

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان فارس نو	نماد: سفانو	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۳۳	کد صنعت: ۲۶۹۴۴۴	سرمایه ثبت شده: ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱۰۲,۷۳۱	۶۱,۱۱۴	۶۸	پرداختنی های تجاری	۹۹,۷۸۰	۷۵,۹۹۴	۳۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷۳,۳۷۵	۸۲,۴۱۵	(۱۱)	پرداختنی های غیر تجاری	۱۶۰,۴۷۱	۱۰۴,۱۹۳	۵۴
دریافتنی های تجاری	۳۰۷,۷۰۹	۱۹۶,۲۰۲	۵۷	مالیات پرداختنی	۸۶,۴۵۰	۶۴,۳۶۷	۳۴
دریافتنی های غیر تجاری	۳۷,۹۹۹	۳۷,۷۰۲	۱	سود سهام پرداختنی	۲۷۵,۲۴۴	۳۳۰,۶۹۱	(۱۷)
موجودی مواد و کالا	۴۰۷,۶۷۹	۵۴۹,۴۰۳	(۲۶)	تسهیلات مالی	۱۲۴,۷۱۷	۱۶۰,۵۶۳	(۲۲)
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۲,۱۰۱	۲۹,۹۷۷	(۶۰)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۲۱,۰۳۹	۰	--	پیش دریافت های جاری	۳۲۱	۴۲,۱۱۱	(۹۹)
جمع دارایی های جاری	۹۶۲,۶۳۳	۹۵۶,۸۱۳	۱	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۷۴۶,۹۸۳	۷۷۷,۹۱۹	(۴)
دریافتنی های بلندمدت	۱,۹۶۱	۲,۰۹۵	(۶)	بدهی های غیر جاری	۰	۰	--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۲۳,۸۶۸	۷۹,۷۸۰	۵۵	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۴۹,۷۳۶	۴۹,۷۳۶	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۳۵۰,۹۳۰	۳۶۲,۰۹۶	(۳)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۱,۰۵۳	۴۹,۵۹۳	۲۳
سایر دارایی ها	۳۷,۵۴۱	۳۹,۹۳۹	(۶)	جمع بدهی های غیر جاری	۶۱,۰۵۳	۴۹,۵۹۳	۲۳
جمع دارایی های غیر جاری	۵۶۴,۰۳۶	۵۳۳,۶۳۶	۶	جمع بدهی ها	۸۰۸,۰۳۶	۸۲۷,۵۱۲	(۲)
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۰

شرکت: سیمان فارس نو	نماد: سفانو	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۳۳	کد صنعت: ۲۶۹۴۴۴	سرمایه ثبت شده: ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

--	*	*	سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۲۰	۲۷۷,۹۳۷	۳۳۳,۶۳۳	سود (زیان) انباشته				
۸	۶۶۲,۹۳۷	۷۱۸,۶۳۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲	۱,۴۹۰,۴۴۹	۱,۵۲۶,۶۶۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲	۱,۴۹۰,۴۴۹	۱,۵۲۶,۶۶۹	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: سیمان فارس نو	نماد: سفانو	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۳۳	کد صنعت: ۲۶۹۴۴۴	سرمایه ثبت شده: ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
۳۹	۱,۱۱۷,۲۳۲	۱,۵۵۷,۸۱۸	درآمدهای عملیاتی
۲۵	(۷۳۶,۸۱۳)	(۹۱۸,۴۴۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۸	۳۸۰,۴۱۹	۶۳۹,۳۷۱	سود (زیان) ناخالص
۱۱۹	(۱۵۶,۱۱۹)	(۳۴۲,۱۸۱)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
۵,۹۶۶	۲۴۵	۱۴,۸۶۱	سایر درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سایر هزینههای عملیاتی
۳۹	۲۲۴,۵۴۵	۳۱۲,۰۵۱	سود (زیان) عملیاتی
(۲۲)	(۳۰,۵۷۵)	(۲۳,۸۷۲)	هزینههای مالی
(۶)	۱۳,۲۰۸	۱۲,۴۵۸	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها
--	۸,۹۷۴	(۳,۹۶۹)	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۳۷	۲۱۶,۱۵۲	۲۹۶,۶۶۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۴	(۵۶,۶۷۱)	(۵۸,۹۷۲)	مالیات بر درآمد
۴۹	۱۵۹,۴۸۱	۲۳۷,۶۹۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۴۹	۱۵۹,۴۸۱	۲۳۷,۶۹۶	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	*	*	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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان فارس نو		شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۳۳	کد صنعت: ۲۶۹۴۴۴	نماد: سفانو
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
سرمايه ثبت شده: ۳۵۰,۰۰۰ ميليون ريال		سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال		
---				گردش حساب سود (زيان) انباشته
۴۹	۱۵۹,۴۸۱	۲۳۷,۶۹۶		سود (زيان) خالص
(۲۶)	۴۳۰,۵۲۵	۳۲۰,۲۳۶		سود (زيان) انباشته ابتدای دوره
۲۸۲	(۱۱,۰۶۹)	(۴۲,۲۹۹)		تعدیلات سنواتی
(۳۴)	۴۱۹,۴۵۶	۲۷۷,۹۳۷		سود (زيان) انباشته ابتدای دوره تعديل شده
(۴۰)	(۳۰۱,۰۰۰)	(۱۸۲,۰۰۰)		سود سهام مصوب
---	*	*		تغییرات سرمايه از محل سود (زيان) انباشته
(۱۹)	۱۱۸,۴۵۶	۹۵,۹۳۷		سود (زيان) انباشته ابتدای دوره تخصيص نیافته
---	*	*		انتقال از ساير اقلام حقوق صاحبان سهام
۲۰	۲۷۷,۹۳۷	۳۳۳,۶۳۳		سود قابل تخصيص
---	*	*		انتقال به اندوخته قانونی
---	*	*		انتقال به ساير اندوختهها
۲۰	۲۷۷,۹۳۷	۳۳۳,۶۳۳		سود (زيان) انباشته پایان دوره
۴۹	۴۵۶	۶۷۹		سود (زيان) خالص هر سهم □ ريال
*	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰		سرمايه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان فارس نو	نماد: سفانو	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۳۳	کد صنعت: ۲۶۹۴۴۴	سرمایه ثبت شده: ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۴۱۲,۳۲۳	۲۵۸,۰۱۲	۶۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴۱۲,۳۲۳	۲۵۸,۰۱۲	۶۰
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۷	--
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۲,۶۴۲)	(۳۴,۱۴۴)	(۳۴)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹,۰۲۶	۹,۱۳۲	(۱)
سود سهام پرداختی	(۲۳۷,۴۴۸)	(۱۳۹,۰۵۳)	۷۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۵۱,۰۶۴)	(۱۶۴,۰۵۸)	۵۳
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳۶,۸۸۵)	(۶,۳۵۳)	۴۸۱
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۹,۹۱۲)	(۱۹,۶۵۴)	۱
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۴۵,۷۹۱)	(۴۸,۱۵۸)	(۵)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان فارس نو		شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۳۳	کد صنعت: ۲۶۹۴۴۴	نماد: سفانو
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
سرمايه ثبت شده: +۳۵۰,۰۰۰ ميليون ريال		سرمايه ثبت نشده: + ميليون ريال		
۷۹۵	۶۰۲	۵,۳۸۸		وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه گذاري های کوتاه مدت
--	.	.		وجوه پرداختی بابت خرید سرمايه گذاري های کوتاه مدت
--	.	.		وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه گذاري در املاک
--	.	.		وجوه پرداختی بابت خرید سرمايه گذاري در املاک
(۱۰)	(۶۷,۲۱۰)	(۶۰,۳۱۵)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمايه گذاري
۲۱۴	۲۰,۳۹۱	۶۴,۰۵۹		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
--				فعالیت های تأمین مالی
--	.	.		وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمايه
--	.	.		وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	.	.		وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
(۱۰)	۳۰۹,۷۶۷	۲۷۷,۶۶۰		وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(۳)	(۳۲۳,۷۴۱)	(۳۱۴,۷۳۵)		بازپرداخت اصل استقراض
۱۶۵	(۱۲,۹۷۴)	(۳۷,۰۷۵)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۳۲۱	۶,۴۱۷	۲۶,۹۸۴		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۲	۵۴,۶۹۳	۶۱,۱۱۴		موجودی نقد در ابتدای دوره
۳۶۵,۷۲۵	۴	۱۴,۶۳۳		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۶۸	۶۱,۱۱۴	۱۰۲,۷۳۱		موجودی نقد در پایان دوره
--	.	.		مبادلات غیر نقدی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان فارس نو	نماد: سفانو	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۳۳	کد صنعت: ۲۶۹۴۴۴	سرمایه ثبت شده: ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

آمار تولید و فروش

مقدار تولید

درصد تغییر	واقعی سال مالی		واحد	نوع گروه یا محصول
	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
۱۲.۳۰	۱۸۴,۹۰۸	۲۰۷,۶۴۴	تن	سیمان تیپ 1- 525 داخلی
(۹.۱۹)	۷۵۸,۳۴۸	۶۸۸,۶۲۷	تن	سیمان تیپ 2 داخلی
۱۰۰.۰۰	۰	۵۲۸,۰۵۳	تن	کلینکر تیپ 2 - داخلی
(۴۹.۴۲)	۱,۰۸۱,۹۱۲	۵۴۷,۲۱۰	تن	کلینکر تیپ 1- 525 داخلی
(۲.۶۵)	۲,۰۲۵,۱۶۸	۱,۹۷۱,۵۳۴		جمع

مقدار فروش

درصد تغییر	واقعی سال مالی		واحد	نوع گروه یا محصول
	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
(۲۲.۰۳)	۱۳۲,۰۷۱	۱۰۲,۹۷۱	تن	سیمان فله تیپ 1- 525 داخلی
(۲۶.۸۱)	۴۰۷,۹۳۴	۲۹۸,۵۶۵	تن	سیمان فله تیپ 2 داخلی
(۳۷.۶۵)	۴۰,۳۹۸	۲۵,۱۲۵	تن	سیمان کیسه تیپ 1- 525 داخلی
۱۱.۵۷	۳۵۰,۶۱۶	۳۹۱,۱۸۱	تن	سیمان کیسه تیپ 2 داخلی
۵۴۱.۳۸	۱۳,۰۹۷	۸۴,۰۰۲	تن	سیمان کیسه تیپ 1- 525 صادراتی
۳۱۹.۱۷	۱۴۴,۴۶۹	۶۰۵,۵۶۹	تن	کلینکر تیپ 1- 525 صادراتی
۰.۰۰	۳۴,۶۹۷	۰	تن	کلینکر تیپ 1- 525 داخلی
۳۴.۲۱	۱,۱۲۳,۱۸۲	۱,۵۰۷,۴۱۳		جمع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان فارس نو	نماد: سفانو	شماره اطلاعاتی: ۴۳۳۴۳۳	کد صنعت: ۲۶۹۴۴۴	سرمایه ثبت شده: ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

مبلغ فروش

درصد تغییر	واقعی سال مالی		واحد	نوع گروه یا محصول
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
(۲۰.۱۷)	۱۳۰,۴۶۹	۱۰۴,۱۵۳	میلیون ریال	سیمان فله تیپ 1- 525 داخلی
(۲۶.۵۴)	۳۹۹,۳۴۲	۲۹۳,۳۴۲	میلیون ریال	سیمان فله تیپ 2 داخلی
(۳۴.۲۳)	۴۴,۳۰۸	۲۹,۱۴۱	میلیون ریال	سیمان کیسه تیپ 1- 525 داخلی
۱۴.۰۰	۳۸۸,۸۶۳	۴۴۳,۲۹۹	میلیون ریال	سیمان کیسه تیپ 2 داخلی
۶۵۸.۲۴	۱۴,۹۳۵	۱۱۳,۲۴۳	میلیون ریال	سیمان کیسه تیپ 1- 525 صادراتی
۳۶۸.۳۱	۱۲۲,۷۰۴	۵۷۴,۶۴۰	میلیون ریال	کلینکر تیپ 1- 525 صادراتی
۰.۰۰	۱۶,۶۱۱	۰	میلیون ریال	کلینکر تیپ 1- 525 داخلی
۳۹.۴۴	۱,۱۱۷,۲۳۲	۱,۵۵۷,۸۱۸		جمع

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظیر "پیش بینی"، "باور"، "برآورد"، "انتظار"، "نمایل"، "خواسته"، "احتمالاً" و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است.

جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی 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 باشد.

امید است مجموعه اطلاعات فراهم شده نیازهای اطلاعاتی مخاطبین را برآورده و درک روشنی از وضعیت شرکت سیمان فارس نو ارائه دهد.

معرفی صنعت و بازار

صنعت سیمان

سیمان یکی از پرکاربردترین کالاهای صنعتی جهان و از اساسی ترین مصالح لازم برای رشد و توسعه اقتصادی است. در اقتصاد کشورهای رو به رشد این صنعت جایگاه مهمی دارد. از جمله در کشور ما این صنعت بعد از نفت و پتروشیمی از زمره مهمترین صنایع بوده و به تنهایی ۲٪ از تولید ناخالص داخلی را دارد. در سالیان اخیر این صنعت رشدی جهشی داشته و حجم بالائی از سرمایه گذاری را به خود جذب نموده است. در نتیجه این سرمایه گذاری ها مرتباً به حجم تولید افزوده شده و اکنون ایران یکی از بزرگترین تولیدکنندگان سیمان جهان است و سیمان ایران در کشورهای همسایه هم به فروش می رسد.

تولید سیمان در ایران

تولید سیمان در ایران از ۸۴ سال پیش آغاز شده و همیشه یکی از مهمترین صنایع کشور بوده است. در سال مالی ۱۳۹۶، در ۷۲ کارخانه تولید سیمان ایران مجموعاً بیش از ۵۵ میلیون تن سیمان تولید شد. با این میزان تولید، ایران به همراه کشورهای چین، هند، ایالات متحده آمریکا و ترکیه در زمره بزرگترین تولیدکنندگان سیمان جهان قرار گرفته است.

مهمترین تحولات صنعت سیمان در سال مالی ۱۳۹۶

در سال مالی ۱۳۹۶ صنعت سیمان افزایش ۰,۹ درصدی در مقدار تولید کلینکر و کاهش ۰,۸ درصدی در مقدار تولید سیمان را تجربه کرد و مقدار تولید کلینکر و سیمان کشور به ترتیب به ۶۱,۸ و ۵۶,۴ میلیون تن رسید. تحویل سیمان هم به میزان ۵۵,۹ میلیون تن می باشد.

در این دوره هزینه های شرکت های سیمانی افزایش یافت و بخش بزرگی از سود متعارف صنعت را به کام خود کشید، از طرفی کاهش فروش و به دنبال آن قیمت شکنی بعضی از کارخانه ها، کاهش نقدینگی را بدنبال داشت و بر مشکلات شرکتهای سیمانی افزود.

کلیاتی درباره شرکت

تاریخچه شرکت

شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام) در تاریخ ۱۱ آذر ۱۳۶۹ تحت شماره ۸۱۲۳۲ به صورت سهامی خاص در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در سال ۱۳۷۸ با انتقال مرکز اصلی شرکت به شهرستان شیراز، شماره ثبت آن به ۱۰۳۴۶ تغییر یافته است. همچنین نوع شرکت بر اساس مصوبه مورخ ۸ تیر ۱۳۸۲ مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام، از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته است. شرکت در تاریخ ۲۳ شهریور ۱۳۸۸ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد.

مرکز اصلی شرکت در شهر شیراز واقع و جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان است.

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه آن، تولید سیمان و صنایع جانبی و وابسته به آن و همچنین مشارکت در سایر شرکت ها از طریق تاسیس و یا تعهد سهام شرکت های جدید و تعهد سهام شرکت های موجود می باشد که در این راستا به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۸۱۴۱۱۶۳ مورخ ۲۲ اسفند ۱۳۸۴ که توسط سازمان صنعت، معدن و تجارت استان فارس صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۳۰۰۰ تن در روز در تاریخ ۱ اسفند ۱۳۸۴ در فیروزآباد آغاز شده است و در حال حاضر با ظرفیت اسمی ۹۳۶،۰۰۰ تن سیمان در سال مشغول به تولید می باشد.

شرکت توسط هیات مدیره ای متشکل از پنج عضو - یک عضو موظف و چهار عضو غیرموظف - اداره می شود.

عملکرد فارس نو در سال مالی ۱۳۹۶

شرکت در سال مالی ۱۳۹۶ مقدار ۱،۰۷۵،۲۶۴ تن کلینکر و ۸۹۶،۲۷۲ تن سیمان تولید کرد که نسبت به عملکرد دوره مشابه سال گذشته ۱٪ کاهش در تولید کلینکر و ۵٪ کاهش در تولید سیمان را نشان می دهد.

شرکت در دوره مذکور مقدار ۸۱۷،۸۴۲ تن سیمان داخلی، ۸۴،۰۰۲ تن سیمان صادراتی و ۶۰۵،۵۶۹ تن کلینکر صادراتی را به فروش رسانده است که نسبت به عملکرد دوره مشابه سال قبل به ترتیب ۱۲٪ کاهش، ۵۴۱٪ و ۳۱۹٪ افزایش در میزان فروش را نشان می دهد.

محیط حقوقی شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون تجارت
- قانون بازار اوراق بهادار
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار
- اساسنامه شرکت

هیات مدیره شرکت

مشخصات اعضاء هیات مدیره شرکت به شرح جدول زیر می باشد :

عضو هیات مدیره	نماینده	درصد سهام	سمت	تحصیلات
شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان	آرش حبیبی آزاد	۸۳٪	رئیس	دکترای مدیریت کسب و کار
شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)	سید حسن آصفی	۲٪	نائب رئیس	لیسانس علوم اجتماعی
شرکت سیمان غرب (سهامی عام)	محمد غفران خلقی	ناچیز	عضو	لیسانس مهندسی مکانیک
شرکت ساخت و نصب صنعتی البرز آبیگ	رضا نوذری	ناچیز	عضو (مالی)	فوق لیسانس حسابداری
شرکت سیمان فارس (سهامی عام)	احمد شریفی	۶٪	عضو و مدیرعامل	لیسانس مهندسی شیمی

برنامه بلندمدت

برنامه بلندمدت شرکت با انجام مطالعات مدیریت راهبردی (استراتژیک) تعیین می گردد. اهم موارد قابل ذکر در این رابطه عبارتند از :

استراتژی های شرکت

- کاهش مصرف انرژی در فرآیندهای تولیدی
- افزایش رضایت مشتریان شرکت
- کاهش هزینه ها و افزایش سودآوری شرکت
- رشد خلاقیت کارکنان و دریافت و عملیاتی کردن ایده های نو
- بهسازی فرآیند تولید به منظور کاهش توقفات آن و حفظ کیفیت سیمان تولیدی
- کاهش آلودگی (غبار)
- توسعه بازار و ورود به بازارهای جدید صادراتی

اهداف کلان

- رضایت مشتریان
- توسعه و توانمندسازی نیروی انسانی
- حفظ ظرفیت عملی تولید و فروش محصول
- کاهش هزینه ها و افزایش سودآوری شرکت
- بهبود مستمر سازمان و افزایش بهره وری عوامل تولید و پشتیبانی
- کاهش آلودگی های زیست محیطی

برنامه ها

در تعقیب برنامه ریزی استراتژیک، بودجه بندی استراتژیک نیز انجام و نهایتاً برنامه ریزی لازم برای اجرای پروژه های برگزیده انجام شده است.

پایش شاخص های استراتژیک بر مبنای مدل BSC در مقاطع ماهانه و با استفاده از ۲۰ شاخص صورت می گیرد.

پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه

پروژه های در دست اقدام شرکت سیمان فارس نو به شرح زیر است :

- پروژه بهبود و ارتقاء سطح برند سیمان فارس نو در سطح کشور

در این خصوص اقداماتی نظیر بهره گیری از روش های ارتقاء برند با تمرکز بر کیفیت و وجه تمایز، اطلاع رسانی به مشتریان، بررسی نیازهای مشتریان و راهکارهایی جهت تحقق آنها، معرفی ارزش های پیشنهادی شرکت و بررسی تطابق این ارزش ها با خواست و نیاز مشتریان، ممیزی و مانیتورینگ برند در بازار در حال انجام بوده و برآورد هزینه این پروژه مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال است.

- پیاده سازی سیستم مدیریت پایانه باربری شرکت

در این خصوص اقداماتی نظیر تدوین و ارائه طرح مقدماتی از طرف شرکت نرم افزاری رایورز، بررسی و تجزیه و تحلیل طرح ارائه شده، برگزاری جلسات هم اندیشی، ارائه نمونه برنامه جهت برطرف نمودن مشکلات انجام گردید. پس از نصب و راه اندازی برنامه و ورود اطلاعات به سامانه مذکور، سیستم بطور کامل با هزینه ۱۰۰۰ میلیون ریال راه اندازی و مورد استفاده قرار گرفته است.

- احداث نیروگاه بازیافت حرارتی و تولید برق (WHRPG)

این پروژه با سرمایه گذاری شرکت افق تامین انرژی پارس که از زیر مجموعه هلدینگ انرژی و شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی می باشد با پیمانکاری شرکت ایتالیایی BEDESCHI طرح ریزی گردیده است. مراحل تامین سرمایه مورد نیاز که مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ میلیون ریال برآورد می گردد از طریق فاینانس از بانک MPS ایتالیا به عاملیت بانک ملت در حال انجام بوده و قرارداد خرید تضمینی برق (PPA) به امضاء رسیده است. برآورد می گردد در سه ماهه اول سال ۱۳۹۷ قرارداد نهایی به امضاء رسیده و عملیات اجرایی پروژه در سال ۱۳۹۷ آغاز گردد.

- ارتقاء سیستم فیلتراسیون کوره

این پروژه با برآورد مبلغ ۸۰،۰۰۰ میلیون ریال سرمایه مورد نیاز نیز در قالب استفاده از فاینانس پروژه احداث نیروگاه بازیافت حرارتی تامین مالی گردیده و مورد توافق با شرکت افق تامین انرژی پارسه نیز می باشد. شروع و انجام پروژه همزمان با اجرای پروژه نیروگاه بازیافت حرارتی و تولید برق صورت خواهد پذیرفت.

