

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: کارخانجات سیمان صوفیان	سرمایه ثبت شده: 1,100,000
نماد: سصوفی	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539413	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1400/12/29 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1400/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
۸۰	۴,۵۴۶,۳۴۹	۸,۱۶۶,۱۳۳	درآمدهای عملیاتی
(۶۲)	(۲,۹۹۰,۹۴۹)	(۴,۸۵۱,۶۵۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱۳	۱,۵۵۵,۳۰۰	۳,۳۱۴,۴۶۶	سود (زیان) ناخالص
(۱۵)	(۳۴۱,۶۷۰)	(۳۹۳,۲۵۶)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۹۶)	۸۳,۱۵۸	۳,۱۰۳	سایر درآمدها
(۲۸۷)	(۵,۴۱۵)	(۲۰,۹۶۰)	سایر هزینه‌ها
۱۲۵	۱,۳۹۰,۳۷۳	۲,۹۰۳,۲۵۳	سود (زیان) عملیاتی
--	(۱۴,۸۷۱)	۰	هزینه‌های مالی
۳۵۶	۶۱,۱۸۵	۳۱۷,۹۷۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۹۳)	۳۹۳,۶۴۴	۱۹,۵۲۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۹۳	۱,۶۳۹,۳۳۱	۳,۱۴۰,۸۵۱	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۸۷)	(۱۵۷,۷۱۰)	(۳۹۵,۴۸۳)	سال جاری
(۶۴۱)	(۶,۱۶۴)	(۴۵,۶۸۴)	سال‌های قبل
۹۱	۱,۴۶۵,۴۵۷	۲,۷۹۹,۶۸۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۹۱	۱,۴۶۵,۴۵۷	۲,۷۹۹,۶۸۴	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۱۱۸	۱,۰۷۶	۲,۳۴۳	عملیاتی (ریال)
(۱۷)	۲۵۸	۲۱۳	غیرعملیاتی (ریال)
۹۲	۱,۳۳۴	۲,۵۵۶	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۹۲	۱,۳۳۴	۲,۵۵۶	سود (زیان) پایه هر سهم
۹۱	۱,۳۳۲	۲,۵۴۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۹۱	۱,۴۶۵,۴۵۷	۲,۷۹۹,۶۸۴	سود (زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۹۱	۱,۴۶۵,۴۵۷	۲,۷۹۹,۶۸۴	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱		دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۷	۱,۳۱۸,۵۲۳	۱,۴۳۴,۷۱۰	۱,۶۶۰,۱۱۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۲۰)	۱۳۶,۷۵۷	۱۳۴,۳۸۶	۹۹,۵۴۰	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۸۶,۵۵۶	۸۰۵,۸۲۸	۸۰۶,۳۰۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱۲	۷,۱۹۹	۸,۳۴۸	۹,۳۳۶	دریافتی‌های بلندمدت
(۳)	۳۹,۵۱۰	۵۱,۸۱۵	۵۰,۴۸۹	سایر دارایی‌ها
۹	۱,۶۸۸,۵۴۴	۳,۴۱۴,۹۸۷	۳,۶۳۵,۵۸۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۶	۱۱۰,۰۸۵	۳۴۱,۱۰۵	۳۵۹,۹۴۵	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۱۹	۶۶۰,۰۹۳	۸۲۱,۹۴۸	۱,۷۹۸,۷۵۰	موجودی مواد و کالا
۳۶	۳۷۵,۴۹۶	۷۵,۸۰۱	۹۵,۷۱۸	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۰	۰	۱,۱۳۹,۱۹۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵۹	۷۶,۳۱۳	۳۰۸,۱۳۴	۴۹۰,۴۳۳	موجودی نقد
۱۵۱	۱,۳۳۱,۸۸۶	۱,۵۴۶,۹۸۸	۳,۸۸۴,۰۴۳	
(۷)	۱,۶۹۱	۱,۵۸۰	۱,۴۷۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۵۱	۱,۳۳۳,۵۷۷	۱,۵۴۸,۵۶۸	۳,۸۸۵,۵۱۳	جمع دارایی‌های جاری
۶۴	۳,۰۱۳,۱۳۱	۳,۹۶۳,۵۵۵	۶,۵۱۱,۰۹۹	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
(۶۶)	۰	۱۳,۰۱۰	۴,۰۹۷	صرف سهام خزانه
۰	۷۳,۶۱۵	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۹۷	۳۷۷,۰۴۴	۱,۴۹۸,۱۱۶	۳,۹۵۴,۸۲۵	سود (زیان) انباشته

