخراج و خرید مواد اولیه ودرنهایت افزایش بهای تمام شده کالای ساخته شده خواهدشد.
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۶۱	۶۹	۷۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۰۰	۳۹۱	۳۸۷

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۱,۹۹۱	۳,۳۳۸	۱۱,۹۹۱	۲,۹۳۶
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۶۹,۳۳۶	۱,۵۳۹	۶۸,۶۸۹	۳۰,۷۱۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	هزینه های دستمزد براساس قوانین کار، و سایر هزینه ها بر اساس متوسط نرخ تورم سالیانه
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تاریخ	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 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		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	
سیمان غرب	۴.۸۷	۸۴,۰۹۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰,۳۳۸	۴.۸۷	۸۴,۰۹۱	۲۶,۷۸۵
سیمان مازندران	۱۷.۲۸	۳۱۷,۴۴۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۲۵,۷۱۵	۱۷.۳۸	۳۱۷,۴۴۰	۶۵,۷۱۷
سیمان اردبیل واهک اذرشهر	۲.۹۵	۸۶,۳۱۷	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۸,۴۶۷	۲.۹۵	۸۶,۳۱۷	۹,۸۴۶
سیمان داراب	۴.۵۶	۱۰۸,۵۰۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۱,۰۷۷	۴.۵۶	۱۰۸,۵۰۷	۱۴,۳۵۹
سیمان قائن	۲.۷۱	۶۳,۵۸۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۷,۰۵۲	۲.۷۱	۶۳,۵۸۴	۹,۷۶۳
شرکت بین المللی ساروج بوشهر	۰.۳۹	۲۲,۱۵۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۰	۰.۳۹	۲۲,۱۵۱	۱,۸۱۱
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان (ETF)	۰	۴۲,۸۷۱		۰	۰	۴۲,۸۷۱	۰
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۱۴۰		۱۳۹	۰	۱۴۰	۴

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		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 - ميليون ريال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۲,۸۱۸		۶۰۳	۰	۱,۸۱۸	۱,۵۱۸

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سایر هزینه های عملیاتی	۳۷,۹۳۸	۸۷,۱۹۷
جمع	۳۷,۹۳۸	۸۷,۱۹۷

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
			ارزی			ریالی		
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰		۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۴	۰		۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰	

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی (میلیون ریال)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
				ارزی						
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰			۰	۰		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۰	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

بموجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۷، مانده تسهیلات دریافتنی یارانه انرژی از بانک ملی ایران به مبلغ ۴۴،۳۴۱ میلیون ریال به سرفصل سایر حساب های پرداختنی منتقل گردید.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	پیش بینی تامین مالی شرکت از محل درآمد های عمومی حاصل از فروش محصول و و وصول مطالبات متصور می باشد
----------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر	۶۳,۳۹۱	۱۲۹,۸۰۲
سود سپرده بانکی	۵,۱۱۲	۱۷,۰۱۶
جمع	۶۸,۴۰۳	۱۴۶,۸۱۸

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
فروش سهام سرمایه گذارها	۷۹,۹۳۹	۰
سایر	۳,۵۷۶	۱۰,۹۹۲
جمع	۸۳,۵۰۵	۱۰,۹۹۲

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

--

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۷۶۱,۸۱۳	۴۵,۰۵۹	۴۵۰,۵۹۲	۳۸۱,۶۵۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تعمیر اساسی کلیه دپارتمان های خط تولید مطابق برنامه از پیش تعیین شده، تعیین تکلیف پروژه خط تولید کلینکر سفید
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت مطابق با بودجه مصوب برای سال ۱۴۰۰ تلاش خواهد نمود درآمد و بازدهی پیش بینی شده را محقق نماید اما شایان ذکر می باشد که با شیوع بیماری کرونا در سطح کشور علی الخصوص استان تهران پیش بینی می شود تادر فصل سرما از این منظر نیز کاهش درآمد عملیاتی داشته باشیم. همچنین تغییر نوسانات نرخ ارز در حال حاضر در مقایسه با بودجه پیش بینی شده باعث افزایش مضاعف هزینه های سربار و تعمیر و نگهداری خواهدشد. همچنین با توجه به افزایش نرخ ارز و افزایش نرخ خرید کیسه حداقل به میزان ۵۰ درصد در حال حاضر، هزینه های بسته بندی سیمان افزایش داشته است که باعث کاهش حاشیه سود شرکت خواهد شد و این در حالی است که سایر مولفه های بهای ساخت نیز از این بابت افزایش چشم گیری خواهند داشت. بنابراین چنانچه نرخ فروش سیمان به همین نسبت افزایش نداشته باشد قطعاً شرکت با کاهش درآمد و بازدهی مواجه خواهد شد.
«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.»