خلاصه گزارش عملکرد اقتصادی، اجتماعی و زیست محیطی

دوره مشابه قبل سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره جاری سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	واحد سنجش	شرح
-	-		تعداد شعب
۵۷۰	۴۲۵		تعداد مشتریان
			وضعیت رتبه بندی
۶۲	۴۰		رتبه افشاء اطلاعات و قابلیت اتکا در سازمان بورس و اوراق بهادار
			اقتصادی
۳۸۰,۴۱۹	۶۳۹,۳۷۱	میلیون ریال	سود ناخالص
۲۲۴,۵۴۵	۳۱۲,۰۵۲	میلیون ریال	سود عملیاتی
۲۱۶,۱۵۲	۲۹۶,۶۶۹	میلیون ریال	سود خالص قبل از کسر مالیات
۳۰۱,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	میلیون ریال	سود نقدی تقسیم شده - مصوب مجمع عمومی
			وضعیت مالیاتی
۵۶,۶۷۱	۵۸,۹۷۲	میلیون ریال	مالیات بر درآمد
			اجتماعی
۳۰۴	۳۰۱	نفر	کل کارکنان رسمی، قراردادی و تامین نیرو *
۱۰۰	۱۰۰	درصد	کارکنان تمام وقت
-	-	درصد	کارکنان پاره وقت
-	-	نفر	کارکنان استخدام شده طی دوره
۶	۶	درصد	کارکنان خانم به کل کارکنان
			سلامت و ایمنی
۹.۳۴	۱۱.۲۱		ضریب تکرار حادثه
۰.۱۷	۰.۲۲		ضریب شدت حادثه
۱.۲۶	۱.۵۷		ضریب شدت تکرار حادثه
			سرمایه گذاری اجتماعی
۳۸۳	۵۵۰	میلیون ریال	کمک های عام المنفعه (طبق مصوبه مجمع عمومی)
			محیط زیست
۳۱۴	۲۲۲	PPM	انتشار گاز CO
۷۷	۹۴	مترمکعب	مصرف گاز - به ازاء هر تن تولید کلینکر
۹	۳	لیتر	مصرف مازوت - به ازاء هر تن تولید کلینکر
۱۰۸	۱۱۰	کیلووات ساعت	مصرف برق - به ازاء هر تن تولید سیمان

* کاهش تعداد کارکنان نسبت به دوره مشابه سال قبل به دلیل بازنشسته شدن ۳ نفر از پرسنل بوده است.

امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت

وضعیت رتبه بندی شرکت از لحاظ نقدشوندگی سهام و کیفیت افشاء اطلاعات در سال مالی ۱۳۹۶ بر اساس ارزیابی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح جدول زیر است :

رتبه کیفیت افشاء اطلاعات و نقدشوندگی سهام

سال مالی ۱۳۹۵	سال مالی ۱۳۹۶	شرح
۶۲	۴۰	کیفیت افشاء و اطلاع رسانی *
۲۳۷	۲۵۷	تعداد روزهای گشایش نماد
۱۸۰	۱۷۶	تعداد روزهای معاملاتی
۳٪	۶٪	نسبت حجم معاملات به میانگین موزون سرمایه

* رتبه کیفیت افشاء و اطلاع رسانی در سال ۱۳۹۶ مربوط به آخرین آمار منتشره از سوی سازمان بورس در ۹ ماهه اول سال می باشد.

مهمترین ریسک های شرکت و منابع در اختیار

تجزیه و تحلیل ریسک های شرکت

۱- تمرکز فروش :

در سال مالی ۱۳۹۶ محصولات شرکت به ۴۲۵ مشتری به فروش رسیده است که بزرگترین آنها خانم ماه نساء شرفیان بوده که ۶,۳٪ محصولات شرکت را خریده است. شرکت به مشتری خاصی متکی نیست.

۲- ریسک فعالیت های سرمایه گذاری :

سرمایه گذاری شرکت در شرکت های سیمانی بورسی متمرکز است و به دلیل آشنائی با وضعیت این صنعت، ثبات ذاتی صنعت سیمان، محدودیت حجم سرمایه گذاری ها و نظارت های بورس بر شرکت های میزبان سرمایه، ریسک سرمایه گذاری ها کم است.

۳- شرایط فروش :

شرکت براساس صدور پیش فاکتور برای حائزین شرایط و دریافت وجه یا دریافت چک و ضمانتنامه بانکی اقدام به تحویل سیمان می نماید. بدین ترتیب ریسکی از بابت سوخت شدن مطالبات فروش متوجه شرکت نیست.

تعدادی از عاملین نیز با دادن تضمینات کافی (چک به همراه ضمانت نامه بانکی) به صورت اعتباری خرید می کنند که تاکنون موردی از سوخت شدن بدهی آنان مشاهده نشده است.

۴- نوسانات فصلی فروش :

به دلیل کوتاهی و اعتدال زمستان در استان فارس، حجم فروش شرکت در تمام طول سال نسبتاً پایدار بوده و دچار نوسانات شدید نمی گردد.

۵- تنوع تولید :

شرکت سیمان های پرتلند را در تیپ های ۱ (با کاربرد عمومی) و تیپ ۲ (مناسب برای محیط های سولفاته) تولید می کند و به صورت آزمایشی سیمان تیپ ۳ (زودگیر) را نیز تولید کرده و وابسته به یک محصول خاص نیست. مع الوصف برنامه ریزی هائی برای ساخت سیلوی سیمان جدید انجام شده و با اجرای طرح، امکان تولید تعداد متنوعی از انواع سیمان فراهم می شود.

۶- کیفیت محصول :

شرکت سیمان تیپ ۱ با مقاومت بالاتر از ۵۲۵ کیلوگرم بر سانتیمتر مکعب تولید می نماید. تاکنون شرکت تنها تولیدکننده پایدار سیمان با این کیفیت بوده و در این زمینه موقعیتی انحصاری دارد.

مقدار تولید سیمان تیپ ۳ در کشور محدود بوده و شرکت در کشور موقعیتی شبه انحصاری و در منطقه موقعیتی انحصاری دارد.

۷- وضعیت عمومی تقاضا :

با توجه به کیفیت بسیار بالای سیمان تولیدی شرکت، این سیمان متقاضیانی در داخل و خارج از کشور دارد. تاکنون شرکت پائین تر از ظرفیت اسمی خود تولید نموده و تمامی محصولات را به فروش رسانده است اما در مقاطعی به دلیل افت بازار یا تشدید رقابت (عمدتاً به شکل اعطاء تخفیفات زیاد) شرکت مجبور به دادن تخفیف به بخشی از مشتریان (عاملین فروش) شده است.

۸- اقبال مشتریان به محصولات جایگزین :

به استثناء فولاد که در حین داشتن نقش مکمل می تواند در مواردی جایگزین سیمان گردد کالای جانشینی برای سیمان متصور نیست و از آنجا که بعد از افزایش قیمت حامل های انرژی در سنوات گذشته، به قیمت سیمان کمتر از فولاد و آجر افزوده شده است بسیاری از مصرف کنندگان سیمان را جایگزین آن دو محصول کرده اند.

۹- ریسک تولید و بازاریابی محصولات جدید :

سیمان پرتلند اقتصادی ترین و پرکاربردترین نوع سیمان است و تاکنون جانشین اقتصادی برای آن معرفی نشده است.

۱۰- ریسک کاهش قیمت محصولات :

نرخ های فروش داخلی مورد استفاده در صنعت سیمان توسط انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان و وزارت صنعت ، معدن و تجارت تعیین و تأیید شده و معمولاً مورد توجه قرار می گیرد. در پاره ای موارد تولیدکنندگان به مشتریان خود تخفیفاتی می دهند. فروش های صادراتی به قیمت رقابتی تعیین بها می گردند.

۱۱- ریسک های مرتبط با ساختار و ترکیب نیروی انسانی از جمله ریسک وابستگی به مدیران و نیروهای متخصص و تأثیر از دست

دادن آنها بر سودآوری شرکت :

با توجه به اینکه شرکت در شیراز قرار دارد نیروهای متخصص و باتجربه بسیاری از واحدهای تولید سیمان مناطق اطراف تمایل دارند به استخدام شرکت در آیند. با وفور دانشگاه و مراکز صنعتی در ناحیه و امکانات موجود برای آموزش نیروهای تازه استخدام شده امکان استخدام و آموزش نیرو نیز به خوبی فراهم است و از آنجا که شرکت عضوی از مجموعه هلدینگ سیمان فارس و خوزستان می باشد مدیران متبحر و مجرب زیادی از مجموعه هلدینگ برای همکاری با شرکت در دسترس قرار دارند.

۱۲- ریسک مالی :

شرکت در دوران کار خود در تادیه دیون خود به بانکها یا پیمانکاران و فروشندگان و ... مشکلی نداشته است و همواره قادر بوده نیازهای مالی خود را از نظام بانکی تامین نماید. دیون شرکت به نظام بانکی در مقایسه با سایر کارخانجات سیمان محدود بوده و به دلیل تادیه به موقع اقساط، همیشه توان دریافت تسهیلات جدید را دارد.

۱۳- ریسک نوسانات نرخ بهره :

در حال حاضر احتمال کاهش نرخ بهره محدود است و سرمایه گذاری شرکت عمدتاً در سهام سایر شرکت ها بوده است، لذا ریسک نرخ بهره متوجه شرکت نیست.

۱۴- ریسک نوسانات نرخ ارز :

از آنجا که خرید مواد و فروش محصول در بازار داخلی صورت می گیرد نیاز ارزی شرکت محدود است به قطعات یدکی و بعضی ماشین آلات که شامل مبالغ قابل توجهی نیستند.

۱۵- ریسک نقدینگی :

عملیات شرکت عمدتاً منابع نقدینگی لازم برای عملیات و سرمایه گذاری ها را تامین می نماید.

در گذشته در صنعت سیمان تامین سرمایه در گردش سنتاً با پیش فروش محصولات تامین می گردید. در چند سال اخیر با رقابتی شدن روزافزون بازار ، حجم پیش دریافت ها مکرراً رو به کاهش بوده ولی همچنان قسمت قابل توجهی از سرمایه در گردش با آن تامین می گردد.

۱۶- ریسک دسترسی به مواد اولیه، سوخت و قطعات و تجهیزات یدکی :

شرکت مواد اولیه پرمصرف خود را از معادن متعلق به خود تامین می نماید. سایر مواد اولیه از فروشندگان متعددی قابل تامین هستند که همگی در رقابت با یکدیگر طرف قرارداد شرکت قرار می گیرند. علیرغم پائین بودن ریسک تامین مواد، شرکت ذخیره مناسبی از هر کدام از مواد (به نحوی که حداقل نیاز یکماه کار را تامین نماید) نگهداری و اقداماتی برای کشف، آماده سازی و ثبت معادن مورد نیاز انجام داده است.

برای تامین انرژی الکتریکی و سوخت، ظرفیت های لازم به خوبی ایجاد شده و کمبودی در دسترسی به حامل های انرژی وجود ندارد. لیکن حد مجاز مصرف انرژی که توسط منابع دولتی تعیین می شود مرتباً در حال سخت تر شدن است و طراحی کارخانه به نحوی است که حصول به حد تعیین شده برای مصرف انرژی الکتریکی مکرراً دشوار می گردد، لیکن با سیاست های مدیریت انرژی اتخاذ شده در شرکت بهبود مستمر و قابل توجهی در انرژی مصرفی مشهود است.

با توجه به لزوم داشتن ذخیره کافی از قطعات و تجهیزات یدکی و دشواری هائی که تحریم های اقتصادی برای دستیابی سریع به این اقلام فراهم می آورد شرکت از مدتها قبل برنامه وسیعی برای تامین قطعات و تجهیزات یدکی را آغاز کرده و همچنان دنبال می کند. تاکنون

شرکت توانسته بخش عمده نیازهای خود در سال های آتی را تامین نماید و با دنبال کردن این سیاست در آینده می توان اطمینان داشت که تداوم تولید در معرض تهدید نخواهد بود لیکن تحریم ها تاکنون دشواری هایی در این رابطه پدید آورده است.

۱۷- ریسک اختلال در سیستم اطلاعاتی شرکت :

فعالیت شرکت در دو محل کارخانه و دفتر مرکزی انجام می شود و ارتباط مناسبی بین این دو محل برقرار شده است. نظام های اطلاعاتی، امکانات سخت افزاری و نرم افزاری مخابرات، ارتباطات و اطلاعات شرکت همگی از بهترین نوع موجود در بازار تهیه و مداوماً مانیتورینگ و به روزآوری می شوند. رویه های منظم و قابل اطمینانی برای تهیه نسخ پشتیبان از اطلاعات نیز پیش بینی و به کار گرفته شده است.

۱۸- ریسک بیمه :

کلیه دارائی های قابل توجه مانند ساختمانها ، ماشین آلات ، تاسیسات ، ابزارها، اموال و اثاثه، خودروها و موجودی های انبار (به استثناء مواد اولیه، کالای در جریان ساخت و ساخته شده که به دلیل ماهیت آنها نیازی به پوشش بیمه ای ندارند) و ... تحت پوشش کلیه بیمه نامه های مرسوم و لازم قرار دارند. سقف پوشش ، نوع بیمه ها و میزان فرانشیز و غرامت و سایر فاکتورهای دخیل به نحوی تعیین شده اند که در صورت بروز هر نوع مشکلی منافع شرکت تا حداکثر ممکن تامین گردد.

۱۹- ریسک ملاحظات قانونی :

به استثناء قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکمفرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار ، تامین اجتماعی ، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار ، منابع طبیعی و محیط زیست به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

۲۰- رقبا

در سال مالی ۱۳۹۶ شرکت سیمان مارگون واقع در ۱۲۰ کیلومتری شهر شیراز به صنعت سیمان استان اضافه شد. برای سال آتی نیز پیش بینی می گردد کارخانه سیمان خاکستری نی ریز به بهره برداری برسد. این دو طرح در فاصله زیاد از بازار اصلی شرکت قرار دارد با این حال بخشی از بازار شرکت را به خود اختصاص خواهند داد. در این خصوص برنامه ریزی های لازم انجام شده و شرکت بدنبال توسعه بازار، علی الخصوص بازار صادراتی خود می باشد.

۲۱- ریسک تغییر تکنولوژی :

از راه اندازی شرکت کمی بیش از ۱۰ سال می گذرد لذا کارخانه شرکت، کارخانه ای نسبتاً جوان تلقی می شود. در زمان احداث کارخانه دقت شده تا ماشین آلات و تجهیزات از بهترین و به روزترین انواع خود تهیه گردند. از این رو کارخانه سیمان فیروزآباد یکی از بهترین کارخانه های کشور قلمداد می شود.

روند تغییر تکنولوژی در صنعت سیمان روندی کند است و به نظر نمی رسد در چند سال آتی جهش قابل توجهی در تکنولوژی پدید آید، لذا از بابت منسوخ شدن تکنولوژی استفاده شده جای نگرانی چندانی نیست.

۲۲- ریسک دشواری در دریافت یا تمدید مجوزها و امتیازها :

تمامی مجوزها و امتیازات لازم قبلاً دریافت شده اند و برای تمدید آنها مشکلی به چشم نمی خورد. برای تامین معادن مناسب برای مواد اولیه، تعدادی طرح اکتشاف در دست انجام است که به موقع خود برای آنها اقدام به دریافت پروانه های بهره برداری خواهد شد.

۲۳- ریسک وابستگی به کارکنان کلیدی :

از آنجا که شرکت در نزدیکی شهر شیراز قرار دارد و شرایط کاری مساعدی برای پرسنل فراهم کرده، با کثرت متقاضیان کار روبرو است. با اجرای برنامه های جانشین پروری، شرایطی فراهم شده که شرکت متکی به فرد خاصی نیست و پرسنل خاتمه خدمت یافته به فوریت جایگزین می شوند.

۲۴- تورم و افزایش هزینه ها :

تورم و افزایش هزینه ها موجب کاهش سودآوری شرکت می گردد. قیمت گذاری سیمان با دخالت غیرمستقیم دولت انجام می شود و به دلیل بوروکراسی حاکم بر آن و قیمت شکنی رقبا همواره میان افزایش هزینه ها و افزایش قیمت سیمان فاصله وجود دارد و هیچگاه افزایش قیمت فروش متناسب با افزایش هزینه ها نمی باشد.

در صورتی که تورم از نوع رکودی باشد صنعت مسکن دچار آسیب و افت رشد بیشتری خواهد شد و فروش بیش از پیش کاهش خواهد یافت.

۲۵- واردات :

اصولاً سیمان محصولی است که - به دلیل حجم زیاد و قیمت پائین - حمل آن به مسافت های دور به صرفه نیست و می بایست در محل تامین شود. همچنین کاهش مداوم ارزش پول ملی در برابر اسعار ارزی موجب می شود واردات آن به صرفه نباشد. متقابلاً همین دلایل باعث می شود صادرات سیمان به صرفه باشد.

۲۶- ریسک اطلاعات آتی :

در طی سالیان فعالیت شرکت، همواره بودجه های اولیه و پیش بینی های عملکرد با دقت بالایی تحقق یافته اند و از این لحاظ اطلاعات شرکت قابلیت اطمینان بالایی دارد.

۲۷- ریسک تعلق جریمه به دلیل تجاوز از حد مجاز مصرف انرژی :

شاخص مورد انتظار وزارت نیرو برای مصرف انرژی الکتریکی برای هر تن سیمان ۱۰۷ و اعداد گارانتی تامین کنندگان ماشین آلات کارخانه ۱۲۰ و میانگین مصرف دو سال اخیر حدود ۱۱۰ کیلووات برای هر تن سیمان بوده است. در صورتی که تمهیداتی برای کاهش میزان مصرف انرژی الکتریکی پیش بینی نشود جرائمی به شرکت تعلق خواهد گرفت. اقداماتی که در سه سال اخیر انجام شد در این زمینه نتایج قابل قبولی را به دست داده از جمله افزایش دیماند مصرفی شرکت از ۲۰ مگاوات به ۲۵ مگاوات و برای سال های بعد نیز تمهیداتی پیش بینی شده است.

منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان سال مالی ۱۳۹۶ شرکت وجوه نقدی معادل ۱۰۲،۷۳۲ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و غیرتجاری معادل ۳۴۵،۷۰۸ میلیون ریال، موجودی مواد، کالا و قطعات معادل ۴۰۷،۶۷۹ میلیون ریال می باشد. قابل ذکر است مجموع دارایی های جاری معادل ۹۶۲،۶۳۳ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری معادل ۷۴۶،۹۸۳ میلیون ریال می باشد که مفهوم آن وجود سرمایه در گردش مناسب و مکفی در شرکت است.

نتایج عملیات و چشم اندازها

مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به سال مالی قبل حدود ۴۸٪ افزایش یافته است. این موضوع ناشی از افزایش فروش اعتباری شرکت و بخشی از آن نیز به دلیل تاخیر در پرداخت مطالبات از سوی مشتریان شرکت در موعد مقرر است.

با توجه به مانده مطالبات در پایان سال مالی ۱۳۹۶ شرکت برنامه ریزی و اقدامات لازم جهت بروزآوری و وصول مطالبات معوقه خود انجام داده و در تاریخ ارائه گزارش مانده مطالبات معوقه را به کمترین حد ممکن رسانده است.

موجودی مواد، کالا و قطعات یدکی

موجودی مواد، کالا و قطعات یدکی شرکت نسبت به سال مالی قبل مبلغ ۱۴۱،۷۲۴ میلیون ریال کاهش یافته است. علت این امر کاهش قابل توجه مقدار کالای در جریان ساخت (کلینکر) می باشد که از مقدار ۴۱۹،۲۱۶ تن در پایان سال قبل به مقدار ۱۰۲،۲۳۳ تن در پایان سال مالی ۱۳۹۶ رسیده است.

در این خصوص قابل ذکر است این کاهش از طریق فروش صادراتی کلینکر در سال مالی ۱۳۹۶ از محل انباشت کلینکر سال قبل می باشد. همچنین با توجه به صادرات برنامه ریزی شده کلینکر در سه ماهه اول سال ۱۳۹۷ موجودی کالای در جریان ساخت به کمتر از ۱۰۰،۰۰۰ تن کاهش یابد.

دارایی های ثابت

دارایی های ثابت شرکت نسبت به سال مالی قبل مبلغ ۱۱،۱۶۶ میلیون ریال کاهش یافته است. این امر در نتیجه مستهلک شدن دارایی ها طبق استانداردهای حسابداری طی سال مالی ۱۳۹۶ می باشد. همچنین در سه ماه پایانی سال ۱۳۹۶ یک باب ساختمان اداری به عنوان دفتر مرکزی شرکت در شهر شیراز به دارایی های ثابت شرکت اضافه گردیده است.

سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی نسبت به سال مالی قبل مبلغ ۵۵،۴۴۸ میلیون ریال کاهش یافته است. کاهش سود تقسیمی مصوب مجمع عمومی صاحبان سهام نسبت به دوره قبل و مدیریت مناسب در جریان نقدینگی شرکت موجب پرداخت به موقع سود سهام طبق برنامه ریزی صورت گرفته می باشد.

سیاست پرداخت سود

در ارتباط با سیاست پرداخت سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود سهام سهامداران حقیقی بدون در نظر گرفتن محدودیت در تعداد سهام در موعد مقرر از پیش اعلام شده (مردادماه ۱۳۹۶) پرداخت گردیده و سود سهام سهامداران حقوقی نیز پس از وصول درخواست سود سهام و اعلام شماره حساب، در حال پرداخت می باشد.

مانده سود سهام پرداختنی عمدتاً مربوط به سهامدار عمده (هلدینگ سیمان فارس و خوزستان) می باشد که با توجه به توافق انجام شده پرداخت آن طبق برنامه در حال انجام است.

تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختی در پایان اسفندماه ۱۳۹۶ مبلغ ۱۲۴،۷۱۷ میلیون ریال بوده که نسبت به سال قبل ۲۲٪ کاهش یافته است. مانده تسهیلات شرکت از بانک تجارت مبلغ ۲۱،۶۸۴ میلیون ریال، بانک توسعه صادرات مبلغ ۷۷،۶۲۷ میلیون ریال و بانک ملی مبلغ ۲۵،۴۰۶ میلیون ریال به ترتیب با نرخ سود ۱۸٪، ۱۱٪ و ۴٪ می باشد. با توجه به برنامه ریزی انجام شده تلاش شرکت در جهت دریافت تسهیلات با پایین ترین نرخ سود ممکن می باشد. لکن تغییر نرخ سود تسهیلات در اختیار شرکت نبوده و بدیهی است تغییر در نرخ سود تسهیلات موجب تغییر در هزینه های مالی شرکت در آینده خواهد شد.

نتایج عملکرد شرکت

عملکرد شرکت در سال مالی ۱۳۹۶ تحت تاثیر رکود صنعت ساختمان قرار داشته به نحوی که میزان مصرف در بازار داخلی نسبت به سال قبل کاهش یافته است.

با توجه به اوضاع مصرف سیمان در بازار داخلی، فروش داخلی شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۲٪ کاهش یافته است. قابل ذکر است به دلیل برنامه ریزی مناسب و توسعه بازارهای صادراتی، فروش صادراتی شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل ۵ برابر شده است.

بهای تمام شده کالای فروش رفته سال مالی ۱۳۹۶ نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۲۵٪ افزایش یافته است. مدیریت شرکت در تلاش است با کنترل هزینه ها و انجام تعمیرات اساسی توسط پرسنل شرکت مانع از افزایش بهای تمام شده گردد.