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۲۲	۰	(۵۷,۳۸۱)	(۴۴,۹۵۴)	سهام خزانه
۵۵	۱,۵۵۰,۶۵۹	۲,۶۶۲,۷۴۵	۴,۱۲۳,۹۶۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
۰	۱۲۳,۵۰۶	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۴۳	۳۷۹,۷۵۳	۳۴۹,۴۷۸	۴۹۹,۷۱۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۳	۴۰۳,۲۵۹	۳۴۹,۴۷۸	۴۹۹,۷۱۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۸۳	۵۳۹,۵۷۶	۵۱۵,۶۷۶	۹۴۳,۹۹۲	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۷۹	۹۶,۴۶۳	۱۹۹,۲۰۴	۳۵۶,۹۳۶	مالیات پرداختی
۲۸	۱۰۳,۲۹۲	۷۷,۲۲۱	۱۰۶,۶۱۴	سود سهام پرداختی
۰	۱۵۸,۷۷۰	۰	۰	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
۳۰۱	۱۶۰,۱۰۲	۱۵۹,۳۳۱	۴۷۹,۸۷۹	پیش‌دریافت‌ها
۹۸	۱,۰۵۸,۲۰۳	۹۵۱,۳۳۲	۱,۸۸۷,۴۲۱	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری
۹۸	۱,۰۵۸,۲۰۳	۹۵۱,۳۳۲	۱,۸۸۷,۴۲۱	جمع بدهی‌ها
۸۴	۱,۴۶۱,۴۶۲	۱,۳۰۰,۸۱۰	۲,۳۸۷,۱۲۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۶۴	۳,۰۱۲,۱۲۱	۳,۹۶۳,۵۵۵	۶,۵۱۱,۰۹۹	

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۶۱۵	۰	۰	۰	۳۷۷,۰۴۴	۰	۱,۵۵۰,۶۵۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۶۱۵	۰	۰	۰	۳۷۷,۰۴۴	۰	۱,۵۵۰,۶۵۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۱,۴۶۵,۴۵۷		۱,۴۶۵,۴۵۷
اصلاح اشتباهات									۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری									۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۱,۴۶۵,۴۵۷	۰	۱,۴۶۵,۴۵۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۱,۴۶۵,۴۵۷	۰	۱,۴۶۵,۴۵۷
سود سهام مصوب									(۳۰۸,۰۰۰)		(۳۰۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه									۰		۰
افزایش سرمایه در جریان									۰		۰
خرید سهام خزانه									(۲۷۲,۰۸۸)	(۲۷۲,۰۸۸)	(۲۷۲,۰۸۸)
فروش سهام خزانه									۲۱۵,۷۰۷	۲۱۵,۷۰۷	۲۱۵,۷۰۷
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه									۱۲,۰۱۰		۱۲,۰۱۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی									(۳۶,۳۸۵)		(۳۶,۳۸۵)
تخصیص به سایر اندوخته‌ها									۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۱۰۰,۰۰۰		۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۹۸,۱۱۶	(۵۷,۳۸۱)	۲,۶۶۲,۷۴۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۲,۷۹۹,۶۸۴		۲,۷۹۹,۶۸۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۲,۷۹۹,۶۸۴	۰	۲,۷۹۹,۶۸۴
سود سهام مصوب									(۱,۲۵۲,۰۰۰)		(۱,۲۵۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه									۰		۰
افزایش سرمایه در جریان									۰		۰
خرید سهام خزانه									(۳۹۹,۶۳۳)	(۳۹۹,۶۳۳)	(۳۹۹,۶۳۳)
فروش سهام خزانه									۴۱۲,۰۵۰	۴۱۲,۰۵۰	۴۱۲,۰۵۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه									(۷,۹۱۳)		(۷,۹۱۳)
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۱۰,۰۲۵		۱۰,۰۲۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۰۹۷	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۹۵۴,۸۲۵	(۴۴,۹۵۴)	۴,۱۲۳,۹۶۸