عملکرد شرکت در سال مالی ۱۳۹۶ و دوره مشابه سال قبل به شرح جدول زیر است :

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

افزایش (کاهش)		دوره مشابه قبل	دوره جاری	شرح
درصد	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۳۹	۴۴۰,۵۸۶	۱,۱۱۷,۲۳۲	۱,۵۵۷,۸۱۸	فروش خالص
۲۵	(۱۸۱,۶۳۴)	(۷۳۶,۸۱۳)	(۹۱۸,۴۴۷)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۶۸	۲۵۸,۹۵۲	۳۸۰,۴۱۹	۶۳۹,۳۷۱	سود ناخالص
۱۱۹	(۱۸۶,۰۶۲)	(۱۵۶,۱۱۹)	(۳۴۲,۱۸۱)	هزینه‌های اداری و عمومی، توزیع و فروش
۵,۹۶۶	۱۴,۶۱۷	۲۴۵	۱۴,۸۶۲	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۱۱۰	(۱۷۱,۴۴۵)	(۱۵۵,۸۷۴)	(۳۲۷,۳۱۹)	
۳۹	۸۷,۵۰۷	۲۲۴,۵۴۵	۳۱۲,۰۵۲	سود عملیاتی
(۲۲)	۶,۷۰۴	(۳۰,۵۷۵)	(۲۳,۸۷۱)	هزینه‌های مالی
(۶۲)	(۱۳,۶۹۴)	۲۲,۱۸۲	۸,۴۸۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۸۳	(۶,۹۹۰)	(۸,۳۹۳)	(۱۵,۳۸۳)	
۳۷	۸۰,۵۱۷	۲۱۶,۱۵۲	۲۹۶,۶۶۹	سود خالص قبل از کسر مالیات
۴	(۲,۳۰۱)	(۵۶,۶۷۱)	(۵۸,۹۷۲)	مالیات
۴۹	۷۸,۲۱۶	۱۵۹,۴۸۱	۲۳۷,۶۹۷	سود خالص بعد از کسر مالیات
۴۹	۲۲۳	۴۵۶	۶۷۹	سود خالص بعد از کسر مالیات هر سهم - ریال

فروش محصولات

مجموع فروش شرکت در سال مالی ۱۳۹۶ مبلغ ۱,۵۵۷,۸۱۸ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۳۹٪ افزایش را نشان می دهد.

افزایش در مقدار فروش عمدتاً شامل صادراتی کلینکر می باشد که به دلیل برنامه ریزی مناسب و توسعه بازارهای صادراتی شکل گرفته است. با توجه به محدود بودن بازارهای داخلی و حضور رقبای جدی در استان و استان های هم جوار، برآورد می گردد روند صادرات سیمان و کلینکر تا پایان سال نیز ادامه یابد. متذکر می شود برنامه ریزی های لازم در دست بررسی و انجام است.

جدول زیر میزان فروش محصولات شرکت را به تفکیک نشان می دهد :

فروش داخلی و صادراتی به تفکیک محصول

مقدار به تن / مبلغ به میلیون ریال

افزایش (کاهش) نسبت به دوره قبل		دوره مشابه قبل		دوره جاری		شرح
		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
فروش داخلی :						
(۲۶,۳۱۶)	(۲۹,۱۰۰)	۱۳۰,۴۶۹	۱۳۲,۰۷۱	۱۰۴,۱۵۳	۱۰۲,۹۷۱	سیمان فله تیپ ۱- ۵۲۵
(۱۰۶,۰۰۰)	(۱۰۹,۳۶۹)	۳۹۹,۳۴۲	۴۰۷,۹۳۴	۲۹۳,۳۴۲	۲۹۸,۵۶۵	سیمان فله تیپ ۲
(۱۵,۱۶۷)	(۱۵,۱۷۳)	۴۴,۳۰۸	۴۰,۲۹۸	۲۹,۱۴۱	۲۵,۱۲۵	سیمان کیسه تیپ ۱- ۵۲۵
۵۴,۴۳۶	۴۰,۵۶۵	۳۸۸,۸۶۳	۳۵۰,۶۱۶	۴۴۳,۲۹۹	۳۹۱,۱۸۱	سیمان کیسه تیپ ۲
(۱۶,۶۱۱)	(۳۴,۶۹۷)	۱۶,۶۱۱	۳۴,۶۹۷	-	-	کلینکر تیپ ۱- ۵۲۵
(۱۰۹,۶۵۸)	(۱۴۷,۷۷۴)	۹۷۹,۵۹۳	۹۶۵,۶۱۶	۸۶۹,۹۳۵	۸۱۷,۸۴۲	جمع فروش داخلی
فروش صادراتی :						
۹۸,۳۰۸	۷۰,۹۰۵	۱۴,۹۳۵	۱۳,۰۹۷	۱۱۳,۲۴۳	۸۴,۰۰۲	سیمان کیسه
۴۵۱,۹۳۶	۴۶۱,۱۰۰	۱۲۲,۷۰۴	۱۴۴,۴۶۹	۵۷۴,۶۴۰	۶۰۵,۵۶۹	کلینکر
۵۵۰,۲۴۴	۵۳۲,۰۰۵	۱۳۷,۶۳۹	۱۵۷,۵۶۶	۶۸۷,۸۸۳	۶۸۹,۵۷۱	جمع فروش صادراتی
۴۴۰,۵۸۶	۳۸۴,۲۳۱	۱,۱۱۷,۲۳۲	۱,۱۲۳,۱۸۲	۱,۵۵۷,۸۱۸	۱,۵۰۷,۴۱۳	جمع کل فروش

بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده کالای فروش رفته سال مالی ۱۳۹۶ نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۲۵٪ افزایش یافته که ناشی از افزایش مقدار فروش می باشد.

درخصوص مواد مصرفی شرکت سیمان فارس نو دارای مزیت استفاده از معادن همجوار با کارخانه می باشد که نرخ مواد مصرفی را کاهش داده و درخصوص مواد اولیه خریداری شده از سایر معادن و منابع موردنظر، به دلیل منقضی نشدن قراردادهای قبلی، پیش بینی افزایش نرخ تا پایان سه ماهه سوم سال ۱۳۹۷ وجود ندارد.

درخصوص انرژی مصرفی نیز قابل ذکر است به توجه به برنامه ریزی و اقدامات انجام شده در واحدهای تولیدی، مصرف مازوت که نرخ بیشتری نسبت به گاز دارد به حداقل خود رسیده و مصرف سوخت کارخانه عمدتاً گاز می باشد. در بخش انرژی الکتریکی نیز با توجه به تمهیدات و اقدامات صورت گرفته از ابتدای دی ماه سال ۱۳۹۶ بخش قابل توجهی از برق مصرفی از طریق بورس انرژی با نرخ پایین تری خریداری می گردد. همچنین مدیریت شرکت در تلاش است با کنترل هزینه ها و انجام تعمیرات اساسی توسط پرسنل شرکت مانع از افزایش بهای تمام شده گردد.

هزینه های اداری و عمومی، توزیع و فروش

هزینه های اداری و عمومی، توزیع و فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۱۹٪ افزایش یافته است. علت افزایش هزینه های توزیع و فروش، افزایش مقدار قابل توجه هزینه های صادرات نسبت به دوره قبل می باشد که بابت کرایه حمل تا اسکله و بارگیری محصولات است. خاطر نشان می کند که صادرات این شرکت عمدتاً بصورت FOB از طریق بندر عسلویه انجام می شود.

سایر درآمدهای عملیاتی

سایر درآمدهای عملیاتی در سال مالی ۱۳۹۶ مبلغ ۱۴،۸۶۲ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مشابه سال قبل افزایش قابل ملاحظه ای را نشان می دهد. علت این افزایش سود ناشی از تسعیر ارز مطالبات از محل فروش صادراتی محصولات می باشد که با توجه به افزایش نرخ ارز محاسبه گردیده است.

هزینه های مالی

هزینه های مالی شرکت در سال مالی ۱۳۹۶ مبلغ ۲۳،۸۷۱ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۲۲٪ کاهش را نشان می دهد. با توجه به افزایش تسهیلات دریافتی نسبت به دوره قبل، کاهش هزینه های مالی نشان از برنامه ریزی و مدیریت خوب تامین مالی شرکت و دریافت تسهیلات با نرخ بهره پایین تر می باشد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

در سال مالی ۱۳۹۶ سایر درآمدهای غیرعملیاتی مبلغ ۸،۴۸۸ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۶۱٪ کاهش را نشان می دهد که ناشی از شناسایی زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها می باشد.

مالیات

شرکت سیمان فارس نو از ابتدای بهره برداری در اسفند ماه ۱۳۸۴ از ۱۰ سال معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیتهای مستقیم برخوردار بوده است که این معافیت در اسفند ماه سال ۱۳۹۴ به پایان رسیده است. مبلغ ۵۸،۹۷۲ میلیون ریال ذخیره مالیات در نظر گرفته شده برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ پس از کسر معافیتهای قانونی و استفاده از معافیت ۱۰٪ شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار محاسبه و در حسابها منظور شده است.



شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)

شماره شماره

تاریخ تاریخ

پیوست پیوست

شماره ثبت ۱۰۳۴۶
شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۱۲۵۸۹۲۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورتهای مالی " شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام " برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶ تقدیم می گردد .
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سودوزیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود(زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
۵	۴- یادداشت های توضیحی :
۵-۸	تاریخچه و فعالیت
۸-۳۲	اهم رویه های حسابداری
	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۰ فروردین ماه ۱۳۹۷ به تائید هیات مدیره رسیده است .

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیات مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	آقای آرش حبیبی آزاد	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان
	نائب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	آقای سید حسن آصفی	شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	آقای محمد غفران خلقی	شرکت سیمان غرب (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	آقای رضا نوذری	شرکت ساخت و نصب صنعتی البرز آبیگ (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل (موظف)	آقای احمد شریفی	شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

دفتر شیراز: میدان معلم- بلوار شهید رجایی (فرهنگ شهر) - ۲۰۰ متر بالاتر از پل عابر پیاده دوم- ایستگاه ۱۳ - پلاک ۱۴۲

صندوق پستی: ۱۷۱-۷۱۸۵۵ کد پستی: ۷۱۸۷۹-۱۷۵۴۸ تلفن: ۶۳۳۴۹۵۵ (۰۷۱۱) فاکس: ۶۳۳۴۹۶۳ (۰۷۱۱)

E-mail: info@farsnov.com , Web site: www.farsnov.com

کارخانه: کیلومتر ۱۲ چاده کوار- فیروزآباد تلفن: ۶۲۸۵۷۲۳ (۰۷۱۱) فاکس: ۶۲۸۵۷۲۱ (۰۷۱۱)

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
صورت سود و زیان
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۱۱۷,۲۳۲,۱۸۴,۲۱۱	۱,۵۵۷,۸۱۸,۳۹۲,۴۸۸		۲۱
(۷۳۶,۸۱۳,۲۳۶,۰۹۷)	(۹۱۸,۴۴۷,۰۶۵,۶۷۰)		۲۲
۳۸۰,۴۱۸,۹۴۸,۱۱۴	۶۳۹,۳۷۱,۳۲۶,۸۱۸		سود ناخالص
(۱۵۶,۱۱۹,۳۱۹,۷۲۶)		(۳۴۲,۱۸۱,۲۰۹,۲۳۴)	۲۳
۲۴۵,۴۳۲,۳۵۱		۱۴,۸۶۱,۵۱۱,۶۷۷	۲۴
(۱۵۵,۸۷۳,۸۸۷,۳۷۵)	(۳۲۷,۳۱۹,۶۹۷,۵۵۷)		
۲۲۴,۵۴۵,۰۶۰,۷۳۹	۳۱۲,۰۵۱,۶۲۹,۲۶۱		سود عملیاتی
(۳۰,۵۷۵,۴۴۴,۷۰۲)		(۲۳,۸۷۱,۴۱۱,۶۵۰)	۲۵
۲۲,۱۸۲,۲۱۲,۵۱۵		۸,۴۸۸,۶۴۸,۲۵۵	۲۶
(۸,۳۹۳,۲۳۲,۱۸۷)	(۱۵,۳۸۲,۷۶۳,۳۹۵)		
۲۱۶,۱۵۱,۸۲۸,۵۵۲	۲۹۶,۶۶۸,۸۶۵,۸۶۶		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۵۶,۶۷۱,۲۵۲,۰۳۵)	(۵۸,۹۷۲,۲۸۵,۰۱۷)		۱۴
۱۵۹,۴۸۰,۵۷۶,۵۱۷	۲۳۷,۶۹۶,۵۸۰,۸۴۹		سود مالیات بر درآمد
			سود خالص
۴۸۰	۷۲۳		سود پایه هر سهم : ناشی از عملیات در حال تداوم :
(۲۴)	(۴۴)		سود عملیاتی
۴۵۶	۶۷۹		سود (زیان) غیر عملیاتی
			سود پایه هر سهم - ریال
گردش حساب سود انباشته			
۱۵۹,۴۸۰,۵۷۶,۵۱۷	۲۳۷,۶۹۶,۵۸۰,۸۴۹		سود خالص
۴۳۰,۵۲۵,۱۵۸,۵۸۸		۳۲۰,۲۳۶,۶۸۰,۶۱۹	سود انباشته ابتدای سال
(۱۱,۰۶۸,۸۷۶,۵۵۰)		(۴۲,۲۹۹,۸۲۲,۰۶۴)	۲۸
۴۱۹,۴۵۶,۲۸۲,۰۳۸	۲۷۷,۹۳۶,۸۵۸,۵۵۵		تعدیلات سنواتی
۵۷۸,۹۳۶,۸۵۸,۵۵۵	۵۱۵,۶۳۳,۴۳۹,۴۰۴		سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
۲۷۷,۹۳۶,۸۵۸,۵۵۵	۳۳۳,۶۳۳,۴۳۹,۴۰۴		سود قابل تخصیص
۲۷۷,۹۳۶,۸۵۸,۵۵۵	۳۳۳,۶۳۳,۴۳۹,۴۰۴		۳۳
			سود انباشته در پایان سال

(از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.)

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

یادداشت

ریال	ریال	ریال	
۲۵۸,۰۱۱,۷۹۸,۲۶۰	۴۱۲,۳۲۲,۷۱۶,۵۹۳	۲۹	فعالیت‌های عملیاتی :
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
			سود دریافتی بابت سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۹,۱۳۲,۴۵۰,۱۶۰		۹,۰۲۵,۶۰۸,۷۲۰	سود سهام دریافتی
۶,۷۸۲,۴۰۰		-	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۳۴,۱۴۳,۷۱۸,۱۰۳)		(۲۲,۶۴۲,۲۱۹,۶۰۴)	سود سهام پرداختی
(۱۳۹,۰۵۳,۲۴۰,۵۳۰)		(۲۳۷,۴۴۸,۰۱۸,۱۱۵)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۱۶۴,۰۵۷,۷۲۶,۰۷۳)	(۲۵۱,۰۶۴,۶۲۸,۹۹۹)		مالیات بر درآمد :
(۶,۳۵۳,۳۸۵,۴۰۶)	(۳۶,۸۸۵,۱۷۱,۷۹۴)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :
			وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱۹,۶۵۳,۷۴۵,۲۱۱)		(۱۹,۹۱۱,۷۱۶,۶۷۹)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و بلند مدت
(۴۸,۱۵۸,۱۴۱,۹۳۲)		(۴۵,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه حاصل از فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۶۰۲,۳۲۷,۴۳۳		۵,۳۸۸,۳۱۹,۲۳۵	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۶۷,۲۰۹,۵۵۹,۷۱۰)	(۶۰,۳۱۳,۳۹۷,۴۴۴)		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
۲۰,۳۹۱,۱۲۷,۰۷۱	۶۴,۰۵۹,۵۱۸,۳۵۶		فعالیت‌های تأمین مالی :
			دریافت تسهیلات مالی
۳۰۹,۷۶۶,۷۳۵,۹۲۶		۲۷۷,۶۶۰,۱۱۰,۵۳۵	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۳۲۳,۷۴۰,۷۸۱,۰۷۸)		(۳۱۴,۷۳۴,۷۵۲,۱۰۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۱۳,۹۷۴,۰۴۵,۱۵۲)	(۳۷,۰۷۴,۶۴۱,۵۶۵)		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۶,۴۱۷,۰۸۱,۹۱۹	۲۶,۹۸۴,۸۷۶,۷۹۱		مانده وجه نقد در ابتدای سال مالی
۵۴,۶۹۳,۱۳۱,۶۷۲	۶۱,۱۱۳,۸۴۳,۶۲۶		تأثیرات تسعیر نرخ ارز
۳,۶۳۰,۰۳۵	۱۴,۶۳۳,۱۸۲,۳۱۶		مانده وجه نقد در پایان سال مالی
۶۱,۱۱۳,۸۴۳,۶۲۶	۱۰۲,۷۳۱,۹۰۲,۷۳۳		

* یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است *

شرکت سیمان فارس نو – سهامی عام

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)، در تاریخ یازدهم آذرماه ۱۳۶۹ تحت شماره ۸۱۲۳۲ به صورت سهامی خاص در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و با انتقال مرکز اصلی شرکت در سال ۱۳۷۸ به شهرستان شیراز، شماره ثبت آن به ۱۰۳۴۶ تغییر یافته است. همچنین نوع شرکت بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۸۲/۴/۸ مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام، از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۸/۶/۲۳ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان و واحد تجاری نهایی گروه شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) است. نشانی مرکز اصلی شرکت، شهر شیراز و محل فعالیت آن در شهرستان فیروزآباد واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، تولید سیمان و صنایع جانبی و وابسته به آن و همچنین مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تاسیس و یا تعهد سهام شرکتهای جدید و تعهد سهام شرکتهای موجود می باشد که در این راستا به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۸۱۴۱۱۶۳ مورخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۲ که توسط سازمان صنایع و معادن استان فارس صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۹۳۶۰۰۰ تن در سال کلینکر و انواع سیمان در تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۰۱ در فیروزآباد استان فارس آغاز شده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال مالی به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
۱۳	۱۱	کارکنان رسمی
۲۴۴	۲۵۴	کارکنان قراردادی
۲۵۷	۲۶۵	
۴۷	۳۶	کارکنان شرکت های خدماتی (تامین نیرو)
۳۰۴	۳۰۱	

۲- اهم رويه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی به استثناء سرمایه گذاری های جاری (سریع المعامله) که به روش ارزش جاری محاسبه گردیده، تماماً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه گردیده است.

۲-۲- موجودی مواد و کالا

۲-۲-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هر یک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون سالانه
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
قطعات، لوازم یدکی و بسته بندی	میانگین موزون متحرک

۳-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری :

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری در املاک

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشه هریک از سرمایه گذاری

سرمایه گذاری های جاری :

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

ارزش بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد :

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه

پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تضمین شده

۴-۲- دارایی های نگهداری شده برای فروش

۴-۲-۱- دارایی های غیر جاری که مبلغ دفتری آنها عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد به عنوان دارایی نگهداری شده برای فروش طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی های مرسوم و معمول است آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی ها باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثناء مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد

۴-۲-۲- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه گیری می گردد .

۵-۲- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود . از آنجا که عمدتاً عمر مفید آنها قابل برآورد نبوده و قابل بازیافت می باشند ، محاسبه استهلاك برای این دارایی ها انجام نمی شود .

۶-۲- دارایی های ثابت مشهود

۶-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی درمقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵٪ - ۲۵،۱۵،۱۰ ساله	نزولی - خط مستقیم
ماشین آلات	۱۲٪، ۱۵٪ - ۱۰ ساله	نزولی - خط مستقیم
تاسیسات	۱۲٪، ۱۵٪، ۲۰٪ و ۱۰ ساله	نزولی - خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	نزولی - خط مستقیم

۲-۶-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می گردد. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری، به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۲-۶-۴- استهلاک مخارج آماده سازی معادن مواد اولیه

مخارج آماده سازی معادن مواد اولیه براساس مقدار کل برآورد مواد قابل استخراج و متناسب با میزان استخراج از اولین سال شروع استخراج مستهلک می گردد.

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود باعمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۲-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسب و کار یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۲-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۲-۸- ذخایر

۲-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین مزد مینا شامل حقوق پایه، حق سنوات، حق جذب و مزد سربازی هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۹-۲- درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود. درآمدهای عملیاتی عمدتاً ناشی از فروش محصولات (سیمان و کلینکر) است که در زمان تحویل کالا به مشتری و بر اساس صورتحسابهای صادره شناسایی می شود.

۱۰-۲- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۱۱-۲- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ آزاد ارز (نرخ مورد معامله در صرافی) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ آزاد ارز (نرخ مورد معامله در صرافی) در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف - تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۱۲-۲- مالیات

معافیت مالیاتی شرکت که به استناد نامه شماره ۲۳۲/۱۳۵۱/۸۱۰۹۹ مورخ ۸۶/۰۹/۱۲ معاونت عملیاتی سازمان امور مالیاتی کشور مورد تایید قرار گرفته در پایان سال ۱۳۹۴ خاتمه یافته و از ابتدای سال ۱۳۹۵ مالیات طبق ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم برآورد می گردد.

۳- موجودی نقد

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۹,۴۷۳,۳۰۲,۳۳۸	۱۰۲,۵۱۲,۹۹۴,۸۶۶	۳-۱ موجودی نزد بانکها - ریالی
۱۶۴,۹۵۰,۲۶۴	۲۱۸,۹۰۷,۸۶۷	۳-۲ موجودی نزد بانکها - ارزی
۱,۴۷۵,۵۹۱,۰۲۴	-	چک های در جریان وصول نزد بانکها
۶۱,۱۱۳,۸۴۳,۶۲۶	۱۰۲,۷۳۱,۹۰۲,۷۳۳	

۱-۳- موجودی نزد بانکها- ریالی شامل سپرده های کوتاه مدت بمبلغ ۶۲,۰۰۸,۷۵۱,۲۰۳ ریال می باشد که بابت آن با نرخ های ۱۰٪ و ۱۵٪ جمعاً مبلغ ۹,۱۳۴,۶۴۸,۵۱۶ ریال سود وصول و به حساب سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی منظور گردیده است (یادداشت توضیحی ۲۶).

۲-۳- موجودی ارزی نزد بانکها مبلغ ۴,۷۵۶.۹ یورو می باشد که به نرخ ۴۶,۰۱۷ ریال در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.

۴- سرمایه گذاری های جاری :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک ها
۷۹,۴۱۴,۳۴۴,۴۰۵	۷۳,۳۷۳,۹۸۵,۳۴۰	۴-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها(پذیرفته شده در بورس)
۸۲,۴۱۵,۳۴۴,۴۰۵	۷۳,۳۷۴,۹۸۵,۳۴۰	

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴-۱-۱- سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس طبق بند ۳-۲ اهم رویه های حسابداری در پایان دوره مالی ارزیابی و مبلغ ۸,۷۹۰,۳۵۹,۰۶۵ ریال بابت کاهش ارزش آن نسبت به بهای دفتری به حساب هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت ۲۶) منظور شده است .

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
بهای تمام شده	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال			
۵۴,۷۸۱,۳۹۸,۷۲۰	۴۲,۲۰۸,۳۰۶,۸۶۱	(۱۲,۵۷۳,۰۹۱,۸۵۹)	۵۴,۷۸۱,۳۹۸,۷۲۰	۳.۵۰	۱۹,۰۲۱,۳۱۹	سیمان صوفیان (سهامی عام)
۱۳,۰۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۱,۱۴۵,۰۵۷,۵۶۰	۸,۰۵۲,۳۰۷,۵۶۰	۱۳,۰۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۱.۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	سیمان مازندران (سهامی عام)
۹,۸۹۹,۴۸۲,۲۸۲	۸,۵۸۵,۸۱۵,۹۹۷	(۱,۳۱۳,۶۶۶,۲۸۵)	۹,۸۹۹,۴۸۲,۲۸۲	۰.۸۳	۱,۹۱۷,۷۶۱	سیمان خزر (سهامی عام)
۱,۵۸۰,۵۵۶,۲۶۹	۱,۳۷۸,۹۷۱,۲۰۴	(۲۰۱,۵۸۵,۰۶۵)	۱,۵۸۰,۵۵۶,۲۶۹	۰.۱۸	۲۱۵,۵۹۹	سیمان فارس (سهامی عام)
۶۰,۱۵۷,۱۳۴	۵۵,۸۳۳,۷۱۸	(۴,۳۲۳,۴۱۶)	۶۰,۱۵۷,۱۳۴	۰.۰۱	۳,۹۰۲	سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
<u>۷۹,۴۱۴,۳۴۴,۴۰۵</u>	<u>۷۳,۳۷۳,۹۸۵,۳۴۰</u>	<u>(۶,۰۴۰,۳۵۹,۰۶۵)</u>	<u>۷۹,۴۱۴,۳۴۴,۴۰۵</u>			

۴-۱-۲- بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ شرکت های سیمان فارس (سهامی عام)، سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)، سیمان صوفیان (سهامی عام)، سیمان خزر (سهامی عام) و توسعه صادرات صنعت سیمان (سهامی خاص) جمعاً مبلغ ۳,۰۶۷,۵۷۰,۸۳۹ ریال سود اعلام گردیده که به حساب سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت توضیحی ۲۶) منظور شده است .

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :
خالص	خالص	الوصول	ریالی	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
تجاری :				
اسناد دریافتنی :				
۱۵۱,۵۳۳,۱۲۹,۹۷۸	۸۹۶,۰۰۰,۰۵۶	-	۸۹۶,۰۰۰,۰۵۶	۵-۱-۱
مشتریان - عاملین فروش				
۱۵۱,۵۳۳,۱۲۹,۹۷۸	۸۹۶,۰۰۰,۰۵۶	-	۸۹۶,۰۰۰,۰۵۶	
حسابهای دریافتنی :				
۴۴,۶۷۰,۱۷۷,۱۱۹	۲۱۹,۲۰۶,۶۳۴,۹۹۹	-	۲۱۹,۲۰۶,۶۳۴,۹۹۹	۵-۱-۲
مشتریان داخلی محصولات				
۴۴,۶۷۰,۱۷۷,۱۱۹	۲۱۹,۲۰۶,۶۳۴,۹۹۹	-	۲۱۹,۲۰۶,۶۳۴,۹۹۹	
حسابهای دریافتنی ارزی:				
-	۸۷,۶۰۶,۲۳۹,۳۸۱	-	۸۷,۶۰۶,۲۳۹,۳۸۱	۵-۱-۳
مشتریان فروش خارجی محصولات				
-	۸۷,۶۰۶,۲۳۹,۳۸۱	-	۸۷,۶۰۶,۲۳۹,۳۸۱	
۱۹۶,۲۰۲,۳۰۷,۰۹۷	۳۰۷,۷۰۸,۸۷۴,۴۳۶	-	۳۰۷,۷۰۸,۸۷۴,۴۳۶	
غیر تجاری :				
۳,۹۱۶,۶۸۲,۱۰۴	۳,۵۷۳,۴۹۲,۹۲۰	-	۳,۵۷۳,۴۹۲,۹۲۰	۵-۱-۴
شرکت های گروه				
۲۹,۷۷۳,۵۸۷,۰۰۸	۲۹,۶۲۸,۳۱۴,۸۳۶	-	۲۹,۶۲۸,۳۱۴,۸۳۶	۵-۱-۵
سود سهام دریافتنی				
۲,۲۷۵,۸۲۲,۵۱۵	۲,۴۸۵,۲۵۱,۲۵۵	-	۲,۴۸۵,۲۵۱,۲۵۵	۵-۱-۶
کارکنان				
۱,۷۳۵,۵۳۸,۳۲۵	۲,۳۱۱,۹۷۸,۴۰۶	(۶۵۵,۶۰۵,۸۵۸)	۲,۹۶۷,۵۸۴,۲۶۴	سایر
۳۷,۷۰۱,۶۲۹,۹۵۲	۳۷,۹۹۹,۰۳۷,۴۱۷	(۶۵۵,۶۰۵,۸۵۸)	۳۸,۶۵۴,۶۴۳,۲۷۵	
۲۳۳,۹۰۳,۹۳۷,۰۴۹	۳۴۵,۷۰۷,۹۱۱,۸۵۳	(۶۵۵,۶۰۵,۸۵۸)	۳۴۶,۳۶۳,۵۱۷,۷۱۱	

۵-۱-۱- مانده اسناد دریافتنی مربوط به چک دریافتی از یکی از مشتریان شرکت می باشد که بصورت اعتباری، محصولات شرکت را خریداری می نماید. لازم به توضیح است که شرکت دریافت چک از مشتریان (عاملین فروش) بابت فروش اعتباری را با توجه به ضمانت نامه های بانکی که از آنان دریافت می کند متوقف نموده و بدین لحاظ مانده این حساب نسبت به پایان سال قبل بمیزان قابل توجهی کاهش نشان می دهد.

۵-۱-۲- مانده حساب دریافتنی تجاری به قرار زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱۴,۶۵۶,۲۳۹,۴۹۹	آقای مهدی علی بیگی
۱۳,۹۹۹,۷۳۰,۵۷۴	۱۰,۵۵۵,۷۳۰,۵۷۸	موسسه فجر-گروه تخصصی کربلا
-	۱۰,۰۴۶,۲۹۸,۴۹۴	خانم آمنه کریمی
۱۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت سیمان لامرد
-	۷,۱۰۹,۲۶۹,۱۵۴	آقای احمد شولی
-	۶,۸۴۳,۱۰۵,۶۱۴	آقای سیف اله مالدار
-	۶,۴۹۳,۲۹۶,۵۵۳	آقای حسین کهوا
-	۶,۳۳۱,۶۷۹,۰۳۲	آقای اله قالی عاطفت فر
-	۵,۸۷۵,۲۸۰,۰۶۶	خانم زبور عبدالهی
-	۴,۹۵۹,۹۲۴,۵۰۶	خانم نجمه محبی
۱,۶۳۶,۶۶۸,۲۲۷	۲,۸۹۹,۴۹۷,۷۹۰	آقای مهدی خلیلی
۱,۹۴۵,۶۱۶,۵۲۶	۱,۶۴۵,۶۱۶,۰۵۸	قرارگاه سازندگی خانم الانبیا
۴,۵۱۴,۱۵۹,۴۲۳	۹۹۷,۶۳۵,۵۵۹	شرکت سد و عمران پارس گستر
۶,۶۷۴,۰۰۲,۳۶۹	۱۴۰,۷۹۳,۰۶۲,۰۹۶	سایر اقلام (۲۰۰)
۴۴,۶۷۰,۱۷۷,۱۱۹	۲۱۹,۲۰۶,۶۳۴,۹۹۹	

۵-۱-۳- مانده حساب های دریافتنی ارزی مربوط به شرکت دلبیو جنرال تریدینگ بابت صادرات کلینکر می باشد.

۵-۱-۴- مانده بدهی اشخاص وابسته عمدتاً مربوط به شرکت سیمان خزر بملغ ۲۰۲۳۸,۶۰۲,۰۳۵ ریال ، شرکت فولاد چدن دورود بملغ ۳۷۷,۴۵۹,۱۷۱ ریال و شرکت سیمان فارس بملغ ۵۲۷,۹۶۰,۷۰۰ ریال می باشد.

۵-۱-۵- مانده سود سهام دریافتنی مربوط به مطالبات سود سهام از شرکت های سیمان صوفیان بملغ ۱۵۰,۷۳۵,۵۲۰,۷۷۷ ریال ، سیمان مازندران بملغ ۱۴,۲۹۲,۵۳۶,۰۰۰ ریال و شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان بملغ ۲۵۱,۷۵۹,۲۵۰ ریال می باشد.

۵-۱-۶- مانده وام مسکن، وام ضروری، وام اضطراری کارکنان بشرح زیر می باشد

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۴,۳۷۰,۹۸۷,۸۰۱	۴,۴۴۵,۸۵۹,۳۹۵	مانده وام
(۲,۲۷۵,۸۲۲,۵۱۵)	(۲,۴۸۵,۲۵۱,۲۵۵)	حصه کوتاه مدت
۲,۰۹۵,۱۶۵,۲۸۶	۱,۹۶۰,۶۰۸,۱۴۰	حصه بلند مدت

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			یادداشت
	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴۱,۶۱۵,۵۱۹,۲۷۷	۲۶۲,۰۱۸,۴۶۵,۹۸۴	-	۲۶۲,۰۱۸,۴۶۵,۹۸۴	قطعات و لوازم یدکی
۳۱۹,۰۸۸,۷۰۷,۳۹۱	۵۹,۸۶۵,۲۹۸,۸۲۰	-	۵۹,۸۶۵,۲۹۸,۸۲۰	۶-۱ کالای در جریان ساخت
۶۰,۵۱۲,۶۸۶,۵۰۶	۵۹,۲۱۹,۲۵۶,۴۱۹	-	۵۹,۲۱۹,۲۵۶,۴۱۹	مواد اولیه و بسته بندی
۱۵,۷۸۹,۳۰۸,۲۶۹	۱۷,۸۸۲,۴۴۶,۳۵۰	-	۱۷,۸۸۲,۴۴۶,۳۵۰	۶-۲ موجودی نزد سایر قسمتها
۱۰,۸۳۹,۸۳۲,۱۴۳	۷,۲۲۹,۹۴۲,۹۹۲	-	۷,۲۲۹,۹۴۲,۹۹۲	کالای ساخته شده
۲۴۳,۹۶۰,۶۲۴	۱۵۰,۰۰۴,۰۳۹	-	۱۵۰,۰۰۴,۰۳۹	موجودی کالای امانی ما نزد دیگران
۱,۳۱۳,۲۷۳,۵۴۲	۱,۳۱۳,۲۷۳,۵۴۲	-	۱,۳۱۳,۲۷۳,۵۴۲	انبار قطعات مستعمل
۵۴۹,۴۰۳,۲۸۷,۷۵۲	۴۰۷,۶۷۸,۶۸۸,۱۴۶	-	۴۰۷,۶۷۸,۶۸۸,۱۴۶	

۶-۱- کاهش موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال مالی ۱۳۹۶ نسبت به سال گذشته به مبلغ ۱۵۹,۲۳۷,۸۲۳,۷۵۸ ریال عمدتاً ناشی از فروش کلینکر به میزان ۶۰۵,۵۶۹ تن می باشد .

۶-۲- موجودی نزد سایر قسمتها شامل ۵,۲۴۷,۰۰۷ لیتر مازوت و ۲۹۷,۱۷۲ عدد پاکت نزد واحدهای تولیدی شرکت می باشد .

۶-۳- در تاریخ ترازنامه قطعات و لوازم یدکی ، انبار پشتیبانی، مازوت و مخازن آن و لوازم بسته بندی شرکت (با احتساب موجودیهای سرمایه ای نزد انبار) تا مبلغ ۳۶۸,۲۲۹,۳۵۵,۰۴۶ ریال در برابر خطرات ناشی از سیل ، حریق، انفجار، صاعقه و زلزله تحت پوشش بیمه قرار داشته است. لازم به توضیح است که موجودی مواد اولیه ، کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده به مبلغ ۱۱۶,۹۵۱ میلیون ریال با توجه به نوع کالا (عمدتاً خاک، سنگ کلینکر و سیمان) حفاظت فیزیکی و وجود سیل بند مناسب در اطراف کارخانه و طبق بررسی کارشناس فنی نیاز به پوشش بیمه ای نداشته و از این بابت بیمه نامه ای خریداری نگردیده است .

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۱۴۲,۳۱۵,۴۵۰	۲,۱۳۱,۷۳۱,۸۰۰	۷-۱
پیش پرداخت های خارجی :		
		سفارشات خارجی - قطعات و لوازم یدکی و خدمات فنی
پیش پرداخت های داخلی :		
۳,۱۱۱,۳۰۳,۱۵۰	۲,۴۹۶,۸۶۸,۲۰۰	شرکت ذوب آهن اصفهان-فروشنده سرباره
-	۱,۷۹۶,۴۰۷,۶۵۰	شرکت فرهاد سنگ-پیمانکار معدن
-	۱,۰۷۰,۹۸۷,۱۲۰	شرکت مهر ماشین-فروشنده قطعات روتاری
۱,۹۵۸,۸۱۶,۰۲۰	۱,۰۴۱,۶۳۵,۶۶۲	شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران - نفت کوره و نفت گاز
۸۸۹,۲۸۰,۰۰۰	۸۸۹,۲۸۰,۰۰۰	شرکت FCT YAKMA-بهینه سازی مشعل کلساینر
۶۶۶,۴۶۵,۸۳۵	۹۲۷,۹۷۲,۱۲۰	بیمه سامان- بیمه درمان ، عمر، حوادث،مسئولیت و ...
۴,۹۴۴,۸۰۷,۰۰۰	-	شرکت صنعتی و معدنی زرین کاتیاب یزد-پیمانکار معدن
۲,۵۸۹,۹۷۷,۶۰۰	-	شرکت پاکسار-خرید پمپ گریت کولر
۱,۳۸۳,۳۳۳,۳۳۴	-	شرکت خدمات گستر فیروزآباد-طبخ و توزیع غذا
۱۰,۰۴۷,۱۷۳,۷۰۰	-	کرایه حمل محموله های صادراتی
۲,۲۴۲,۷۷۷,۱۰۶	۱,۷۴۶,۲۹۴,۱۹۷	سایر (۲۰ قلم)
۲۷,۸۳۴,۹۳۳,۷۴۵	۹,۹۶۹,۴۴۴,۹۴۹	
۲۹,۹۷۷,۲۴۹,۱۹۵	۱۲,۱۰۱,۱۷۶,۷۴۹	

۷-۱- مانده سفارشات خارجی متشکل از ۳ مورد خرید خارجی لوازم یدکی و خدمات فنی است که عمده ترین اقلام آن مربوط به خدمات بازرسی گیربکس ها با شرکت MAAG به ارزش ۱,۳۷۲,۷۵۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۸- دارایی های نگهداری شده برای فروش

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۹,۵۲۳,۱۳۲,۸۵۲	۸-۱
-	۱۱,۵۱۵,۶۱۱,۸۳۰	۸-۲
-	۲۱,۰۳۸,۷۴۴,۶۸۲	

۸-۱- قطعات بک هوس بمبلغ ۹,۵۲۳,۱۳۲,۸۵۲ ریال در سنوات گذشته به منظور احداث یک واحد فیلتراسیون خریداری شده که بعلت منتفی انجام پروژه ، تصمیم به فروش قطعات اخذ و بهای تمام شده آن به حساب دارایی های نگهداری شده برای فروش منظور شده است.

۸-۲- زمین پروژه احداث دفتر مرکزی در سنوات قبل با هدف احداث ساختمان دفتر مرکزی در شیراز خریداری و با توجه به تصمیم بعدی هیئت مدیره شرکت به خرید ساختمان آماده ، این پروژه نیز منتفی و زمین مزبور به معرض فروش گذاشته شده است .

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۹- سرمایه گذاری های بلندمدت

۹-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت متشکل از اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
مبلغ دفتری ریال	مبلغ دفتری ریال	کاهش ارزش انباشته ریال	بهای تمام شده ریال	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
سرمایه گذاری های سریع معامله :					
۸,۴۸۴,۲۳۰	۸,۴۸۴,۲۳۰	-	۸,۴۸۴,۲۳۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰
۶,۱۶۳,۰۱۷	۶,۱۶۳,۰۱۷	-	۶,۱۶۳,۰۱۷	۰.۰۰	۱,۰۰۰
۹,۳۴۵,۱۹۸	۹,۳۴۵,۱۹۸	-	۹,۳۴۵,۱۹۸	۰.۰۰	۱,۰۰۰
۵۳۴,۳۰۰	۵۳۴,۳۰۰	-	۵۳۴,۳۰۰	۰.۰۰	۱۳۵
۲۴,۵۲۶,۷۴۵	۲۴,۵۲۶,۷۴۵	-	۲۴,۵۲۶,۷۴۵		
سهام سایر شرکت ها :					
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۹,۸۰۰,۰۰۰
۱۱,۷۳۵,۸۴۷,۰۰۰	۱۳,۰۳۴,۳۷۵,۰۰۰	-	۱۳,۰۳۴,۳۷۵,۰۰۰	۰.۵	۱۲,۴۸۵,۸۴۷
۱,۰۰۷,۰۳۷,۰۰۰	۱,۰۰۷,۰۳۷,۰۰۰	-	۱,۰۰۷,۰۳۷,۰۰۰	۰.۷	۱,۰۰۷,۰۳۷
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	۲,۵۰۰
۱,۰۰۲,۰۰۰	۱,۰۰۲,۰۰۰	-	۱,۰۰۲,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۲
۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	-	۲۶,۰۰۰	۰.۰۰	۲۶
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	۰.۰۰	۲
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱
۲۴,۷۴۶,۴۳۷,۰۰۰	۹۳,۸۴۴,۹۶۵,۰۰۰	-	۹۳,۸۴۴,۹۶۵,۰۰۰		
۵۵,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰		
۷۹,۷۷۹,۹۶۳,۷۴۵	۱۲۳,۸۶۸,۴۹۱,۷۴۵	-	۱۲۳,۸۶۸,۴۹۱,۷۴۵		

ارجان صنعت فارس و خوزستان - علی الحساب افزایش سرمایه

۹-۲- بابت سود سرمایه گذاری در سهام شرکت های صنایع سیمان غرب (سهامی عام)، سیمان خوزستان (سهامی عام)، سیمان بهبهان (سهامی عام)، سیمان خاش (سهامی عام)، نوآوران صنعت سبز (سهامی خاص) و توسعه صادرات صنعت سیمان (سهامی خاص)، جمعاً مبلغ ۲۵۵,۱۲۳,۳۰۰ ریال سود شناسایی گردیده که به حساب سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی (به شرح یادداشت ۲۶) منظور شده است .

۹-۳- در تاریخ ترازنامه ، شرکت مالک ۷۹,۸۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی و معادل ۲۰ درصد از کل سهام شرکت ارجان صنعت (سهامی خاص) می باشد که با توجه به تبعیت هر دو شرکت از سیاست های کلان شرکت مادر عدم وجود نفوذ قابل ملاحظه در شرکت سرمایه پذیر ، جهت ارزش یابی سرمایه گذاری فوق از روش بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته (یادداشت ۳-۲) استفاده شده است.

۱۰- داراییهای نامشهود

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۴۵,۴۸۲,۸۴۰,۰۰۰	۴۵,۴۸۲,۸۴۰,۰۰۰	حق الامتیاز برق
۳,۴۶۰,۹۱۹,۱۷۷	۳,۴۶۰,۹۱۹,۱۷۷	حق الامتیاز گاز
۱۴۴,۸۱۸,۴۹۵	۱۴۴,۸۱۸,۴۹۵	خطوط تلفن ثابت ، همراه و بی سیم
۱,۲۴۰,۰۰۰	۱,۲۴۰,۰۰۰	انشعابات آب و فاضلاب
۶۴۶,۰۷۴,۲۳۳	۶۴۶,۰۷۴,۲۳۳	فیبر نوری
۴۹,۷۳۵,۸۹۱,۹۰۵	۴۹,۷۳۵,۸۹۱,۹۰۵	