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۱۱۱,۸۲۷	۱,۴۸۴,۵۱۰	۱۱۰
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۹۵,۱۰۹)	(۵۸,۵۰۰)	(۲۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۹۱۶,۷۱۸	۱,۴۲۶,۰۱۰	۱۰۵
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲۰۱,۸۸۲	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۸۱,۲۵۱)	(۲۸۱,۲۲۰)	(۷۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۶۶۲,۱۳۰)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۰۳	۷۵۲
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۳۸,۸۱۶	۹,۵۱۲	۳۰۸
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۶۸,۶۷۷	۲۲,۵۷۷	۶۴۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۳۲۳,۸۵۸)	(۵۷۴,۱۷۵)	(۱۳۱)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۸۷	۸۵۱,۸۲۵	۱,۵۹۲,۸۶۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۶۸)	(۵۳,۴۷۳)	(۹۰,۰۲۳)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
--	(۲۹۳,۱۶۸)	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
--	(۱۴,۸۷۳)	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۳۹۶)	(۳۳۴,۰۷۱)	(۱,۳۳۲,۶۰۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۱۰۳)	(۶۹۵,۵۸۴)	(۱,۴۱۳,۶۳۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱۵	۱۵۶,۲۵۱	۱۷۹,۳۳۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۰۴	۷۶,۲۱۴	۲۰۸,۱۳۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۹۶)	۷۵,۶۶۹	۳,۰۶۸	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۵۹	۲۰۸,۱۳۴	۴۹۰,۴۳۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
•	•	•	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

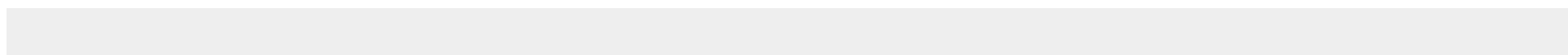
درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۰۰/۱۲/۲۹								سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰						مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا		
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید						
																		فروش داخلی:			
۱۰,۰۸۲,۸۹۸	۵,۸۱۱,۴۶۹	۱,۷۳۵,۰۰۰	۱,۷۳۵,۰۰۰	۲,۲۵۲,۹۷۴	(۴,۸۱۲,۰۵۸)	۸,۰۶۷,۰۳۷	۴,۶۴۷,۲۱۰	۱,۷۳۵,۸۵۱	۱,۷۵۴,۲۵۸	۱,۲۷۶,۲۳۲	(۲,۸۳۲,۱۶۰)	۴,۲۰۹,۴۹۱	۲,۳۹۴,۹۰۱	۱,۷۵۷,۶۸۹	۱,۷۵۸,۸۶۰		نرخ بازار	۲,۰۰۰,۰۰۰	تن	سیمان	
.	.	.	۱,۷۳۵,۰۰۰	.	.	.	.	۱,۷۴۵,۰۲۴	.	.	.	.	.	.	۱,۵۹۲,۸۱۱			۲,۰۰۰,۰۰۰	تن	کلینکر
۱۰,۰۸۲,۸۹۸		۱,۷۳۵,۰۰۰	۲,۴۷۰,۰۰۰	۲,۲۵۲,۹۷۴	(۴,۸۱۲,۰۵۸)	۸,۰۶۷,۰۳۷		۱,۷۳۵,۸۵۱	۲,۴۹۹,۲۸۲	۱,۲۷۶,۲۳۲	(۲,۸۳۲,۱۶۰)	۴,۲۰۹,۴۹۱		۱,۷۵۷,۶۸۹	۲,۳۵۱,۶۷۱					جمع فروش داخلی	
																					فروش صادراتی:
۹۱۸,۹۶۰	۱۰,۲۱۰,۶۶۷	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۴۴,۷۱۳	(۲۷,۱۱۷)	۷۱,۸۳۰	۷,۱۶۱,۵۱۵	۱۰,۰۳۰	۱,۰۳۰	۱۴۵,۲۴۳	(۱۰۱,۳۸۵)	۲۴۶,۶۲۸	۲,۷۰۵,۴۶۰	۶۶,۵۵۸	۶۶,۵۵۸		هیئت مدیره	۲,۰۰۰,۰۰۰	تن	سیمان	
۴۷۳,۲۰۰	۷,۲۸۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۱۵,۷۷۴	(۱۱,۴۸۲)	۲۷,۲۵۶	۴,۳۳۷,۲۶۵	۶,۲۸۴	۶,۲۸۴	۶۱,۵۱۰	(۵۶,۴۰۴)	۱۱۷,۹۱۴	۲,۰۰۵,۶۱۳	۵۸,۷۹۲	۵۸,۷۹۲		هیئت مدیره	۲,۰۰۰,۰۰۰	تن	کلینکر	
۱,۳۹۲,۱۶۰		۱۵۵,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰	۶۰,۴۸۷	(۲۸,۵۹۹)	۹۹,۰۸۶		۱۶,۳۱۴	۷,۳۱۴	۲۰۶,۷۵۲	(۱۵۷,۷۸۹)	۲۴۴,۵۴۲		۱۲۵,۳۵۰	۱۲۵,۳۵۰					جمع فروش صادراتی	
																					درآمد ارائه خدمات:
.						جمع درآمد ارائه خدمات
			(۲۷,۷۸۴)	.	(۲۷,۷۸۴)	.	.	.						سایر
۱۱,۴۷۵,۰۵۸		۱,۸۹۰,۰۰۰	۲,۶۲۵,۰۰۰	۲,۳۱۴,۴۶۴	(۴,۸۵۱,۶۵۷)	۸,۱۶۶,۱۲۲		۱,۷۵۲,۱۶۵	۲,۵۰۶,۵۹۶	۱,۵۵۵,۲۰۰	(۲,۹۹۰,۹۴۹)	۴,۵۴۶,۲۴۹		۱,۸۸۲,۰۳۹	۲,۴۷۷,۰۲۱					جمع	