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱- داراییهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				یادداشت	شرح	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سایر تغییرات	استهلاک دوره مالی	مانده در ابتدای سال	تعدیلات	نقل و انتقالات	افزایش	مانده در ابتدای سال			
۹,۴۰۶,۸۲۲,۶۹۲	۱,۵۳۷,۸۴۸,۹۲۳	-	-	-	-	۱,۵۳۷,۸۴۸,۹۲۳	(۷,۸۶۸,۹۷۳,۷۶۹)	-	-	۹,۴۰۶,۸۲۲,۶۹۲	۱۱-۷	زمین
۲۱۱,۲۲۴,۵۸۱,۹۱۶	۲۲۳,۴۹۳,۰۱۶,۴۶۱	۳۸۰,۶۵۸,۹۱۱,۵۲۵	-	۲۴,۲۸۳,۹۹۷,۰۶۱	۳۵۶,۳۷۴,۹۱۴,۴۶۴	۶۰۴,۱۵۱,۹۲۷,۹۸۶	-	۱,۵۶۳,۵۸۱,۶۰۶	۳۴,۹۸۸,۸۵۰,۰۰۰	۵۶۷,۵۹۹,۴۹۶,۳۸۰	۱۱-۳	ساختمان
۴۸,۸۳۵,۳۴۱,۳۳۲	۴۱,۹۱۵,۳۸۹,۷۷۷	۴۳۹,۰۲۹,۷۲۴,۷۷۱	-	۶,۹۲۰,۰۵۱,۴۵۵	۴۳۲,۱۰۹,۶۷۳,۳۱۶	۴۸۰,۹۴۵,۰۱۴,۵۴۸	-	-	-	۴۸۰,۹۴۵,۰۱۴,۵۴۸		ماشین آلات و تجهیزات
۹,۷۵۰,۲۳۳,۸۵۹	۸,۵۵۶,۱۲۰,۳۴۲	۵۸,۹۴۵,۷۰۶,۰۳۹	-	۱,۱۹۴,۱۰۳,۵۱۷	۵۷,۷۵۱,۶۰۲,۵۲۲	۶۷,۵۰۱,۸۲۶,۳۸۱	-	-	-	۶۷,۵۰۱,۸۲۶,۳۸۱		تاسیسات
۱۲,۶۸۰,۱۴۵,۷۶۰	۱۱,۴۵۹,۰۸۴,۰۱۲	۳۱,۵۶۵,۷۴۴,۵۳۲	(۳۱۷,۷۶۳,۸۵۰)	۲,۴۸۸,۴۷۱,۱۱۲	۲۹,۳۹۵,۰۳۷,۲۷۰	۴۳,۰۲۴,۸۲۸,۵۴۴	(۳۴۳,۱۷۵,۸۷۵)	۱,۲۹۲,۸۲۱,۳۸۹	-	۴۲,۰۷۵,۱۸۳,۰۳۰	۱۱-۴	ابزارآلات
۱,۶۱۱,۰۴۷,۶۶۱	۱,۸۴۸,۴۴۷,۳۱۰	۵۶۰,۱۵۹۵,۹۸۷	(۶۸,۷۰۰,۰۰۰)	۵۷۴,۹۰۳,۱۰۳	۵۰,۹۵۳,۲۹۲,۸۸۴	۷,۴۵۰,۰۴۳,۲۹۷	(۶۸,۷۰۰,۰۰۰)	۸۱۲,۳۰۲,۷۵۲	-	۶,۷۰۶,۴۴۰,۵۴۵	۱۱-۵	وسایل نقلیه
۷,۰۶۳,۵۷۷,۰۶۸	۵,۷۷۴,۷۰۸,۸۳۰	۲۰,۹۴۵,۹۵۴,۶۱۲	(۳۰۴,۶۶۳,۰۸۷)	۲,۸۶۵,۵۲۰,۱۳۱	۱۸,۳۸۵,۰۹۷,۵۶۸	۲۶,۷۲۰,۶۶۳,۴۴۲	(۴۰۸,۸۶۴,۴۶۷)	۱,۶۸۰,۸۵۳,۲۷۳	-	۲۵,۴۴۸,۶۷۴,۶۳۶	۱۱-۶	اثاثه و منصوبات
۳۰۰,۵۷۱,۷۴۰,۱۸۸	۲۹۴,۵۸۴,۵۱۵,۶۵۵	۹۳۶,۷۴۷,۶۳۷,۴۶۶	(۶۹۱,۱۲۶,۹۳۷)	۳۸,۳۲۷,۰۴۶,۳۷۹	۸۹۹,۱۱۱,۷۱۸,۰۲۴	۱,۲۳۱,۳۳۲,۱۵۳,۱۲۱	(۸,۶۸۹,۷۱۴,۱۱۱)	۵,۳۴۹,۵۵۹,۰۲۰	۳۴,۹۸۸,۸۵۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۶۸۳,۴۵۸,۳۱۲		
۵,۲۱۰,۲۱۹,۶۶۷	۱,۵۹۵,۹۱۴,۹۸۰					۱,۵۹۵,۹۱۴,۹۸۰	(۲,۳۲۳,۴۰۸,۰۸۴)	(۱,۵۰۵,۳۲۱,۶۰۶)	۲۱۴,۴۲۵,۰۰۳	۵,۲۱۰,۲۱۹,۶۶۷	۱۱-۸	دارائی های در جریان تکمیل
۱۱,۴۵۷,۱۷۸,۶۴۲	۱۲,۱۰۴,۹۸۱,۵۴۲					۱۲,۱۰۴,۹۸۱,۵۴۲	(۴۴,۹۴۷,۱۰۰)	(۱,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۴۵۷,۱۷۸,۶۴۲	۱۱-۹	پیش پرداختهای سرمایه ای
۴۴,۸۵۷,۰۳۷,۸۴۹	۴۲,۶۴۴,۵۸۲,۹۶۴					۴۲,۶۴۴,۵۸۲,۹۶۴	(۲,۴۱۳,۱۹۴,۸۸۴)	(۲,۶۸۶,۲۳۷,۴۱۴)	۲,۸۸۶,۹۷۷,۴۱۳	۴۴,۸۵۷,۰۳۷,۸۴۹	۱۱-۱۰	اقدام سرمایه ای در انبار
۳۶۲,۰۹۶,۱۷۶,۳۴۶	۳۵۰,۹۲۹,۹۹۵,۱۶۱	۹۳۶,۷۴۷,۶۳۷,۴۶۶	(۶۹۱,۱۲۶,۹۳۷)	۳۸,۳۲۷,۰۴۶,۳۷۹	۸۹۹,۱۱۱,۷۱۸,۰۲۴	۱,۲۸۷,۶۷۷,۶۳۲,۶۰۷	(۱۳,۴۷۱,۲۶۴,۱۷۹)	-	۳۹,۹۴۱,۰۰۲,۴۱۶	۱,۲۶۱,۲۰۷,۸۹۴,۳۷۰		جمع کل

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

- ۱۱-۱ در تاریخ ترازنامه ساختمان ها، ماشین آلات، تجهيزات، تاسیسات، ابزارها و اثاثه در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، زلزله و آتشفشان، ترکیدگی لوله آب، ضایعات برف و باران و سرقت دارای پوشش بیمه ای تا سقف ۱,۳۶۴,۴۴۶,۶۹۶,۲۴۶ ریال بوده و وسائط نقلیه به استثناء موتورسیکلت ها نیز تحت پوشش بیمه بدنه می باشند.
- ۱۱-۲ زمینهای پلاکهای ۲۹/۱۱۳۹ به مساحت ۱۰۰ هکتار و ۲۴/۱۱۳۹ به مساحت حدود ۵۸ هکتار واقع در دشت موک فیروزآباد (محل کارخانه) با کلیه مستحقات آنها در قبال تسهیلات دریافتی از بانک تجارت در رهن بانک مذکور قرار دارد.
- ۱۱-۳ افزایش حساب ساختمانها بمبلغ ۳۴,۹۸۹,۸۵۰,۰۰۰ ریال بابت خرید ساختمان دفتر مرکزی شیراز و نقل و انتقال انجام شده به این حساب بمبلغ ۱,۵۶۳,۵۸۱,۶۰۶ ریال مربوط به هزینه های تکمیل و محوطه سازی کارخانه می باشد.
- ۱۱-۴ نقل و انتقال به حساب ابزار آلات به مبلغ ۱,۲۹۲,۸۲۱,۳۸۹ ریال شامل خرید ابزار آلات جدید، عمدتاً شامل یک دستگاه فلیم فتومتر بمبلغ ۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، دستگاه جارمیل بمبلغ ۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، وینچ بمبلغ ۵۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال، چوب استیک بمبلغ ۵۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال و سایر ابزار آلات مورد نیاز می باشد.
- ۱۱-۵ نقل و انتقال به حساب وسائط نقلیه بابت خرید یک دستگاه وانت پیکاب به مبلغ ۶۶۵,۸۰۲,۰۰۰ ریال و یک دستگاه موتورسیکلت به مبلغ ۴۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ده دستگاه دوچرخه به مبلغ ۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.
- ۱۱-۶ نقل و انتقال به حساب اثاثه و منسوبات اداری به مبلغ ۱,۶۸۰,۸۵۳,۲۷۳ ریال بابت خرید اثاثه جدیدی باشد که عمدتاً شامل یک دستگاه ups بمبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، یک دستگاه سرور به مبلغ ۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، هفت عدد کیس کامپیوتر بمبلغ ۲۴۱,۷۶۰,۰۰۰ ریال، بیست عدد دستگاه نگ خوان بمبلغ ۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، سه عدد پرینتر بمبلغ ۶۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال، و سایر اقلام مورد نیاز می باشد.
- ۱۱-۷ سایر تعدیلات دارایی های ثابت به شرح زیر قابل تفکیک است:

بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	
۷,۸۶۸,۹۷۳,۷۶۹	-	۷,۸۶۸,۹۷۳,۷۶۹	زمین - انتقال به حساب دارایی های قابل فروش (یادداشت ۸)
۳۴۳,۱۷۵,۸۷۵	(۳۱۷,۷۶۳,۸۵۰)	۲۵,۴۱۲,۰۲۵	ابزار آلات - اسقاط و مفقودی
۶۸,۷۰۰,۰۰۰	(۶۸,۷۰۰,۰۰۰)	-	وسائط نقلیه - اسقاط و مفقودی
۴۰۸,۸۶۴,۴۶۷	(۳۰۴,۶۶۳,۰۸۷)	۱۰۴,۲۰۱,۳۸۰	اثاثه اداری - اسقاط و مفقودی
۲,۳۲۳,۴۰۷,۹۸۸	-	۲,۳۲۳,۴۰۷,۹۸۸	ساختمان های در دست تکمیل - اصلاح مانده حساب
۴۴,۹۴۷,۱۰۰	-	۴۴,۹۴۷,۱۰۰	سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای - تعدیل حساب
۲,۴۱۳,۱۹۴,۸۸۴	-	۲,۴۱۳,۱۹۴,۸۸۴	موجودی سرمایه ای
۱۳,۴۷۱,۲۴۴,۰۸۳	(۶۹۱,۱۲۶,۹۲۷)	۱۲,۷۸۰,۱۳۷,۱۴۶	

- ۱۱-۷-۱ ارزش دفتری داراییهای اسقاط شده جمعاً بمبلغ ۱۲۹,۶۱۳,۴۰۵ ریال می باشد که مبلغ ۴۲,۹۱۵,۹۷۲ ریال آن بحساب سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت ۲۶) و مبلغ ۸۶,۶۹۷,۴۳۳ ریال دیگر به حساب سایر بدهی کارکنان منظور شده است.
- ۱۱-۷-۲ مبلغ ۲,۴۱۳,۱۹۴,۸۸۴ ریال تعدیل موجودی های سرمایه ای مربوط به انتقال تعدادی از اقلام سرمایه ای به موجودی های جاری می باشد.
- ۱۱-۷-۳ مبلغ ۲,۳۲۳,۴۰۷,۹۸۸ ریال تعدیل ساختمانهای در دست تکمیل مربوط به انتقال مبلغ ۳,۶۴۶,۶۳۸,۰۶۲ ریال به حساب دارایی های قابل فروش (یادداشت ۸) و مبلغ ۱,۳۲۳,۲۳۰,۰۷۴ ریال بابت سایر تعدیلات می باشد.
- ۱۱-۸ دارایی های در جریان تکمیل شرکت شامل موارد زیر می باشد:

مخارج انباشته	درصد تکمیل کار		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته	
	۱۳۹۵	۱۳۹۶			۱۳۹۵	۱۳۹۶
۰	-	۳۰٪	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۱,۷۸۹,۱۶۱,۴۹۴	۱,۳۳۳,۷۹۹,۶۰۷	۱۳۹۵
۰	-	۷۵٪	۱۳۹۷/۰۶/۰۱	۴۲۲,۲۹۰,۳۷۳	۲۶۲,۱۱۵,۳۷۳	۱۳۹۶
۰	-			۲,۲۱۱,۴۵۱,۸۶۷	۱,۵۹۵,۹۱۴,۹۸۰	

- ۱۱-۹ مانده حساب پیش پرداخت های سرمایه ای به مبلغ ۱۲,۰۱۴,۹۸۱,۵۴۲ ریال متشکل از ۴ مورد می باشد که عمدتاً شامل وجوه پرداختی جهت خرید زمین دسترسی به معادن باوربان به مبلغ ۶,۱۶۶,۹۰۶,۲۵۰ ریال که عملیات تملک آنها در مراحل نهایی می باشد و شرکت فولاد شرق ماهان به مبلغ ۵,۱۲۸,۸۰۰,۰۰۰ ریال بابت خرید دیسک روتو
- ۱۱-۱۰ موجودی های سرمایه ای به مبلغ ۴۲,۶۴۴,۵۸۲,۹۶۴ ریال عمدتاً شامل اقلیمی از قبیل گیرکس، موتور و سایر تجهیزات با ارزش مربوط به ماشین آلات و تجهیزات می باشد که پس از نصب به حساب دارایی های ثابت منظور خواهد شد.

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲- سایر دارایی ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۴,۵۳۹,۸۴۶,۵۰۴	سهم سال آتی از مخارج تعمیرات ماشین آلات
۱۱,۵۴۴,۰۲۴,۷۹۱	۱۱,۲۶۳,۶۵۸,۴۵۲	۱۲-۱ مخارج آماده سازی معادن
۱۸,۶۵۱,۶۶۲,۴۲۸	۱۱,۵۲۶,۹۹۵,۸۸۰	۱۲-۲ سپرده های مسدود شده بانکی
۹,۵۲۳,۱۳۲,۸۵۲	-	۸-۱ قطعات بگ هاوس فیلتر
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعہ اجاره ساختمان - یوسف علی پور
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعہ نزد هتل همای شیراز
۳۹,۹۲۸,۸۲۰,۰۷۱	۳۷,۵۴۰,۵۰۰,۸۳۶	

۱۲-۱- گردش مخارج سنوات آتی معادن طی سال مالی به قرار زیر بوده است :
 (تجدید ارائه شده)

مانده پایان سال	کاهش طی سال	افزایش طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۹۳۵,۲۷۸,۶۰۵	(۳۴۴,۸۱۶,۳۳۹)	-	۷,۲۸۰,۰۹۴,۹۴۴	معادن موک - مارل
۷۴۴,۴۶۵,۵۹۹	-	-	۷۴۴,۴۶۵,۵۹۹	معادن اسمعیل آباد - مارل
۱,۱۱۷,۵۲۲,۶۱۲	-	۶۴,۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۳,۰۷۲,۶۱۲	معادن آباده طشک - سیلیس
۲,۴۶۶,۳۹۱,۶۳۶	-	-	۲,۴۶۶,۳۹۱,۶۳۶	معادن باوریان - مارل
۱۱,۲۶۳,۶۵۸,۴۵۲	(۳۴۴,۸۱۶,۳۳۹)	۶۴,۴۵۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۴,۰۲۴,۷۹۱	جمع

۱۲-۱-۱- کاهش در مخارج سنوات آتی معادن بابت بخشی از این مخارج می باشد که بشرح یادداشت شماره ۴-۶-۲ به هزینه سال جاری انتقال یافته است.

۱۲-۲- سپرده های مسدود شده بانکی شامل مبلغ ۷,۷۱۰,۹۹۵,۸۸۰ ریال سپرده نزد بانک تجارت و مبلغ ۳,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال سپرده نزد بانک ملت در قبال تسهیلات دریافتی بوده و تا زمان تسویه تسهیلات نزد بانک های اشاره شده باقی خواهد ماند .

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
تجاری :		
حساب های پرداختنی :		
۲۹,۶۸۸,۸۱۷,۶۱۲	۳۴,۳۰۸,۲۷۲,۷۳۹	۱۳-۱ فروشندگان سوخت و انرژی
۱۵,۲۳۴,۵۷۵,۸۹۵	۲۱,۳۹۱,۲۷۳,۲۰۳	۱۳-۲ فروشندگان مواد اولیه
۸,۷۳۵,۴۵۵,۰۴۵	۲۹,۹۳۲,۱۹۲,۶۰۷	۱۳-۳ فروشندگان قطعات و لوازم
۱۰,۶۴۶,۱۳۳	۶۶,۵۴۶,۱۳۳	۱۳-۴ مطالبات تجاری شرکتهای گروه
۲۲,۳۲۴,۷۲۸,۵۳۵	۱۴,۰۸۱,۹۳۰,۱۰۵	۱۳-۵ پیمانکاران و فروشندگان سایر کالاها و خدمات
۷۵,۹۹۴,۲۲۳,۲۲۰	۹۹,۷۸۰,۲۱۴,۷۸۷	
غیر تجاری :		
حساب های پرداختنی :		
۲۰,۴۰۳,۵۸۴,۶۹۱	۶۳,۴۷۳,۹۶۸,۴۲۹	۱۳-۶ سپرده های پرداختنی
۱۷,۳۳۰,۸۱۶,۲۳۵	۱۶,۸۲۸,۷۶۹,۳۲۳	۱۳-۷ مطالبات کارکنان - حقوق و مزایای پرداختنی
۲۰,۵۴۴,۱۵۳,۷۱۴	۱۷,۵۶۷,۱۵۱,۸۵۱	۱۳-۸ مطالبات پیمانکاران و فروشندگان غیر تجاری
۹,۴۷۷,۷۹۴,۳۸۰	۱۵,۸۷۱,۰۱۹,۸۲۲	۱۳-۹ مطالبات مشتریان
۵,۸۵۴,۱۹۶,۷۸۳	۱,۵۰۴,۹۴۹,۰۳۰	۱۳-۱۰ مالیات بر ارزش افزوده
۴,۷۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱۱ اداره کل منابع طبیعی استان فارس - اجرای طرح فضای سبز
۵,۱۲۹,۳۶۴,۱۲۶	۲۳,۰۴۴,۱۳۹,۱۸۴	۱۳-۱۲ مطالبات شرکتهای گروه
۲,۱۰۸,۱۸۴,۷۷۷	۷,۰۷۲,۹۴۸,۰۷۸	۱۲-۱۳ حقوق و عوارض دولتی
۱۲,۶۱۲,۹۴۵,۴۶۷	۱۱,۳۹۹,۴۳۴,۴۳۷	۱۳-۱۴ حق بیمه پرداختنی
۱,۸۸۳,۱۹۷,۸۹۲	۱,۳۷۳,۷۴۴,۲۱۸	صندوق پس انداز وام کارکنان
۵۴۵,۴۹۱,۳۶۰	۳۴۸,۹۹۲,۳۶۲	مالیات تکلیفی پرداختنی
-	۱,۰۶۷,۴۸۱,۵۶۴	یک در هزار اتاق بازرگانی و صنایع و معادن
۳,۵۸۰,۹۷۰,۷۹۵	۴۷۳,۸۱۹,۲۱۳	سایر اقلام (۴قلم)
۱۰۴,۱۹۳,۲۰۰,۲۲۰	۱۶۰,۴۷۱,۴۱۷,۵۱۱	
۱۸۰,۱۸۷,۴۲۳,۴۴۰	۲۶۰,۲۵۱,۶۳۲,۲۹۸	

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

- ۱-۱۳- مطالبات فروشندگان سوخت و انرژی مربوط به اداره گاز بمبلغ ۱۸,۶۲۹,۷۰۰,۵۴۴ ریال و سازمان برق منطقه ای فارس بمبلغ ۱۵,۶۷۸,۵۷۲,۱۹۴ ریال می باشد .
- ۲-۱۳- مطالبات فروشندگان مواد اولیه عمدتاً مربوط به شرکت افرا بابت بمبلغ ۱۳,۷۱۲,۴۱۳,۲۱۲ ریال بابت خرید پاکت ، شرکت زرین کانیات یزد بمبلغ ۲,۶۵۲,۱۹۹,۲۴۶ ریال بابت استخراج معادن و بازرگانی حدید گستر سیرجان بمبلغ ۲,۱۲۹,۷۰۴,۰۹۰ ریال بابت خرید سنگ آهن می باشد.
- ۳-۱۲- مطالبات فروشندگان قطعات و لوازم شامل خرید قطعات مورد نیاز از ۶۵ شرکت می باشد ، که عمده مبالغ آن از شرکت فولاد شرق ماهان بمبلغ ۸,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال ، شرکت فرآورده های دیرگداز ایران بمبلغ ۷,۸۳۲,۶۸۱,۶۰۰ ریال و شرکت فرآورده های نسوز ایران بمبلغ ۷,۰۶۶,۷۷۹,۵۸۰ ریال می باشد .
- ۴-۱۳- مطالبات تجاری شرکت های گروه مربوط به شرکت گچ ماشینی فارس بابت خرید سنگ گچ بوده است.
- ۵-۱۳- مطالبات پیمانکاران و فروشندگان سایر کالا و خدمات بمبلغ ۱۷,۵۶۷,۱۵۱,۸۵۱ ریال عمدتاً مربوط به خدمات دریافت شده از شرکت های رهشاد سپاهان، خدماتی همپای محیط شیراز و ابنیه سازان دشتستان می باشد .
- ۶-۱۳- سپرده های پرداختی شامل سپرده دریافتی از شرکت دلبیو جنرال تریدینگ بمبلغ ۴۷,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت فروش محصول صادراتی ، سپرده حق بیمه بمبلغ ۱۲,۴۱۰,۰۸۷,۶۹۰ ریال، سپرده حسن انجام کار بمبلغ ۸۵۱,۲۷۷,۳۹۹ ریال ، سپرده مزایده و مناقصه بمبلغ ۷۵۵,۸۶۴,۳۴۰ ریال و مناقصه و سایر سپرده ها بمبلغ ۱,۰۷۲۶,۷۳۹,۰۰۰ ریال می باشد.
- ۷-۱۳- مطالبات کارکنان بمبلغ ۱۶,۸۲۸,۷۶۹,۳۲۳ ریال عمدتاً مربوط به مرخصی استفاده نشده کارکنان به مبلغ ۱۲,۵۲۲,۹۰۳,۵۸۰ ریال می باشد .
- ۸-۱۳- مطالبات پیمانکاران و فروشندگان غیرتجاری عمدتاً شامل خدمات دریافت شده از بازرگانی عباسی لامرد بمبلغ ۳,۰۸۳,۹۰۰,۲۳۸ ریال ، کرایه حمل محصول صادراتی بمبلغ ۲,۲۵۹,۷۴۸,۱۵۲ ریال ، شرکت رهشاد سپاهان بمبلغ ۴,۷۰۷,۷۳۶,۶۰۱ ریال، شرکت خدماتی همپای محیط شیراز بمبلغ ۱,۶۱۴,۱۲۷,۷۵۸ ریال می باشد.
- ۹-۱۳- مطالبات مشتریان بمبلغ ۱۵,۸۷۱,۰۱۹,۸۲۲ ریال مربوط به برگ فروش های ابطالی مشتریان بمبلغ ۴,۵۱۳,۷۰۲,۴۵۵ ریال و مطالبات راکد مشتریان بمبلغ ۳,۹۵۹,۲۳۲,۶۳۵ ریال و سایر مطالبات آنان می باشد .
- ۱۰-۱۳- مبلغ مندرج در صورت های مالی تحت عنوان مالیات بر ارزش افزوده بابت خالص بدهی به سازمان امور مالیاتی استان فارس می باشد که در تاریخ تهیه صورتهای مالی تماماً پرداخت گردیده است ، در ضمن دفاتر سال ۱۳۹۶ نیز هنوز مورد رسیدگی مسئولین مربوطه قرار نگرفته است.
- ۱۱-۱۳- مطالبات اداره کل منابع طبیعی استان فارس به مبلغ ۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به تعهد شرکت مبنی بر اجرای طرح جنگل کاری در منطقه دشت موک استان فارس به مدت ۴ سال از ابتدای سال ۱۳۸۸ می باشد . که طی سال مالی ۱۳۹۶ بخش عمده آن انجام شده است .
- ۱۲-۱۳- مانده حساب مطالبات شرکتهای گروه بمبلغ ۱۹,۸۰۸,۳۶۸,۱۷۹ ریال عمدتاً مربوط به شرکت نوآوران صنعت سبز به مبلغ ۱۹,۵۶۰,۷۴۵,۵۶۶ ریال بابت خرید ساختمان دفتر مرکزی می باشد
- ۱۳-۱۳- مانده حساب حقوق و عوارض دولتی مربوط به حقوق و عوارض و حق عضویت پرداختی به سازمان صنایع و معادن استان فارس ، سازمان تامین اجتماعی و انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سی
- ۱۴-۱۳- مانده حساب حق بیمه پرداختی مربوط به حق بیمه اسفندماه کارکنان شرکت می باشد، همچنین لازم به توضیح است که دفاتر قانونی شرکت در سال مالی ۱۳۹۶ مورد رسید حسابرسان سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته است .
- ۱۵-۱۳- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۹۶,۳۳۲ میلیون ریال از مجموع بدهیهای شرکت پرداخت شده است.