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد



شرح	سال مالی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۱۳۰,۳۳۳	۱,۴۶۵,۷۶۹	۱,۷۵۳,۹۸۴	۲,۷۳۰,۴۱۱	۴,۵۴۶,۳۳۹	۸,۱۶۶,۱۳۳	۱۱,۴۷۵,۰۵۸
مبلغ بهای تمام شده	(۸۸۳,۵۵۹)	(۹۸۱,۷۴۸)	(۱,۲۸۲,۰۳۹)	(۱,۸۷۷,۱۷۳)	(۲,۹۹۰,۹۴۹)	(۴,۸۵۱,۶۵۷)	(۶,۱۷۷,۸۴۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

فروش کلیه محصولات شرکت از طریق بورس کالا و به نرخ تعیین شده توسط عرضه و تقاضا انجام می شود.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فروش کلیه محصولات شرکت از طریق بورس کالا و به نرخ تعیین شده توسط عرضه و تقاضا انجام می شود.
------------------	---	---

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۷۷۵,۵۰۲	۱,۴۴۵,۱۸۶	۱,۹۴۱,۵۷۷
دستمزد مستقیم تولید	۱۶۷,۶۱۹	۳۷۵,۱۵۰	۳۱۳,۱۶۴
سربار تولید	۱,۹۰۴,۲۵۵	۲,۴۳۹,۷۹۰	۴,۲۱۸,۳۷۳
جمع	۲,۸۴۷,۴۷۷	۵,۱۶۰,۱۲۶	۶,۴۷۲,۰۱۴
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۸۴۷,۴۷۷	۵,۱۶۰,۱۲۶	۶,۴۷۲,۰۱۴
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۱۵۰,۷۵۷	(۳۶۷,۴۷۶)	۳۳۵,۴۶۹
ضایعات غیرعادی	۰	۰	(۵۱۳,۱۳۱)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲,۹۹۸,۲۳۴	۴,۸۹۳,۶۰۰	۶,۱۹۵,۳۶۳
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۲۶,۷۳۳	۳۴,۰۱۷	۶۹,۴۷۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳۴,۰۱۷)	(۷۵,۰۱۰)	(۸۶,۹۸۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۹۹۰,۹۴۹	۴,۸۵۱,۶۵۷	۶,۱۷۷,۸۴۳
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲,۹۹۰,۹۴۹	۴,۸۵۱,۶۵۷	۶,۱۷۷,۸۴۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	طبق مفروضات بودجه هزینه های پرسنلی به میزان ۲۰ درصد و هزینه های مواد اولیه ، پاکت مصرفی ، برق و سوخت و سایر هزینه های سربار به میزان ۲۵ درصد افزایش در نظر گرفته شده است .
---	--