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

		۱۳۹۶/۱۲/۲۹					۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
		مالیات					(تجدید ارائه شده)	
سال مالی	سود(زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مانده ذخیره	نحوه تشخیص
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۸۶	۱۳۴,۱۹۶,۰۷۳,۲۷۶	-	۱,۳۳۷,۵۲۹,۷۰۲	۷۸۸,۳۲۶,۲۶۱	۷۸۸,۳۲۶,۲۶۱	-	۷۸۸,۳۲۶,۲۶۱	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۲	۴۲۹,۱۱۳,۴۶۰,۹۳۵	-	۷,۳۶۳,۸۱۱,۲۴۹	-	۳,۹۶۲,۸۱۸,۷۶۱	۳,۴۰۰,۹۹۲,۴۸۸	۳,۴۰۰,۹۹۲,۴۸۸	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۴	۳۳۵,۸۱۷,۱۹۱,۹۴۶	-	۴,۶۲۱,۰۵۸,۷۰۵	۳,۵۰۶,۰۵۱,۸۲۰	۳,۵۰۶,۰۵۱,۸۲۰	-	۳,۵۰۶,۰۵۱,۸۲۰	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۵	۲۳۳,۳۷۸,۵۳۱,۴۰۲	۱۴۴,۸۴۷,۹۷۲,۰۵۷	۵۶,۶۷۱,۲۵۲,۰۳۴	-	۳۲,۵۹۰,۷۹۳,۷۱۳	۲۴,۰۸۰,۴۵۸,۳۲۱	۵۶,۶۷۱,۲۵۲,۰۳۴	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۶	۲۹۶,۶۶۸,۸۶۵,۸۶۶	۲۶۲,۰۹۹,۰۴۴,۵۲۱	۵۸,۹۷۲,۲۸۵,۰۱۷	-	-	۵۸,۹۶۸,۵۸۰,۴۵۴	-	
						۸۶,۴۵۰,۰۳۱,۲۶۳	۶۴,۳۶۶,۶۲۲,۶۰۳	

۱-۱۴- مالیات بر درآمد شرکت به استثنای سال ۱۳۹۲ برای کلیه سالهای قبل از سال مالی ۱۳۹۵ قطعی و تسویه شده است.

۲-۱۴- با توجه به اعتراض سازمان امور مالیاتی به رای هیئت حل اختلاف، پرونده مالیاتی سال ۱۳۹۲ به مجری قرار ارجاع گردید که تا تاریخ تهیه صورت های مالی گزارش ایشان صادر نگردیده است.

۳-۱۴- برای سال مالی ۱۳۹۵ برگ تشخیص مالیاتی صادر و ابلاغ گردیده لیکن شرکت نسبت به مواردی از محتویات آن اعتراض نموده که تاکنون هیئت حل اختلاف مربوط به آن برگزار نشده است. ذخیره منظور شده در حساب ها معادل کل مالیات تعیین شده در برگ تشخیص در نظر گرفته شده است.

۴-۱۴- برای سال مالی مورد گزارش مالیات عملکرد نسبت سود ابرازی با احتساب منابع معاف از مالیات برآورد شده و در حسابها منظور گردیده است.

۱۵- سود سهام پرداختنی

مانده حساب سود سهام پرداختنی به شرح زیر قابل تفکیک است:

مانده پرداخت نشده:

	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سال ۱۳۹۵	۴۳,۲۵۵,۹۴۰,۱۰۴	-
سال ۱۳۹۴	۲۳۱,۹۸۷,۲۹۶,۴۴۱	۲۳۶,۱۲۳,۴۰۹,۱۸۰
سال مالی قبل از ۱۳۹۴	-	۹۴,۵۶۷,۸۴۵,۴۸۰
	۲۷۵,۲۴۳,۲۳۶,۵۴۵	۳۳۰,۶۹۱,۲۵۴,۶۶۰

۱-۱۵- سود سهام پرداختنی به سهامداران حقیقی از ابتدای تیر ماه ۱۳۹۶ به حساب بانک تجارت (قابل برداشت در کلیه شعب) واریز گردیده و قسمتی از مانده حساب فوق مربوط به سهامدارانی است که تا پایان سال مالی جهت دریافت سود سهام متعلقه به بانک مراجعه ننموده اند.

۲-۱۵- سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۳۹۴ مبلغ ۸۶۰ ریال و برای سال مالی ۱۳۹۵ مبلغ ۵۲۰ ریال بوده است.

۳-۱۵- در اجرای ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ضرورت افزایش سرمایه شرکت از ۳۵۰ میلیارد ریال به ۵۰۰ میلیارد و اعلام موافقت سهامدار اصلی شرکت جهت انجام این امر از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران، اقدام در این زمینه در سال مالی ۱۳۹۷ در دستور کار قرار گرفته که در صورت تحقق این امر پیش بینی می شود بدهی شرکت بابت سود سهام در سال بعد کلا تسویه گردد.

شرکت سیمان فارس نو – سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۶- تسهیلات مالی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۶۷,۷۶۲,۷۲۲,۱۵۵	۱۳۲,۴۸۳,۴۶۳,۶۲۷
(۷,۱۹۹,۹۵۸,۸۹۸)	(۷,۷۶۶,۱۴۹,۸۸۹)
-	-
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	۱۲۴,۷۱۷,۳۱۳,۷۳۸

بانک ها

سود و کارمزد سال های آتی

حصة بلند مدت

حصة جاری

۱۶-۱- تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است :

۱۶-۱-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۳۳,۲۰۲,۹۹۳,۱۸۲	۹۹,۳۱۱,۴۵۳,۶۵۶
۲۷,۳۵۹,۷۷۰,۰۷۵	۲۵,۴۰۵,۸۶۰,۰۸۲
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	۱۲۴,۷۱۷,۳۱۳,۷۳۸

۱۸ تا ۲۵ درصد

۱ تا ۱۰ درصد

۱۶-۱-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	۹۹,۳۱۱,۴۵۳,۶۵۶
-	۲۵,۴۰۵,۸۶۰,۰۸۲
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	۱۲۴,۷۱۷,۳۱۳,۷۳۸

۱۳۹۶

۱۳۹۷

۱۶-۱-۳- به تفکیک نوع وثیقه :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۳۰۷,۱۷۱,۰۵۵	۹۵,۸۶۸,۹۷۹,۷۸۸
۹۳,۳۷۵,۷۶۳,۲۵۷	۶,۲۳۰,۳۱۳,۷۳۸
۶۵,۸۷۹,۸۲۸,۹۴۵	۲۲,۶۱۸,۰۲۰,۲۱۲
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	۱۲۴,۷۱۷,۳۱۳,۷۳۸

چک و سفته

ضمانت اشخاص وابسته

ترهین زمین کارخانه و مستحقات واقع در آن

شرکت سیمان فارس نو – سهامی عام

بازرسی های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۶-۲- گردش طی دوره مالی و خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است :

جمع	تسهیلات ریالی					
	بانک ملت	بانک توسعه تعاون	بانک توسعه صادرات	بانک ملی	بانک تجارت	
	سرمایه در گردش	فروش اقساطی	فروش اقساطی	یارانه انرژی	سرمایه در گردش	
ریال	ریال		ریال	ریال		
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	۷۱,۰۰۶,۷۸۷,۳۴۲	-	-	۲۷,۳۵۹,۷۷۰,۰۷۵	۶۲,۱۹۶,۲۰۵,۸۴۰	مانده ابتدای سال مالی
						اضافه می شود :
۲۷۷,۶۶۰,۱۱۰,۵۳۵	۱۱۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۶۳,۴۷۱,۳۳۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۴۰۶,۶۳۹,۲۰۰	دریافت تسهیلات
۲۳,۸۷۱,۴۱۱,۶۵۰	۱۰,۸۶۵,۰۰۳,۳۷۹	۲,۴۷۹,۳۳۷,۷۴۴	۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۵۸	-	۷,۸۹۹,۶۷۳,۲۶۹	سود تضمین شده سال مالی (بازداشت ۲۵)
۷,۷۶۶,۱۴۹,۸۸۹	-	-	۶,۸۳۲,۱۸۶,۰۷۵	-	۹۳۳,۹۶۳,۸۱۴	تعهدات سود تضمین شده سنوات آتی
(۳۱۴,۷۳۴,۷۵۲,۱۰۰)	(۱۸۴,۸۴۴,۲۴۰,۰۰۰)	(۳۶,۴۶۳,۴۷۱,۳۳۵)	-	(۱,۹۵۳,۹۰۹,۹۹۳)	(۹۱,۴۷۳,۱۳۰,۷۷۲)	بازپرداخت اصل اقساط
(۲۲,۶۴۲,۲۱۹,۶۰۴)	(۱۱,۸۱۷,۵۵۰,۷۲۱)	(۲,۴۷۹,۳۳۷,۷۴۴)	-	-	(۸,۳۴۵,۳۳۱,۱۳۹)	پرداخت سود تضمین شده اقساط
۱۳۲,۴۸۳,۴۶۳,۶۲۷	-	-	۸۴,۴۵۹,۵۸۳,۳۳۳	۲۵,۴۰۵,۸۶۰,۰۸۲	۲۲,۶۱۸,۰۲۰,۲۱۲	مانده پایان سال مالی
						کسر می شود :
(۷,۷۶۶,۱۴۹,۸۸۹)	-	-	(۶,۸۳۲,۱۸۶,۰۷۵)	-	(۹۳۳,۹۶۳,۸۱۴)	سود تضمین شده سنوات آتی
۱۲۴,۷۱۷,۳۱۳,۷۳۸	-	-	۷۷,۶۲۷,۳۹۷,۲۵۸	۲۵,۴۰۵,۸۶۰,۰۸۲	۲۱,۶۸۴,۰۵۶,۳۹۸	حصه کوتاه مدت

۱۶-۲-۱- مبلغ ۲۷,۳۵۹,۷۷۰,۰۷۵ ریال مانده وام دریافتی از بانک ملی مربوط به وامی است که از محل منابع وزارت صنایع ، معادن و تجارت و در راستای کمک به واحدهای تولیدی انرژی بر که در زمان اجرای طرح هدفمندی یارانه ها متحمل افزایش هزینه گردیدند. لیکن مجاز به افزایش نرخ فروش محصولات خود نبوده اند دریافت شده است. از آنجا که شرکت های دریافت کننده وام بر این عقیده اند که این وام بلا عوض بوده و نایستی بازپرداخت گردد، شرکت اقدامی جهت تسویه وام مذکور که فاقد سود تضمین شده و جریمه دیرکرد می باشد ننموده است.

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۷- پیش دریافت ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	-	محصول داخلی
۳۹,۲۶۱,۶۸۲,۲۶۲	۲۶۵,۳۶۳,۰۶۲	محصول صادراتی
۲,۸۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۴۲,۱۱۱,۴۸۲,۲۶۲	۳۲۰,۳۶۳,۰۶۲	جمع

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۴۰,۱۳۵,۹۲۸,۹۸۹	۴۹,۵۹۳,۲۷۴,۶۰۳	پرداخت شده طی سال
(۱,۳۳۵,۴۹۱,۶۴۹)	(۲,۳۷۴,۰۸۲,۵۴۷)	ذخیره تامین شده
۱۰,۷۹۲,۸۳۷,۲۶۳	۱۳,۸۳۳,۶۸۸,۹۰۴	مانده در پایان سال
۴۹,۵۹۳,۲۷۴,۶۰۳	۶۱,۰۵۲,۸۸۰,۹۶۰	

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در سال مالی ۱۳۸۴ و به موجب مصوبه مجمع عمومی به مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال، منقسم به ۳۵۰ میلیون قطعه سهم یک هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده، افزایش یافته است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۸۳.۴۱٪	۲۹۱,۹۳۹,۸۵۲	۸۳.۳۳٪	۲۹۱,۶۶۳,۲۷۱	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان
۶.۰۱٪	۲۱,۰۲۰,۰۰۰	۶.۰۱٪	۲۱,۰۲۰,۰۰۰	شرکت سیمان فارس (سهامی عام)
۲.۴۲٪	۸,۴۸۵,۲۹۳	۲.۴۲٪	۸,۴۸۵,۲۹۳	شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)
۰.۹۵٪	۳,۳۳۱,۶۷۵	۱.۳۳٪	۴,۶۴۰,۹۱۱	آقای آیت محمدی
۱.۳۲٪	۴,۶۲۴,۸۰۷	۱.۲۲٪	۴,۲۵۴,۸۶۸	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین (سهامی عام)
۰.۷۷٪	۲,۷۰۰,۰۰۰	۰.۶۵٪	۲,۲۷۷,۰۰۰	شرکت مدیران اقتصاد (سهامی خاص)
۰.۵۱٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰.۶۵٪	۲,۲۶۴,۸۸۷	شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
۰.۵۷٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۷٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان قائن (سهامی عام)
۴.۰۳٪	۱۴,۰۹۸,۳۷۳	۳.۸۳٪	۱۳,۳۹۳,۷۷۰	سایر سهامداران حقیقی و حقوقی
۱۰۰٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه، مبلغ ۳۵۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات مالی قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۱- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
ریال	تن	ریال	تن	
فروش داخلی :				
۱۳۰,۴۶۹,۰۶۹,۴۴۵	۱۳۲,۰۷۱	۱۰۴,۱۵۳,۰۵۵,۷۱۰	۱۰۲,۹۷۱	سیمان فله تیپ یک ۵۲۵
۳۹۹,۳۴۱,۴۷۱,۳۵۶	۴۰۷,۹۳۴	۲۹۳,۳۴۲,۳۴۳,۹۶۸	۲۹۸,۵۶۵	سیمان فله تیپ دو
۴۴,۳۰۸,۲۴۴,۷۱۲	۴۰,۲۹۸	۲۹,۱۴۱,۲۸۰,۸۱۷	۲۵,۱۲۵	سیمان کیسه تیپ یک ۵۲۵
۳۸۸,۸۶۳,۱۶۲,۴۸۶	۳۵۰,۶۱۶	۴۴۳,۲۹۹,۲۵۱,۰۹۱	۳۹۱,۱۸۱	سیمان کیسه تیپ دو
۱۶,۶۱۱,۰۷۶,۸۰۹	۳۴,۶۹۷	-	-	کلینکر تیپ یک ۵۲۵
۹۷۹,۵۹۳,۰۲۴,۸۰۸	۹۶۵,۶۱۶	۸۶۹,۹۳۵,۹۳۱,۵۸۶	۸۱۷,۸۴۲	
فروش صادراتی :				
۱۴,۹۳۵,۲۵۱,۸۰۰	۱۳,۰۹۷	۱۱۳,۲۴۳,۱۱۰,۹۲۱	۸۴,۰۰۲	سیمان کیسه تیپ یک ۵۲۵
۱۲۲,۷۰۳,۹۰۷,۶۰۳	۱۴۴,۴۶۹	۵۷۴,۶۳۹,۳۴۹,۹۸۱	۶۰۵,۵۶۹	کلینکر تیپ یک ۵۲۵ صادراتی
۱۳۷,۶۳۹,۱۵۹,۴۰۳	۱۵۷,۵۶۶	۶۸۷,۸۸۲,۴۶۰,۹۰۲	۶۸۹,۵۷۱	
۱,۱۱۷,۲۳۲,۱۸۴,۲۱۱	۱,۱۲۳,۱۸۲	۱,۵۵۷,۸۱۸,۳۹۲,۴۸۸	۱,۵۰۷,۴۱۳	

۲۱-۱- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده محصولات به شرح ذیل است :

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	قیمت تمام شده	فروش	
درصد	ریال	ریال	ریال	
۴۰	۴۱,۸۴۵,۰۵۰,۱۸۰	۶۲,۳۰۸,۰۰۵,۵۳۰	۱۰۴,۱۵۳,۰۵۵,۷۱۰	سیمان فله تیپ یک داخلی
۴۰	۱۱۵,۹۶۷,۹۱۰,۱۲۶	۱۷۷,۳۷۴,۴۳۳,۸۴۲	۲۹۳,۳۴۲,۳۴۳,۹۶۸	سیمان فله تیپ دو داخلی
۴۳	۱۲,۵۴۳,۳۶۷,۸۱۶	۱۶,۵۹۷,۹۱۳,۰۰۱	۲۹,۱۴۱,۲۸۰,۸۱۷	سیمان کیسه تیپ یک داخلی
۳۳	۱۴۶,۸۱۱,۹۲۹,۳۱۸	۲۹۶,۴۸۷,۳۲۱,۷۷۳	۴۴۳,۲۹۹,۲۵۱,۰۹۱	سیمان کیسه تیپ دو داخلی
۴۵	۵۱,۱۳۴,۵۶۸,۸۴۴	۶۲,۱۰۸,۵۴۲,۰۷۷	۱۱۳,۲۴۳,۱۱۰,۹۲۱	سیمان کیسه تیپ یک صادراتی
۴۷	۲۷۱,۰۶۶,۹۴۶,۵۳۹	۳۰۳,۵۷۲,۴۰۳,۴۴۲	۵۷۴,۶۳۹,۳۴۹,۹۸۱	کلینکر تیپ یک ۵۲۵
	۶۳۹,۳۶۹,۷۷۲,۸۲۳	۹۱۸,۴۴۸,۶۱۹,۶۶۵	۱,۵۵۷,۸۱۸,۳۹۲,۴۸۸	

۲۱-۲- طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ فروش سیمان در بازارهای داخلی با توجه به آخرین نرخ های تصویبی توسط انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان و وزارت صنایع و با اعمال بعضی تخفیفات به انجام رسیده است . همچنین قابل ذکر است فروش صادراتی انجام شده طی سال مالی مورد گزارش بصورت ریالی انجام شده و از این بابت ارزی وارد شرکت نگردیده است .

۲۱-۳- در طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ شرکت محصولات خود را به بیش از ۴۲۵ مشتری فروخته است . مشتریان عمده خانم ماه نساء شرفیان ، آقای حسین کهوا ، خانم زیور عبدالهی ، آقای سیف اله مالدار و میترا مرادی بوده اند که به ترتیب ۶.۳ ، ۳.۵ ، ۲.۹ ، ۲.۶ و ۲.۳ درصد محصولات شرکت را خریداری نموده اند .

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۶,۵۲۱,۵۱۲,۲۲۳	۲۰۲,۰۷۹,۳۷۲,۹۰۳	۲۲-۱ مواد مستقیم مصرفی
۴۱,۰۵۵,۱۴۵,۴۵۶	۴۶,۶۹۲,۸۳۶,۸۷۴	۲۲-۲ دستمزد مستقیم
۵۳۸,۵۲۰,۱۸۴,۴۳۲	۵۰۷,۰۸۳,۰۱۷,۲۶۰	۲۲-۳ سربار تولید
۷۷۶,۰۹۶,۸۴۲,۱۱۱	۷۵۵,۸۵۵,۲۲۷,۰۳۷	جمع هزینه های تولید
(۳۹,۲۸۹,۰۴۱,۷۲۵)	۱۵۹,۲۲۳,۴۰۸,۵۷۱	افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت
۷۳۶,۸۰۷,۸۰۰,۳۸۶	۹۱۵,۰۷۸,۶۳۵,۶۰۸	بهای تمام شده کالای ساخته شده
۱۲۷,۱۶۶,۳۲۴	۳,۶۰۹,۸۸۹,۱۵۱	افزایش (کاهش) موجودی کالای ساخته شده
۷۳۶,۹۳۴,۹۶۶,۷۱۰	۹۱۸,۶۸۸,۵۲۴,۷۵۹	بهای تمام شده کالای آماده تحویل
(۳۵,۴۲۹,۵۰۰)	(۷۵,۶۱۰,۱۲۱)	بهای تمام شده مصرف داخلی محصول
(۸۶,۳۰۱,۱۱۳)	(۱۴۷,۵۸۳,۳۹۰)	بهای تمام شده محصول اهدائی
-	(۱۸,۲۶۵,۵۷۸)	بهای تمام شده سیمان و کلینکر ضایعاتی
۷۳۶,۸۱۳,۲۳۶,۰۹۷	۹۱۸,۴۴۷,۰۶۵,۶۷۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۲۲-۱- گردش بهای تمام شده مواد اولیه مصرفی به شرح ذیل می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷۰,۱۹۱,۵۹۷,۴۵۰	۶۱,۸۴۱,۷۵۵,۱۰۸	موجودی مواد اولیه ابتدای سال مالی
۸۸,۸۰۰,۷۷۴,۹۹۶	۱۰۳,۳۸۶,۰۹۴,۶۱۵	بهای تمام شده مواد اولیه خریداری شده مواد اولیه استخراج شده:
۷۳,۲۷۴,۷۱۲,۰۴۴	۶۵,۷۰۴,۰۰۵,۵۱۸	۲۲-۲ دستمزد مستقیم استخراج مواد اولیه
۲۶,۰۹۶,۱۸۲,۸۴۱	۳۱,۹۴۰,۱۹۱,۳۳۹	۲۲-۲ سربار استخراج مواد اولیه
۲۵۸,۳۶۳,۲۶۷,۳۳۱	۲۶۲,۸۷۲,۰۴۶,۵۸۰	مواد اولیه آماده برای مصرف
(۶۱,۸۴۱,۷۵۵,۱۰۸)	(۶۰,۷۹۲,۶۷۳,۶۷۷)	موجودی مواد اولیه پایان سال مالی
۱۹۶,۵۲۱,۵۱۲,۲۲۳	۲۰۲,۰۷۹,۳۷۲,۹۰۳	بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۲-۲- هزینه دستمزد مستقیم و سربرار تولید از اقلام ذیل تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				شرح
عملیات تولید		عملیات استخراج مواد اولیه		عملیات تولید		عملیات استخراج مواد اولیه		
سربرار	دستمزد مستقیم	سربرار	دستمزد مستقیم	سربرار	دستمزد مستقیم	سربرار	دستمزد مستقیم	
۷۴,۵۷۲,۰۱۴,۶۳۰	۱۹,۳۴۵,۸۳۸,۴۷۵			۸۳,۴۹۸,۳۵۱,۶۶۸	۲۲,۵۶۱,۱۱۰,۹۷۵			حقوق
۴۱,۵۰۳,۲۰۲,۵۳۱	۱۱,۷۳۶,۴۷۹,۲۹۳			۴۵,۷۰۶,۲۶۱,۹۷۶	۱۲,۴۰۲,۵۳۶,۰۶۶			افزافه کاری ، عیدی و پاداش
۱۸,۰۸۰,۱۱۸,۷۴۳	۵,۰۸۰,۲۲۸,۲۸۵			۲۱,۹۹۲,۳۴۵,۹۸۸	۵,۷۸۲,۱۶۱,۴۷۷			حق بیمه سهم کارفرما
۹,۵۶۷,۹۸۵,۳۲۴	۲,۴۲۱,۵۲۰,۳۴۷			۱۲,۶۰۶,۲۲۸,۶۹۹	۳,۲۰۹,۳۸۵,۳۶۶			ذخیره سنوات خدمت و بازخرید مرخصی
۵,۱۹۲,۹۵۵,۴۰۱	۲,۴۷۱,۰۷۹,۱۵۶			۵,۸۰۳,۴۹۵,۰۹۶	۲,۷۳۷,۶۴۲,۹۹۰			سایر هزینه های پرسنلی
			۷۳,۲۷۴,۷۱۲,۰۴۴				۶۵,۷۰۴,۰۰۵,۵۱۸	حق الزحمه پیمانکار استخراج
۱۳۹,۸۴۲,۵۶۴,۴۷۳				۱۲۳,۷۶۳,۶۷۶,۳۴۴				سوخت
۸۴,۳۴۹,۰۷۷,۴۶۷				۸۱,۳۴۹,۳۴۸,۱۲۲				برق مصرفی
۵۶,۶۹۳,۱۱۶,۶۷۰				۲۹,۳۱۸,۵۶۹,۱۸۷				استهلاک
۴۲,۸۳۹,۷۵۵,۶۶۸				۳۳,۸۷۰,۷۶۱,۴۰۹		۲۰۰,۰۰۰		تعمیر و نگهداری دارائی ها
۱۲,۳۸۴,۰۳۸,۰۸۴		۳,۲۰۳,۲۲۷,۹۳۵		۱۴,۷۷۰,۲۰۴,۲۳۶		۴,۹۸۱,۴۶۲,۶۱۵		اجاره ماشین آلات
۱۶,۸۳۹,۲۷۹,۰۲۹				۲۴,۲۸۰,۷۹۹,۵۴۷				آیاب و ذهاب
۲۱,۷۷۳,۰۵۷,۹۶۱				۲۲,۵۴۱,۷۴۲,۷۶۰				مواد نسوز و سایشی
۹,۷۳۴,۴۱۰,۴۴۲				۱۱,۸۰۷,۰۸۷,۳۴۳				غذا
۱۰,۸۳۳,۲۰۶,۳۹۱				۱۰,۹۹۶,۰۳۴,۷۲۹				حراست
۹,۷۱۲,۲۱۳,۳۶۱				۹,۶۵۶,۰۵۶,۶۴۱				خدمات دفاتر
۸,۸۵۵,۰۲۹,۶۶۰				۸,۱۴۲,۰۱۳,۵۷۶				خدمات نظافت
۱,۶۵۹,۹۷۷,۶۱۹		۵,۳۳۶,۲۱۰,۰۲۴		۹۳,۶۲۶,۸۷۹		۵,۶۲۹,۲۹۵,۷۹۰		حقوق و عوارض دولتی
۲۳,۳۹۵,۸۱۹,۹۳۷		۴۳۸,۰۱۰,۳۷۹		۲۸,۰۰۱,۵۵۵,۴۳۷		۴۶۵,۵۹۲,۰۴۹		سایر
۵۸۷,۷۲۷,۸۱۳,۳۹۱	۴۱,۰۵۵,۱۴۵,۴۵۶	۸,۹۷۷,۴۴۸,۳۳۸	۷۳,۲۷۴,۷۱۲,۰۴۴	۵۶۸,۱۹۷,۱۵۹,۵۶۷	۴۶,۶۹۲,۸۳۶,۸۷۴	۱۱,۰۷۶,۵۵۰,۴۵۴	۶۵,۷۰۴,۰۰۵,۵۱۸	جمع
(۱۷,۱۱۸,۷۳۴,۵۰۳)	-	۱۷,۱۱۸,۷۳۴,۵۰۳	-	(۳,۸۶۳,۶۴۰,۸۸۵)		۳,۸۶۳,۶۴۰,۸۸۵		سهم معدن از سربرار عمومی
(۱۶۰,۹۳۷,۴۶۰)	-	-	-	(۱,۱۱۱,۴۵۱,۸۶۷)				سهم دارائیهای در جریان از سربرار عمومی
(۳۱,۹۲۷,۹۶۶,۹۹۶)	-	-	-	(۳۹,۱۳۹,۰۴۹,۵۵۵)				سهم دوایر اداری از سربرار عمومی
۵۳۸,۵۲۰,۱۸۴,۴۳۲	۴۱,۰۵۵,۱۴۵,۴۵۶	۲۶,۰۹۶,۱۸۲,۸۴۱	۷۳,۲۷۴,۷۱۲,۰۴۴	۵۰۷,۰۸۳,۰۱۷,۲۶۰	۴۶,۶۹۲,۸۳۶,۸۷۴	۳۱,۹۴۰,۱۹۱,۳۳۹	۶۵,۷۰۴,۰۰۵,۵۱۸	جمع کل