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

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

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال		
۷۵,۰۱۰	۲,۱۷۰,۹۹۴	۳۴,۵۵۱	۴,۸۲۴,۴۰۱	۲,۷۶۲,۲۰۵	۱,۷۴۵,۸۸۱	۰	۰	۰	۴,۸۶۵,۳۹۴	۲,۷۷۱,۸۴۹	۱,۷۵۵,۲۸۸	۳۴,۰۱۷	۱,۲۵۲,۸۸۷	۲۵,۱۴۴	تن	انواع سیمان
۰	۰	۰	۲۷,۲۵۶	۴,۳۳۷,۳۶۵	۶,۲۸۴	۰	۰	۰	۲۷,۲۵۶	۴,۳۳۷,۳۶۵	۶,۲۸۴	۰	۰	۰	تن	کلینکر
۷۵,۰۱۰			۴,۸۵۱,۶۵۷			۰			۴,۸۹۲,۶۵۰			۳۴,۰۱۷				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال		
۸۶,۹۸۹	۲,۵۱۷,۶۹۸	۳۴,۵۵۱	۵,۷۰۴,۶۴۳	۲,۱۲۵,۸۳۲	۱,۸۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۷۱۶,۶۲۲	۲,۱۳۲,۳۹۶	۱,۸۲۵,۰۰۰	۷۵,۰۱۰	۲,۱۷۰,۹۹۴	۳۴,۵۵۱	تن	انواع سیمان
۰	۰	۰	۴۷۲,۲۰۰	۷,۲۸۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۷۲,۲۰۰	۷,۲۸۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۰	۰	۰	تن	کلینکر
۸۶,۹۸۹			۶,۱۷۷,۸۴۳			۰			۶,۱۸۹,۸۲۲			۷۵,۰۱۰				جمع کل

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳/۱۲/۱۴۰۰												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۱۱۶,۰۵۴	۳۴۵,۴۶۱	۴۷۲,۸۰۰	۵۹۹,۳۰۲	۳۴۵,۴۶۲	۳,۴۴۱,۱۱۷	۶۸۶,۰۸۰	۳۵۶,۳۵۷	۳,۶۷۷,۳۱۷	۲۹,۱۷۶	۱۲۳,۳۱۴	۳۳۶,۶۰۰	تن	سنگ آهک
۴۴,۴۱۷	۱,۳۸۴,۳۶۸	۳۳,۰۸۷	۸۸,۱۳۳	۱,۳۸۴,۳۷۶	۶۳,۶۶۰	۱۳۴,۴۱۲	۱,۵۶۵,۶۴۰	۷۹,۴۶۴	۸,۱۲۸	۴۹۹,۱۷۱	۱۶,۳۸۳	تن	سنگ آهن
۱۹,۷۳۶	۵۳۳,۷۷۸	۳۷,۶۶۱	۳۶,۹۶۱	۵۳۳,۷۷۹	۷۰,۵۶۶	۱۳,۶۹۹	۱,۰۱۷,۰۰۱	۱۳,۴۷۰	۴۳,۹۸۸	۴۵۳,۶۶۶	۹۴,۷۵۷	تن	سنگ گچ
۵۰,۹۱۶	۹۳,۱۹۳	۵۴۶,۳۵۳	۴۹,۷۶۷	۱۳۳,۳۱۴	۳۷۶,۱۳۷	۶۸,۰۴۹	۱۷۱,۶۵۱	۳۹۶,۴۳۸	۳۳,۶۳۴	۶۳,۰۳۷	۵۳۶,۰۴۱	تن	سایر مواد
۲۸۷,۳۸۷	۳۴,۴۳۷	۸,۳۴۴,۸۰۳	۶۷۱,۱۳۳	۳۳,۳۵۱	۳۰,۱۸۴,۰۰۳	۷۷۳,۵۸۶	۳۵,۸۸۰	۳۱,۵۳۳,۵۰۰	۱۸۵,۸۳۴	۳۶,۵۶۳	۶,۹۹۶,۳۰۵	عدد	پاکت سیمان
۵۱۸,۴۰۰			۱,۴۴۵,۱۸۶			۱,۶۶۴,۸۳۶			۳۹۸,۷۶۰				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۵۱۸,۴۰۰			۱,۴۴۵,۱۸۶			۱,۶۶۴,۸۳۶			۳۹۸,۷۶۰				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳/۱۲/۱۴۰۱												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۹۷,۰۳۰	۳۱۰,۱۴۰	۳۱۲,۸۵۹	۷۳۴,۳۳۳	۳۱۰,۱۳۹	۳,۳۶۷,۴۳۱	۷۱۵,۲۰۸	۳۳۳,۹۹۳	۳,۲۰۷,۴۹۰	۱۱۶,۰۵۴	۳۴۵,۴۶۱	۴۷۲,۸۰۰	تن	سنگ آهک
۳۹,۳۶۸	۱,۸۸۳,۶۵۱	۱۵,۵۹۱	۱۴۵,۸۰۰	۱,۸۲۹,۱۰۸	۷۹,۷۱۱	۱۳۰,۷۵۱	۳,۰۶۸,۳۵۴	۶۳,۳۱۵	۴۴,۴۱۷	۱,۳۸۴,۳۶۸	۳۳,۰۸۷	تن	سنگ آهن
۶۱,۵۱۱	۸۴۹,۶۵۸	۷۳,۳۹۵	۷۰,۳۳۸	۸۳۱,۹۷۹	۸۴,۵۳۱	۱۱۳,۱۱۳	۹۴۰,۰۳۳	۱۱۹,۳۶۵	۱۹,۷۳۶	۵۳۳,۷۷۸	۳۷,۶۶۱	تن	سنگ گچ
۳۸,۰۵۱	۸۴,۳۱۵	۴۵۱,۳۹۷	۹۸,۰۸۴	۱۸۳,۳۰۳	۵۳۸,۳۳۳	۸۵,۳۱۹	۱۹۳,۳۵۳	۴۴۳,۳۶۷	۵۰,۹۱۶	۹۳,۱۹۳	۵۴۶,۳۵۳	تن	سایر مواد
۳۳۱,۳۶۵	۴۳,۱۸۶	۵,۳۵۵,۱۳۰	۸۹۳,۱۳۳	۴۴,۳۳۱	۳۰,۱۵۱,۵۰۰	۸۳۷,۱۱۱	۴۸,۷۷۸	۱۷,۱۶۱,۸۱۷	۲۸۷,۳۸۷	۳۴,۴۳۷	۸,۳۴۴,۸۰۳	عدد	پاکت سیمان
۴۵۷,۳۳۵			۱,۹۴۱,۵۷۷			۱,۸۸۰,۴۰۳			۵۱۸,۴۰۰				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۴۵۷,۳۳۵			۱,۹۴۱,۵۷۷			۱,۸۸۰,۴۰۳			۵۱۸,۴۰۰				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳/۱۲/۱۴۰۱	طبق مفروضات بودجه هزینه مواد اولیه با ۲۵ درصد افزایش نسبت به سال ۱۴۰۰ پیش بینی شده است .
---------------------	---	--