۲۲-۲-۱ علت کاهش هزینه استهلاک طی دوره مالی مورد گزارش نسبت به دوره مالی قبل ، مستهلک شدن قسمت اعظم بهای تمام شده ماشین آلات و تجهیزات می باشد .

۲۲-۲-۲ حق الزحمه پیمانکار استخراج شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال
۱۸۴,۳۰۱	۳۰,۲۳۴,۰۰۳,۹۱۰	۱,۰۲۶,۵۱۲	۱,۰۲۶,۵۱۲
۴,۸۵۰,۹۵۳	۳۳,۳۳۹,۲۴۰,۱۲۳	۶۶۳,۵۹۹	۶۶۳,۵۹۹
۷۶,۳۴۷	۲,۱۴۰,۷۶۱,۴۸۵	۵۹,۹۳۷	۵۹,۹۳۷
-	-	۱۴,۱۰۱	۱۴,۱۰۱
۵,۷۴۱,۶۰۱	۶۵,۷۰۴,۰۰۵,۵۱۸	۱,۷۶۴,۱۴۹	۱,۷۶۴,۱۴۹

۲۲-۲-۳ در سال مورد گزارش مبلغ ۶۱,۲۵۰ میلیون ریال (سال قبل مبلغ ۵۰,۱۳۹ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است :

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	مبلغ	درصد نسبت به کل		
				۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
			مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
پاکت	ایران	شرکت افرا بافت	۳۴,۰۶۶,۱۰۸,۲۰۰	۱۷	۸,۵۳۶,۶۶۶,۶۵۶	۱۲
پاکت	ایران	شرکت بافت فرمپین	۱۵,۳۰۱,۱۲۲,۰۰۰	۸	-	-
سنگ گچ	ایران	شرکت گچ ماشینی فارس	۶,۸۵۳,۵۶۲,۸۰۰	۳	۸,۷۶۸,۴۴۶,۸۲۵	۱۲
سنگ آهن	ایران	آقای یاری	۴,۳۱۹,۸۸۵,۶۰۰	۲	۴,۰۲۱,۳۳۸,۲۵۰	۶
سرباره فولاد		نمادین صنعت نقش جهان	۱,۷۸۴,۴۴۶,۸۰۲	۱	-	-
سنگ سیلیس	ایران	آقای غلامرضا گل کاری	۸۳۹,۲۲۸,۲۸۰	۰	۱۳,۱۰۳,۱۰۳,۶۲۲	۱۹
پاکت	ایران	شرکت صنایع بافت	-	-	۱۱,۷۷۱,۸۷۷,۰۰۰	۱۷
سرباره فولاد	ایران	شرکت مهندسی فراسرام آپادانا	-	-	۱۱,۶۷۲,۳۳۲,۶۸۰	۱۷
سرباره مرطوب	ایران	شرکت فولاد مبارکه	-	-	۱۲,۵۷۳,۷۳۳,۸۱۰	۱۸

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴-۲۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) و عملکرد سال گذشته، نتایج زیر را نشان می دهد:
 ظرفیت فابل

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه	دسترس (عملی) سالانه	تولید واقعی سال ۱۳۹۶	تولید واقعی سال ۱۳۹۵	کلینکر
تن	۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۲۶۴	۱,۰۸۱,۹۱۲	
تن	۹۳۶,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۸۹۶,۲۷۲	۹۴۳,۲۵۶	سیمان

۲۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
حقوق و مزایا	۱۱,۴۱۶,۴۱۲,۵۷۶	۱۰,۴۳۶,۴۰۱,۸۷۰
اضافه کاری و پاداش	۶,۰۶۳,۳۳۶,۹۵۷	۵,۹۲۷,۵۱۳,۳۲۸
بیمه کارفرما و بیکاری	۲,۶۷۰,۶۱۳,۰۳۴	۴,۶۲۹,۷۲۶,۷۷۶
ذخیره سنوات	۱,۹۵۸,۱۹۸,۴۲۱	۱,۷۴۶,۳۸۳,۸۴۷
سایر هزینه های پرسنلی	۳,۸۱۴,۲۹۰,۵۸۶	۳,۶۶۴,۰۴۴,۹۰۹
هزینه کرایه حمل و باربری	۱۴۸,۸۰۰,۲۱۷,۴۷۰	۵۲,۷۴۱,۹۸۵,۵۱۷
هزینه فروش داخلی	۲,۷۶۳,۴۸۷,۶۰۶	۳,۰۴۷,۷۷۹,۸۰۱
هزینه بارگیری محصولات فروش رفته	۱۰۱,۴۱۹,۳۲۴,۶۷۱	۱۶,۵۵۸,۳۹۰,۱۷۶
استهلاک دارائی ها	۹,۰۰۸,۴۷۷,۱۹۲	۹,۴۰۳,۶۲۹,۹۱۵
پذیرائی و مراسم	۲,۶۲۷,۵۷۵,۹۱۲	۲,۸۵۳,۳۹۲,۱۳۷
حسابرسی	۲,۰۹۲,۵۸۳,۹۴۵	۱,۳۲۳,۸۴۳,۶۵۶
پاداش هیات مدیره	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه یک در هزار اتاق بازرگانی و صنایع و معادن	۶۲۰,۵۳۸,۵۵۵	۴۴۶,۹۴۳,۰۰۹
حقوق و عوارض دولتی	۱۹۴,۵۶۷,۰۱۳	۲۸,۷۴۵,۹۰۰
سایر	۷,۸۹۲,۵۳۵,۷۴۱	۹,۶۷۳,۶۱۲,۵۸۳
سهام دواير فروش ، اداری و عمومی از سربار عمومی	۳۹,۱۳۹,۰۴۹,۵۵۵	۳۱,۹۳۶,۹۲۶,۳۰۲
	۳۴۲,۱۸۱,۲۰۹,۲۳۴	۱۵۶,۱۱۹,۳۱۹,۷۲۶

۲۴- سایر اقلام عملیاتی

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از تسعیر ارز	۱۴,۸۴۷,۸۶۸,۰۲۱	۴۰,۹۴,۰۳۵
سایر	۱۳,۶۴۳,۶۵۶	۲۴۱,۳۳۸,۳۱۶
	۱۴,۸۶۱,۵۱۱,۶۷۷	۲۴۵,۴۳۲,۳۵۱

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۵- هزینه های مالی

هزینه های مالی به مبلغ ۲۳,۸۷۱,۴۱۱,۶۵۰ ریال (سال مالی قبل ۳۰,۵۷۵,۴۴۴,۷۰۲ ریال) مربوط به تسهیلات دریافتی (یادداشت ۱۵) می باشد .

۲۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۹۶۳,۲۴۶,۲۷۳	۳,۳۲۲,۶۹۴,۱۳۹	سود ناشی از سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۹,۱۳۲,۴۵۰,۱۶۰	۹,۱۳۴,۶۴۸,۵۱۶	سود سپرده های بانکی (یادداشت ۱-۳)
-	۴,۹۵۰,۸۲۱,۹۶۱	سود حاصل از فروش اجناس اسقاطی
۸,۸۹۰,۴۱۲	(۲۱۴,۶۸۵,۷۰۵)	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز
۷,۰۶۴,۷۵۱,۱۷۲	(۸,۷۹۰,۳۵۹,۰۶۵)	افزایش (کاهش) ارزش سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
(۶۸,۳۶۹,۰۱۹)	(۴۲,۹۱۵,۹۷۲)	زیان حاصل از خروج ارزش دفتری داراییهای اسقاط شده
۴۱,۱۳۷,۴۳۳	-	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۴۰,۱۰۶,۰۸۴	۱۲۸,۴۴۴,۳۸۱	سایر اقلام
۲۲,۱۸۲,۲۱۲,۵۱۵	۸,۴۸۸,۶۴۸,۲۵۵	

۲۷- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲۴,۵۴۵,۰۶۰,۷۳۹	۳۱۲,۰۵۱,۶۲۹,۲۶۱	سود عملیاتی
(۳۶,۳۷۷,۵۸۱,۴۸۵)	(۵۸,۹۷۲,۲۸۵,۰۱۷)	کسر می شود : مالیات سود عملیاتی
۱۸۸,۱۶۷,۴۷۹,۲۵۴	۲۵۳,۰۷۹,۳۴۴,۲۴۴	
÷	÷	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام عادی
۵۳۸	۷۲۳	سود خالص عملیاتی هر سهم - ریال
(۸,۳۹۳,۲۳۲,۱۸۷)	(۱۵,۳۸۲,۷۶۳,۳۹۵)	سود(زیان) غیر عملیاتی
-	-	آثار مالیاتی سود (زیان) غیر عملیاتی
(۸,۳۹۳,۲۳۲,۱۸۷)	(۱۵,۳۸۲,۷۶۳,۳۹۵)	
÷	÷	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام عادی
(۲۴)	(۴۴)	سود (زیان) خالص غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۵۱۴	۶۷۹	

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۸- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۶,۶۷۸,۲۱۳,۷۲۲)	-	اصلاح مانده حساب هزینه های آماده سازی معادن
۱,۴۳۳,۳۱۰,۹۹۳	(۱۹,۳۴۹,۲۴۵,۳۹۲)	اصلاح ذخیره مالیات سنوات گذشته
(۳,۲۲۹,۹۹۹,۶۲۱)	(۳,۵۴۷,۰۷۳,۴۸۰)	اصلاح حساب حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور سنوات گذشته
-	(۶,۹۱۳,۰۱۵,۹۰۰)	اصلاح حساب حق بیمه یادداشت بهره وری سال ۱۳۹۵
-	(۱۲,۱۶۹,۶۴۲,۹۰۲)	اصلاح حساب کرایه حمل و باربری سال ۱۳۹۵
(۴,۳۷۴,۰۵۵,۶۶۹)	(۴,۶۷۶,۶۱۲,۶۸۴)	اصلاح حساب هزینه سنوات خدمت سنوات گذشته
۱,۷۸۰,۱۸۱,۴۶۹	۱,۷۸۰,۱۸۱,۴۶۹	اصلاح حساب های پرداختنی غیر تجاری
-	۲,۵۷۵,۵۸۶,۸۲۵	اصلاح هزینه مواد سایشی
(۱۱,۰۶۸,۸۷۶,۵۵۰)	(۴۲,۲۹۹,۸۲۲,۰۶۴)	

۲۸-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد و شامل اقلام زیر می باشد:

مانده صورتهای مالی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)	اصلاح و طبقه بندی		تجدید ارائه		مانده صورتهای مالی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه نشده)	
	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۷,۹۳۶,۸۵۸,۵۵۵				۴۲,۲۹۹,۸۲۲,۰۶۴	۳۲۰,۲۳۶,۶۸۰,۶۱۹	سود و زیان انباشته
۶۴,۳۶۶,۶۲۲,۶۰۳			۱۹,۳۴۹,۲۴۵,۳۹۲		۴۵,۰۱۷,۳۷۷,۲۱۱	مالیات پرداختنی
۴۹,۵۹۳,۲۷۴,۶۰۳			۴,۶۷۶,۶۱۲,۶۸۴		۴۴,۹۱۶,۶۶۱,۹۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۸۰,۱۸۷,۴۲۳,۴۴۰			۲۲,۶۲۹,۷۳۲,۲۸۲	۱,۷۸۰,۱۸۱,۴۶۹	۱۵۹,۳۳۷,۸۷۲,۶۲۷	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۴۲,۱۱۱,۴۸۲,۲۶۲		۱۹,۳۲۲,۵۱۷,۷۵۳			۶۱,۴۳۴,۰۰۰,۰۱۵	پیش دریافت ها
۵۴۹,۴۰۳,۲۸۷,۷۵۲				۲,۵۷۵,۵۸۶,۸۲۵	۵۴۶,۸۲۷,۷۰۰,۹۲۷	موجودی کالا
۲۳۳,۹۰۳,۹۳۷,۰۴۹	۱۹,۳۲۲,۵۱۷,۷۵۳				۲۵۳,۲۲۶,۴۵۴,۸۰۲	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
	۱۹,۳۲۲,۵۱۷,۷۵۳	۱۹,۳۲۲,۵۱۷,۷۵۳	۴۶,۶۵۵,۵۹۰,۳۵۸	۴۶,۶۵۵,۵۹۰,۳۵۸		

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۲۴,۵۴۵,۰۶۰,۷۳۹	۳۱۲,۰۵۱,۶۲۹,۲۶۱	سود عملیاتی
۶۵,۶۹۵,۵۰۲,۰۰۹	۵۱,۱۰۷,۱۸۳,۶۲۱	هزینه استهلاک دارائی ثابت
-	-	هزینه استهلاک معادن
۱۳,۸۳۱,۴۰۱,۲۸۳	۱۱,۴۵۹,۶۰۶,۳۵۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۴۳,۸۲۵,۹۷۹,۰۸۸)	(۱۱۲,۲۸۸,۰۶۱,۷۲۳)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۴۸,۶۰۰,۷۲۵,۷۵۶)	۱۴۱,۷۲۴,۵۹۹,۶۰۶	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
-	(۲۱,۰۳۸,۷۴۴,۶۸۲)	کاهش (افزایش) دارایی های آماده برای فروش
(۴,۱۵۶,۷۸۷,۴۵۴)	۱۷,۸۷۶,۰۷۲,۴۴۶	(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها
۱۶,۰۹۳,۰۷۵,۱۴۱	(۴۱,۷۹۱,۱۱۹,۲۰۰)	افزایش (کاهش) پیش دریافت ها
۳۸,۲۶۹,۲۹۹,۲۹۱	۴۸,۱۸۵,۲۰۰,۵۳۷	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۳,۸۳۹,۰۴۷,۹۰۵)	۵,۰۳۶,۳۵۰,۳۷۰	سایر درآمدها و هزینه ها
۲۵۸,۰۱۱,۷۹۸,۲۶۰	۴۱۲,۳۲۲,۷۱۶,۵۹۳	

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۰۷,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین متقابل به شرکت های گروه در برابر ضمانت آنان جهت شرکت
۶۷,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	تضمین های اعطایی به بانکها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین به مالک ساختمان دفتر شیراز
۳,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	تضمین های اعطایی به سازمانهای دولتی
۳۹۷,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	

۳۰-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

مانده تعهد	تعهد انجام شده	اصل تعهد	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در شرکت ارجان صنعت
-	۱۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۶۰۰,۰۰۰	سالن ورزشی
۴۸,۶۷۵,۰۰۰	۳۹,۸۲۵,۰۰۰	۸۸,۵۰۰,۰۰۰	انبار ناریه
۱۰,۲۷۸,۶۷۵,۰۰۰	۱۰۹,۹۸۴,۴۲۵,۰۰۰	۱۲۰,۲۶۳,۱۰۰,۰۰۰	

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد هایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده به وقوع نپیوسته است .

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است :

مبالغ به ریال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	ایا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق . ت . ص . باشد ؟	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته
تضامین به نفع ما		تضامین به نفع ما							
تضمین متقابل دریافتی	تضمین ما برای دیگران	تضمین متقابل اعطایی	تضمین دیگران برای ما						
-	-	-	-	-	۱,۰۸۱,۶۳۰,۰۰۰	بلی	قطعات	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت فولاد و چدن دورود (سهامی خاص)
-	-	-	-	-	۹۶,۶۷۹,۲۳۶	بلی	مطالبات	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلی	نمایشگاه	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت سیمان شاهرود (سهامی عام)
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بلی	نمایشگاه	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت سیمان فارس (سهامی عام)
				۶۳۵,۱۳۴,۲۸۰	-		گلوله ارسال		
				-	۲,۳۳۲,۳۰۳		برگزاری جلسات		
				۱۲,۳۶۶,۰۰۰	-		برگزاری جلسات		
				-	۲۸,۱۶۵,۵۳۵		اجاره منزل مسکونی		
				-	۲۹,۱۷۲,۱۷۴		آزمایش سیمان		
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۸۰۱,۱۲۳,۶۴۸	بلی	کارشناس حقوق و مزایا	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	-	بلی	هزینه جلسه	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت گچ ماشینی فارس (سهامی خاص)
				-	۱۲,۱۴۴,۰۵۵,۷۷۰		سنگ گچ		
-	-	-	-	۲۲۴,۹۰۴,۳۰۴	-	بلی	نمایشگاه	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت سیمان خاش (سهامی عام)
۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۵۳,۱۲۳	-	بلی	آزمایش سیمان	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
-	-	-	-	-	۶۵,۹۷۷,۷۰۰,۰۰۰	بلی	خرید ساختمان	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت نوآوران صنعت سبز (سهامی خاص)

شرکت های هم گروه

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳۲-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

مبالغ به ریال

	نام شخص وابسته	دریافتی های غیرتجاری	پرداختی های تجاری	پرداختی های غیرتجاری	سود سهام پرداختی	سال مالی ۱۳۹۶		سال مالی ۱۳۹۵	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های وابسته	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان	-	-	(۳,۲۹۱,۶۷۱,۰۰۵)	(۲۵۶,۶۶۴,۶۹۵,۷۲۰)	-	(۲۵۹,۹۵۶,۳۶۶,۷۲۵)	-	(۳۱۲,۵۸۱,۵۸۶,۶۴۱)
	خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان	-	-	(۹۶,۶۷۹,۲۳۶)	-	-	(۹۶,۶۷۹,۲۳۶)	-	(۳۲,۱۰۳)
	شرکت سیمان خزر (سهامی عام)	۲,۲۳۸,۶۰۲,۰۳۵	-	-	-	-	-	۱,۷۶۸,۷۵۰,۵۹۰	-
	شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)	۲۰۵,۸۷۵	-	-	-	-	-	۲۰۵,۸۷۵	-
	شرکت فولاد و چدن دورود (سهامی خاص)	۳۷۷,۴۵۹,۱۷۱	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۲,۰۱۱	-
	شرکت سیمان شاهرود (سهامی عام)	-	-	(۵۴,۳۳۲,۰۰۰)	-	-	-	(۵۴,۳۳۲,۰۰۰)	-
	شرکت سیمان آبیگ (سهامی عام)	۱۷۷,۷۳۱,۲۹۰	-	-	-	-	-	۱,۴۹۲,۵۳۹,۲۹۰	-
	شرکت سیمان خاش (سهامی عام)	۱,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۰۹,۳۴۳,۸۹۶	-
	شرکت سیمان دورود (سهامی عام)	-	-	(۱۰,۹۸۶,۱۳۵)	-	-	-	(۱۰,۹۸۶,۱۳۵)	-
	شرکت سیمان فارس (سهامی عام)	۵۲۷,۹۶۰,۷۰۰	-	-	(۲,۴۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱,۹۰۲,۴۳۹,۳۰۰)	(۲,۴۸۷,۴۰۷,۹۸۶)
	شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)	-	-	(۲۹,۷۲۵,۲۴۲)	(۹۱۴,۳۵۲,۳۶۰)	-	-	(۹۴۴,۰۷۷,۶۰۲)	(۱۰,۰۳۱,۵۷۵,۲۴۲)
	شرکت ساخت و نصب صنعتی البرز (سهامی خاص)	-	-	-	(۴,۷۱۰,۰۰۰)	-	-	-	-
	شرکت تهران بتن (سهامی خاص)	-	-	-	(۵۷,۶۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
	شرکت گچ ماشینی فارس (سهامی خاص)	-	(۱۰,۶۴۶,۱۳۳)	-	(۵۵,۹۰۰,۰۰۰)	-	-	(۶۶,۵۴۶,۱۳۳)	(۴۴,۵۴۶,۱۳۳)
	شرکت سیمان غرب (سهامی عام)	۱۳۰,۸۵۰,۸۷۱	-	-	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	۱۲۸,۱۸۰,۸۷۱
	شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)	۱۱۹,۴۸۲,۹۷۸	-	-	-	-	-	-	۱۲۸,۹۱۳,۴۳۲
	شرکت نوآوران صنعت سبز (سهامی خاص)	-	-	(۱۹,۵۶۰,۷۴۵,۵۶۶)	-	-	-	(۱۹,۵۶۰,۷۴۵,۵۶۶)	(۱۷,۳۴۶,۵۶۶)
جمع	۳,۵۷۳,۴۹۲,۹۲۰	(۱۰,۶۴۶,۱۳۳)	(۲۳,۱۰۰,۰۳۹,۱۸۴)	(۲۶۰,۰۷۳,۲۵۸,۰۸۰)	۳,۰۴۳,۸۲۶,۳۴۵	(۲۸۲,۵۹۱,۹۶۶,۸۲۲)	۳,۸۶۷,۷۳۰,۰۹۰	(۳۲۸,۶۲۷,۴۱۸,۲۴۵)	

شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1396

۳۳- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ	
ریال	
۲۳,۷۶۹,۶۵۸,۰۸۵	تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت)
	پیشنهاد هیات مدیره
۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام پیشنهادی هیات مدیره (به ازاء هر سهم ۳۴۰ ریال)

۳۴- وضعیت ارزی

دارائی ها و بدهی های پولی ارزی در پایان سال مالی به شرح زیر است :

	دلار	یورو	
	-	۴,۷۵۶.۹۰	موجودی نقد ارزی
	۱,۷۸۹,۲۵۵.۷۹	-	دارائی پولی ارزی
	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	بدهی پولی ارزی
	۷۸۹,۲۵۵.۷۹	۴,۷۵۶.۹۰	خالص دارائی های پولی ارزی

۳۴-۱- وجوه حاصل از صادرات به صورت ریال دریافت و از این بابت ارزی عاید شرکت نمی گردد . همچنین ارز مصروفی مورد نیاز برای خرید لوازم یدکی و قطعات در طی سال مالی مورد گزارش بالغ بر ۱۰۲,۵۶۷ یورو بوده که از طریق صرافی تامین گردیده است.