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

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

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۷۰۸,۰۶۲	۱,۱۳۶,۸۱۲	۱,۲۹۲,۱۰۲	۱۴۸,۳۲۰	۲۲۲,۶۷۰	۲۵۰,۶۴۹
هزینه استهلاک	۱۷۷,۸۵۲	۲۶۲,۰۵۴	۲۹۵,۳۱۷	۲,۳۹۸	۲,۳۴۴	۲,۱۹۲
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۶۷,۵۲۲	۱,۰۲۵,۹۷۲	۱,۴۸۵,۷۸۷	۸۵۶	۲,۰۶۲	۲,۵۹۶
هزینه مواد مصرفی	۱۷۸,۱۹۴	۳۴۹,۶۷۳	۲۱۵,۶۷۹	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱,۴۳۴	۱,۰۳۹	۸۵۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۳۴,۱۱۳	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۵۲,۳۹۱	۱۸,۱۷۸	۲۷۲,۱۵۲
سایر هزینه ها	۴۷۲,۷۲۵	۷۵۵,۲۷۹	۹۲۸,۳۸۷	۱۱۲,۲۵۸	۱۴۵,۹۷۳	۱۵۹,۳۶۹
جمع	۱,۹۰۴,۲۵۵	۳,۴۳۹,۷۹۰	۴,۲۱۸,۲۷۳	۳۴۱,۶۷۰	۲۹۲,۳۵۶	۶۸۷,۸۰۸

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	طبق مفروضات بودجه هزینه های پرسنلی به میزان ۲۰ درصد و هزینه های سربار به میزان ۲۵ درصد افزایش در نظر گرفته شده است .
---	--

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۷۵۵	۷۰۱	۶۲۲
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۸۵	۸۵	۸۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۳۴,۵۴۲	۲۷,۸۰۰	۱۰۲,۷۶۰	۲۴,۶۷۰	۹۹,۴۳۵	۲۷,۸۴۲
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲,۱۱۴	۵۱۶	۲,۲۷۴	۵۹۳	۲,۰۰۰	۷۰۰

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
---------	---------------------------------------	----------------------------------	--	--	--	--	---------	---	----------------------------	---	--------------------------

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

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سیمان زنجان	۴۲	۱۶۰,۸۶۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۴۲	۱۶۲,۲۹۴	۰	۱۶۲,۲۹۴	۰	۰
آذریت	۰	۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۱	۰	۱	۰	۰
توسعه صادرات صنعت سیمان	۴	۶,۹۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۱۲۶	۴	۶,۹۲۲	۱۸	۶,۹۲۲	۰	۱۲۵
تحقیق وتوسعه صنعت سیمان	۱	۹۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۰	۱	۴,۱۳۰	۹۱	۹۱	۰	۲۸
سیمان ارومیه	۰	۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۲,۴۷۰	۲۸	۲,۴۷۰	۰	۵۵
سیمان فارس و خوزستان	۰	۵	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳	۰	۲,۲۷۰	۵	۲,۲۷۰	۰	۳

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سیمان شاهرود	۰	۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲	۰	۱۰	۷	۷	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰
سیمان قائن	۰	۸۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۸	۰	۸۴	۹۴	۹۴	۰	۰	۸۴	۰	۰	۰
نمایشگاه بین المللی تبریز	۳	۱۴۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۲	۲	۱۴۰	۴۰,۰۰۰	۵۶	۰	۰	۱۴۰	۰	۰	۰
شرکت ایرداک	۰	۱۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰
مرکز تحقیقات سیمان	۰	۴۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعت بسته بندی سیمان فارس و خوزستان	۰	۲,۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۴۶	۰	۲,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۰۰	۰	۰	۰
سیمان فارس نو	۲	۲۵۴,۳۵۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۲	۲۵۴,۶۳۸	۲,۶۰۰	۳۰,۸۹۹	۰	۲	۲۵۴,۶۳۸	۰	۰	۰
سیمان فارس	۰	۱۵۲,۶۴۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۱۵۲,۷۸۴	۲,۵۴۰	۴,۲۵۷	۰	۰	۱۵۲,۷۸۴	۰	۰	۰
سیمان سپاهان	۰	۱۰۱,۶۵۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲,۱۹۰	۰	۱۰۱,۷۳۴	۱۷۵	۱۳,۷۶۷	۰	۰	۱۰۱,۷۳۴	۰	۰	۰
یاور پیام	۰	۷۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود ناشی از تسعیر دارائیه و بدهیه های ارزی	۷۵,۶۶۹	۲,۰۶۸	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۶,۴۸۹	۳۵	۰
جمع	۸۲,۱۵۸	۲,۱۰۲	۰

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-----	------------------------------	----------------------------------	---

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هزینه های ثبتی و بانکی	۱,۱۰۱	۰	۰
سایر هزینه های عملیاتی	۴,۳۱۴	۲۰,۹۶۰	۳۰,۷۶۰
جمع	۵,۴۱۵	۲۰,۹۶۰	۳۰,۷۶۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰									تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۰	۰	۰	۰			۰	۰		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۰	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰									تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۰	۰	۰	۰			۰	۰		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۰	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

منابع تامین مالی شرکت عمدتاً از محل فروش محصول می باشد.

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

کلیه تسهیلات شرکت تسویه گردیده و برنامه ای جهت اخذ تسهیلات وجود ندارد .

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها	۳,۷۴۶	۴۹,۳۰۱	۰
سود حاصل از سپرده ها و اوراق مشارکت	۲۲,۵۷۷	۱۶۸,۶۷۷	۶۰,۰۰۰
سود و زیان ناشی از فروش سهام سایر شرکتها	۳۴,۸۶۲	۰	۰
جمع	۶۱,۱۸۵	۲۱۷,۹۷۸	۶۰,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش دارائی های ثابت	۳۰۰,۸۹۵	۰	۰
سود حاصل از فروش ضایعات و اموال اسقاطی	۱۲,۳۷۷	۲۹,۹۷۴	۱۰۰,۰۰۰
درآمد حاصل از جرائم و قراردادهای	۹,۷۴۲	۵,۹۰۰	۰
درآمد حاصل از اجاره وسایط نقلیه	۱,۸۱۹	۳,۵۳۰	۴,۸۷۵
هزینه باخرید کارکنان مازاد بر یک ماه	(۲۵,۸۹۳)	(۱۷,۲۱۵)	(۴۴,۳۵۰)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سایر هزینه های غیرعملیاتی	(۶,۳۹۶)	(۳,۶۶۹)	۰
جمع	۲۹۲,۶۴۴	۱۹,۵۲۰	۶۰,۵۲۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

--

پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته
۹۰	۱,۳۵۲,۰۰۰	۱,۴۶۵,۴۵۷	۱,۳۱۸,۹۱۱	۱,۴۹۸,۱۱۶

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برنامه خاصی برای سال ۱۴۰۱ در نظر گرفته نشده است .
---	---

سایر توضیحات با اهمیت

برنامه خاصی برای سال ۱۴۰۱ در نظر گرفته نشده است .
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