خلاصه ای از اطلاعات شرکت

اطلاعات این فرم گردیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در بیوسته این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

ردیف	نوع کالا	واحد مقدار	ظرفیت عملی	سای قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۹۵/۱۲/۳۰				سال مالی منتهی به ۹۶/۱۲/۲۹				
					تعداد تولید	تعداد فروش	ترخ فروش - ریال	مبلغ فروش - میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	ترخ فروش
فروش داخلی:													
۱	سیمان قله تپ ۱	تن	-	لجن منشی و کار گروه استانی	۱۳۲,۰۷۱	۱۳۲,۰۷۱	۹۸,۷۸۰	۱۳۰,۶۹۹	۷۹,۶۵۵	۵۰,۸۱۲	۱۰۲,۷۷۱	۱۰۲,۷۷۱	۸۳,۵۰۰
۲	سیمان قله تپ ۲	تن	-	لجن منشی و کار گروه استانی	۴۰۷,۱۷۴	۴۰۷,۱۷۴	۲۰۷,۹۲۴	۹۷۸,۱۳۸	۴۹۹,۹۵۷	۲۹۸,۵۵۵	۲۹۸,۵۵۵	۲۹۵,۰۰۰	
۳	سیمان کبسه تپ ۱	تن	-	لجن منشی و کار گروه استانی	۴۰,۲۸۸	۴۰,۲۸۸	۱۰,۹۹۵,۰۹	۴۱,۵۲۰	۴۲,۳۰۸	۲۵,۱۲۵	۲۵,۱۲۵	۲۴,۰۰۰	
۴	سیمان کبسه تپ ۲	تن	-	لجن منشی و کار گروه استانی	۲۵۰,۶۱۶	۲۵۰,۶۱۶	۱۰,۹۰۰,۸۵	۲۸۸,۶۳۳	۲۷۶,۰۳۸	۲۹۱,۱۸۱	۲۹۱,۱۸۱	۲۵۳,۵۰۰	
۵	کلیسکر	تن	-	غرض و تلفات	۹۳۷,۲۴۴	۲۳,۶۹۷	۲۷۸,۷۲۵	۲۲,۶۱۵	۱۶,۶۱۱	-	-	-	
جمع فروش داخلی					۱,۸۶۷,۶۰۲	۹۶۵,۶۱۶	۹۷۹,۵۲۲	۳۱۹,۷۸۸	۶۵۹,۰۰۵	۳۱۹,۷۸۸	۸۱۷,۸۲۲	۸۱۷,۸۲۲	۷۶۵,۰۰۰
فروش صادراتی:													
۶	سیمان کبسه تپ ۱	تن	-	غرض و تلفات	۱۳۰,۹۷	۱۳۰,۹۷	۱,۱۲۰,۳۳۷	۱۲,۹۲۵	۸,۸۱۸	۸۲,۰۰۲	۸۲,۰۰۲	۶۰,۰۰۰	
۷	کلیسکر	تن	-	غرض و تلفات	۱۲۴,۶۹۹	۱۲۴,۶۹۹	۸۹۳,۳۲۵	۶۸,۱۹۰	۱۲۲,۷۰۲	۶۰,۵۶۹	۶۰,۵۶۹	۳۵۰,۰۰۰	
جمع فروش صادراتی:					۱۵۷,۵۶۶	۱۵۷,۵۶۶	۱,۳۷۳,۶۶۲	۷۷,۰۰۸	۶۰,۳۸۱	۶۸,۵۷۱	۶۸,۵۷۱	۴۱۰,۰۰۰	
درآمدها ارائه خدمات:													
۸				#DIV/۰!	-	-	-	-	-	-	-	-	
۹				#DIV/۰!	-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع درآمد ارائه خدمات:					-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع					۲,۰۲۵,۱۶۸	۱,۱۲۳,۱۸۲	۱,۱۱۷,۲۳۳	۷۴۶,۸۱۳	۳۸۰,۳۱۹	۱,۵۰۷,۲۱۳	۱,۵۰۷,۲۱۳	۱,۱۷۵,۰۰۰	

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر:

شرح	۹۱/۱۲/۳۰	۹۲/۱۲/۲۹	۹۳/۱۲/۲۹	۹۴/۱۲/۲۹	۹۵/۱۲/۳۰	۹۶/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۸۱۳,۸۲۶	۱,۱۱۵,۱۹۰	۱,۳۳۸,۰۰۹	۱,۱۶۳,۹۰۷	۱,۱۱۷,۲۳۳	۱,۵۵۷,۸۱۸	اختصاصی
مبلغ بهای تمام شده	۵۳۳,۰۰۲	۶۳۲,۲۲۳	۷۲۲,۸۷۰	۷۲۹,۶۲۰	۷۴۶,۸۱۳	۹۱۸,۴۴۷	اختصاصی

اهداف و راهبردهای آبی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات:

با توجه به اعمال سهمیه بندی و محدودیت در مقدار فروش داخلی از طرف لجن منشی کارفرمایان صنعت سیمان، برنامه فروش این شرکت بر اساس سهمیه اعلام شده برنامه ریزی شده و معافه ۶۵۰۰ تن فروش سیمان داخلی در نظر گرفته شده است. این شرکت محدودیتی از بابت تولید محصولات نداشته ولی بدلیل ظرفیت محدود سیلوهای سیمان و محدودیت در فروش مقدار تولید بر اساس میزان فروش تعیین شده است.

بهای تمام شده:

شرح	سال مالی منتهی به ۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۹۶/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱۹۶,۵۱۲	۲۰۲,۰۷۹
استهلاک مستقیم تولید	۴۱,۰۵۵	۴۶,۶۳۳
سرباز تولید	۵۳۸,۵۲۰	۵۰۷,۰۸۳
جمع	۷۷۶,۰۹۷	۷۵۵,۸۵۵
هزینه جذب شده فرآیند	-	-
جمع هزینه های تولید	۷۷۶,۰۹۷	۷۵۵,۸۵۵
تفاوت موجودی کلای کالای در جریان ساخت	(۳۹,۳۸۹)	۱۵۹,۳۳۳
تفاوتات غیر عادی	-	-
بهای تمام شده کالای تولید شده	۷۳۶,۸۰۸	۹۱۵,۰۷۸
موجودی کلای ساخته شده اول دوره	۱۰,۶۳۷	۱۰,۸۴۰
موجودی کلای ساخته شده پایان دوره	(۱۰,۸۴۰)	(۷,۱۳۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۳۶,۹۲۵	۹۱۸,۶۸۸
بهای تمام شده محصول انباشته و مصرف داخلی	(۱۲۲)	(۲۳۱)
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	-	-
جمع بهای تمام شده	۷۳۶,۸۱۳	۹۱۸,۴۴۷

گردش مخداری - ریالی موجودی کالا:

شرح محصول	واحد	سال مالی منتهی به ۹۶/۱۲/۲۹					
		مقدار	ترخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	ترخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
سیمان تپ ۱	تن	۸,۹۸۴	۵۹۰,۶۰۶	۵۳۰,۶	۲۱۳,۰۹۸	۶۶۵,۶۴۵	۱۴۱,۱۸۲
سیمان تپ ۲	تن	۹,۳۹۶	۵۵۵,۳۱۰	۵۵۳,۳	۶۸۹,۳۶۶	۶۸۷,۱۸۸	۳۷۳,۸۳۷
جمع کل		۱۰,۸۴۰	۱,۱۴۵,۹۱۶	۱,۰۸۳,۹	۹۰۲,۴۶۴	۱,۳۵۲,۸۱۳	۵۱۲,۰۶۴

خرید و مصرف مواد اولیه :

شرح	واحد	سال مالی منتهی به ۹۶/۱۲/۲۹										
		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	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
مارل	تن	۲۳۵,۹۰۳	۴۷,۱۵۱	۱۱,۱۲۳	۸۱۴,۴۰۲	۳۷,۲۲۷	۳,۳۱۴	۸۱۰,۱۸۸	۳۶,۷۶۶	۲۹,۷۸۷	۳۴,۰۰۷	۴۸,۵۲۸
خاک رس	تن	۸۳۱	۴۲,۳۲۱	۳۶	۷۶,۳۲۸	۴۷,۱۵۳	۳,۶۰۰	۷۲,۶۷۷	۳۶,۱۱۱	۴,۴۷۱	۴,۵۰۲	۴۷,۱۱۶
سنگ آهن	تن	۳,۲۳۸	۳۷۳,۴۴۰	۱,۵۳۳	۴۰,۳۷۵	۴۰,۸۹۶۶	۱۶,۵۱۲	۲۲,۶۹۵	۴۱۳,۷۶۴	۱۳,۵۲۸	۱۰,۹۱۸	۴۱۳,۷۲۰
سنگ سیلیس	تن	۸۸,۷۶۴	۱۷۴,۹۲۷	۱۵,۵۲۹	۷۱,۸۶۱	۱۸۸,۱۱۳	۱۳,۵۱۸	۱۳,۵۱۸	۱۸۰,۸۳۵	۱۸,۳۹۲	۵۸,۳۶۶	۱۸۰,۸۳۲
سنگ کچ	تن	۲۲,۸۷۶	۵۰,۶۹۹	۴,۹۶۶	۴۸,۹۵۴	۲۰,۶۷۵۵	۱۰,۱۲۱	۲۰,۶۷۵۵	۲۰,۴۸۴	۸,۳۴۷	۲۰,۹۹۵۸	۲۰,۹۹۵۸
سنگ آهک	تن	۱۱۹,۹۲۰	۵۸,۶۲۲	۷,۰۲۰	۷۸۰,۵۵۳	۵۱,۱۲۷	۳۹,۳۲۸	۶۹۵,۸۷۳	۵۱,۹۶۹	۳۶,۱۶۴	۲۰۵,۰۰۰	۵۲,۶۴۲
سرباره ذوب آهن	تن	۲۹,۶۲۲	۳۳۷,۰۱۳	۹,۵۸۳	۱۴,۱۹۹	۳۰,۱۳۰	۳,۳۸۰	۲۷,۶۶۹	۲۷,۶۶۹	۹,۱۰۳	۳۳۵,۲۶۷	۳۳۵,۵۱۱
سرباره فولاد	تن	۳,۷۲۱	۵۹۰,۳۳۳	۲,۱۹۷	-	-	-	۳,۷۲۱	۵۹۰,۳۳۳	۲,۱۹۷	-	-
پاکت AD STAR	عدد	۱,۵۳۹,۳۷۸	۵,۳۴۹	۸,۳۸۷	۹,۱۳۳,۷۳۰	۵,۳۵۳	۴۹,۷۵۵	۸,۹۵۱,۹۶۶	۵,۳۴۱	۳۷,۸۰۸	۱,۷۲۱,۰۵۲	۵,۳۴۶
پاکت جامبو	عدد	۴,۳۵۰	۲۲۶,۲۰۷	۹۸۳	۴,۶۶۲	۲۳۸۰۰	۱,۰۶۲	۵,۷۸۳	۲۲۲,۰۱۹	۱,۳۲۲	۳۰,۲۸	۲۲۲,۳۹۷
جمع مواد اولیه داخلی:												
مواد اولیه وارداتی:												
			#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!			
			#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!			
جمع مواد اولیه وارداتی:												
جمع کل		۶۱,۶۶۸		۱۶۸,۰۹۰		۱۶۸,۰۹۰		۱۷۰,۱۲۹		۱۷۰,۱۲۹		۶۰,۶۱۹

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت :

شرح	سال مالی منتهی به ۹۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۹۶/۱۲/۲۹		برآورد سال مالی منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹	
	مبلغ	نرخ	مبلغ	نرخ	مبلغ	نرخ
هزینه حقوق و دستمزد کارکنان	۱۷۵,۴۸۹	۲۰۰,۵۶۳	۲۲۹,۴۸۰	۲۶,۴۰۲	۲۵,۳۲۲	۲۶,۹۷۷
هزینه حقوق و دستمزد غیرکارکنان - بیمهکاران	۳۶,۵۵۵	۳۶,۱۹۱	۲۲,۶۶۷	-	-	-
هزینه انرژی (برق، گاز و مازوت)	۲۲۴,۱۹۲	۲۰۰,۸۲۰	۳۰۰,۸۲۰	-	-	-
هزینه استهلاک	۵۶,۶۲۳	۲۹,۳۱۹	۲۶,۶۸۳	۹,۰۰۸	۷,۷۴۴	۷,۷۴۴
هزینه تعمیر و نگهداری	۴۲,۸۲۰	۳۳,۸۷۱	۳۴,۷۱۷	-	-	-
آجره ماشین آلات و کرایه حمل و باربری	۱۲,۳۲۴	۱۴,۷۷۰	۲۳,۱۴۷	-	-	-
حسابرسی	-	-	-	۱,۳۲۴	۲,۰۹۲	۲,۵۲۹
هزینه های فروش داخلی و صادراتی	-	-	-	۶۹,۳۰۰	۲۵,۰۲۱۹	۱۵۶,۱۰۰
سایر هزینه ها	۲۲,۴۰۵	۲۱,۳۱۵	۴۶,۶۱۰	۱۷,۷۶۱	۱۵۸,۰۰۰	۱۴,۰۹۶
جمع	۵۷۰,۴۴۸	۵۴۶,۲۲۲	۶۰۴,۴۴۴	۱۲۴,۱۹۱	۳۰۳,۰۴۲	۲۰۷,۸۹۶
کسر می شود : سهم هزینه های اداری و عمومی	(۳۱,۹۲۸)	(۳۹,۱۳۹)	(۳۳,۳۲۸)	-	-	-
انصاف می شود : سهم از سربار	-	-	-	۳۱,۹۲۸	۲۹,۱۲۹	۳۳,۳۲۸
جمع نهایی	۵۳۸,۵۲۰	۵۰۷,۰۸۳	۵۷۰,۶۶۶	۱۵۶,۱۱۹	۳۳۲,۱۸۱	۲۴۱,۲۲۴

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

شرح	سال مالی منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹
با توجه به نرخ سه ماهه پایانی سال ۱۳۹۶، میان قاز می توانیم هماهنگی کارگروه اسناد تصحیح کارخانجات استازله، مدیریت هلدینگ فارس و خوزستان، تصحیح حساب کارفرمایان صنعت سیما و سایر مراجع ذیربط به دنبال افزایش حدود ۱۰٪ نرخ فروش داخلی می باشد.	سال مالی منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹
نرخ خرید مواد اولیه در سال ۱۳۹۷ یا ۱۰٪ افزایش نسبت به عملکرد سال ۱۳۹۶ برآورد شده است	سال مالی منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بنی نام شده:

سال مالی منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹
با توجه به تورم سالانه قابل پیش بینی و روند افزایش هزینه های تولید، شرکت برای سال ۱۳۹۷ هزینه های خود را با افزایش ۱۰٪ پیش بینی کرده است. قابل ذکر است افزایش نرخ ارز باعث افزایش درآمد صادراتی شرکت می گردد که در محاسبات سال مالی ۱۳۹۷ (هر دلار ۲۲۵۰۰ ریال) در نظر گرفته شده است

سایر در آمد(هزینه) های عملیاتی:

شرح	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۱۲/۲۹
سود ناشی از تسعیر مطالبات ارزی - صادرات	۴	۱۴,۸۲۷
سایر	۲۲۱	۱۲
جمع	۲۲۵	۱۴,۸۶۱

تاریخ	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۱۲/۲۹	برآورد ۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۶۴	۶۴	۶۴
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۲۰	۲۲۷	۲۲۷

وضعیت ارزی:

شرح	نوع ارز	۹۵/۱۲/۲۹		۹۶/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
مبلغ ارزی طی دوره	-	-	-	-	-
مصارف ارزی طی دوره	-	-	-	-	-
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	-	-	۱,۷۸۹,۲۵۶	-
	یورو	-	-	۴,۷۵۲	-
بدهی های ارزی طی دوره	دلار	(۳۷,۹۹۸)	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-
	یورو	-	-	-	-

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تکنیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه های عملیاتی):

هزینه های اداری-عمومی، توزیع و فروش با افزایش ۱۵ نسبت به عملکرد سال ۱۳۹۶ برآورد گردیده و مورد خاصی در آن پیش بینی نشده است. درخصوص سایر سال مالی منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹	برآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نیز مورد خاصی پیش بینی نشده است.
--	--

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (۹۶/۱۲/۲۹):

محل تامین	نرخ کاربند	ماده اول دوره	دریافت طی دوره	سود متعلقه تسهیلات دریافتی طی دوره	پرداخت طی دوره	ماده پایان دوره	سایر توضیحات
بانک تجارت	۱۸٪	۶۲,۱۹۶	۵۱,۲۰۷	۷,۸۹۹	۹۹,۸۱۸	۲۱,۶۲۴	
بانک ملت	۲۳٪	۷۱,۰۰۷	۱۱۲,۷۹۰	۱۰,۰۶۵	۱۹۶,۶۶۲	-	
بانک توسعه تعاون	۱۸٪	-	۳۶,۶۳۳	۲,۲۷۹	۳۸,۹۱۲	-	
بانک توسعه صادرات	۱۷٪	-	۷۵,۰۰۰	۲,۶۲۷	-	۷۷,۶۲۷	
بانک ملی - پانزده تریزی	۴٪	-	۲۷,۳۶۰	-	۱,۹۵۴	۲۵,۴۰۶	
جمع		۱۶۰,۵۵۴	۲۷۷,۶۶۰	۲۳,۸۷۰	۳۳۷,۳۳۶	۱۲۲,۷۱۷	

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

در سال مالی ۱۳۹۷ دریافت مبلغ ۳۰۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات بانکی با نرخ بهره ۱۸٪ و ۱۱٪ برآورد گردیده است که بزرگداشت بخشی از آن در سال ۱۳۹۷ و سال مالی منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹	بخش باقیمانده در سال مالی ۱۳۹۸ می باشد.
--	---

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه:

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 تکمیل طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی، تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۹۶/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیت های آتی شرکت	توضیحات

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر:

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۹۶/۱۲/۲۹		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	سرمایه پذیر	درصد مالکیت	سرمایه گذاری	
سیمان سوجقان	۳.۵	۲۹ لیگند	۳.۵	۱.۳۶۶	
سیمان مازندران	۱	۳۰ افر	۱	۳,۱۸۰	
سیمان خزر	۰.۸۳	۲۹ لیگند	۰.۸۳	-	
سیمان آبیکه	۰.۵	۲۹ لیگند	۰.۵	-	
ارجان صنعت فارس و خوزستان	۴۰	۲۹ لیگند	۴۰	-	
توسعه صادرات صنعت سیمان	۰.۷	۲۹ لیگند	۰.۷	۲۵۲	
نواوران صنعت سبز	۰.۲۵	۲۹ لیگند	۰.۲۵	-	
سیمان فارس	۰.۱۸	۲۹ لیگند	۰.۱۸	۱۱۴	
سیمان کرب	-	۲۹ لیگند	-	-	
سیمان بهبهان	-	۲۹ لیگند	-	۳	
سیمان سفید نی ریز	۰.۰۱	۲۹ لیگند	۰.۰۱	-	
سیمان خوزستان	-	۲۹ لیگند	-	-	
سیمان خانی	-	۲۹ لیگند	-	۲	
جمع				۵,۹۶۳	

سایر درآمدها (هزینه های غیر عملیاتی):

شرح	۹۵/۱۲/۳۰	۹۶/۱۲/۲۹
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۵,۹۶۳	۳,۳۲۲
سود حاصل از سپرده های بانکی	۹,۱۲۲	۹,۱۲۵
سود حاصل از فروش اوراق سرمایه ای	-	-
سود افزایش ارزش سرمایه گذاری در سهام	۷۰,۶۵	-
زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام	-	(۸,۳۹۰)
سایر	۲۲	(۱۲۹)
جمع	۲۲,۱۸۲	۸,۲۸۸

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود:

مبلغ به میلیون ریال

مبلغ سود آستانه پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲۷۷,۳۳۷	۱۵۰,۵۰۰	۱۵۹,۳۸۱	۱۸۳,۰۰۰	۵۰٪

سایر برنامه های با اهمیت شرکت:

سال مالی منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹	موردی وجود ندارد
----------------------------	------------------

سایر توضیحات با اهمیت:

موردی وجود ندارد

«جملات آبدردنگر 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.»