مقدمه

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان در سال ۱۳۴۵ تاسیس و تحت شماره ۱۱۲۱۹ و شناسه ملی ۱۰۲۰۰۰۰۷۳۸۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید، سپس با انتقال مرکزیت شرکت به محل کارخانه، به شماره ۳۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شبستر ثبت گردید. شرکت از مرداد ماه ۱۳۵۸ مشمول بند (ج) قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران شد و توسط سازمان صنایع ملی ایران اداره می گردید و در سال ۱۳۶۵ ماده ۲ متمم قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران در مورد این شرکت اجراء و از تاریخ فوق شرکت توسط هیأت مدیره منتخب صاحبان سهام اداره می شد. در تاریخ ۱۳۷۶/۷/۲ با انتقال بخش عمده سهام به سازمان تأمین اجتماعی، این شرکت تحت پوشش شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی و سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفت و طی سال ۱۳۸۴ سهام آنها به شرکتهای سرمایه گذاری سیمان تأمین، صدر تأمین و شرکت صبا تأمین و نهایتاً در سال ۱۳۸۸ از شرکتهای صدر تأمین و صبا تأمین به شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین انتقال یافته است.

الف. ماهیت کسب و کار

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۱۳ اساسنامه، ایجاد، خرید و یا توسعه کارخانه و یا کارخانجات و استخراج و بهره برداری هرگونه مواد اولیه به منظور تولید انواع سیمان و انجام هرگونه خرید، فروش، صادرات و واردات کالا اعم از محصولات شرکت، مواد اولیه، قطعات و لوازم یدکی و غیره و انجام هر نوع سرمایه گذاری در شرکتهای دیگر و یا تاسیس شرکت یا شرکتهای جدید به منظور توسعه فعالیتهای شرکت و بطور کلی هرگونه فعالیت مجاز که در جهت پیشبرد منافع و مصالح شرکت ضروری باشد.

رکود حاکم بر اقتصاد و بویژه در بخش مسکن از ابتدای سال ۱۳۹۴ در عملکرد شرکت کاملاً محسوس بود فروش شرکت در سال ۱۳۹۳ معادل ۱,۹۸۹,۲۵۶ تن بوده که این میزان در سال ۱۳۹۸ به ۱,۵۴۲,۶۷۴ تن و در سال ۱۳۹۹ به ۱,۸۸۳,۰۳۹ تن رسیده است. از ابتدای سال ۱۴۰۰ افزایش تقاضا برای سیمان با رونق ساخت و ساز ایجاد شده است. شرکت در سال ۱۴۰۰، مقدار ۱,۷۵۱,۰۳۸ تن کلینکر و ۱,۷۵۵,۲۸۸ تن سیمان تولید نمود و فروش داخلی ۱,۷۳۵,۸۵۱ تن و فروش صادراتی ۱۶,۳۱۵ تن محقق گردید.

محیط حقوقی شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- ✓ قانون تجارت
- ✓ قانون بازار بورس و اوراق بهادار
- ✓ قانون مالیات های مستقیم
- ✓ قانون مالیات بر ارزش افزوده
- ✓ قانون کار و تامین اجتماعی
- ✓ اساسنامه شرکت
- ✓ سایر قوانین، آیین نامه و بخشنامه های داخلی



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



اطلاعات مدیران شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و مدیران ارشد اجرایی شرکت بشرح می باشد:

سال انتصاب	تحصیلات	سمت	نام و نام خانوادگی
۱۴۰۰	کارشناسی ارشد	سرپرست شرکت	سعید دلفکار
۱۳۹۷	کارشناسی	رئیس هیأت مدیره و غیرموظف	کوروش جامعی
۱۳۹۹	کارشناسی	عضو غیر موظف هیات مدیره	علی فاقدی

ب. اهداف مدیریت و راهبرد های اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

پروژه ها ، طرحها و برنامه های توسعه

پروژه های موجود در شرکت سیمان صوفیان به شرح زیر می باشند:

آخرین وضعیت	عنوان پروژه
در مرحله اجرا	نصب و راه اندازی بارگیری فله در بارگیرخانه واحد ۴
در مرحله اجرا	تجهیز آسیاب های واحد قدیم به سیستم توزین سنگ



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



گزارش مسئولیت اجتماعی شرکت

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی			
عنوان	واحد	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
تعداد شعب و دفاتر	-	۱	۱
تعداد کل کارکنان	نفر	۷۸۶	۸۴۰
تعداد مشتریان	نفر	۳۵۹۲	۲۷۰۰
خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی			
اقتصادی			
سود عملیاتی	میلیون ریال	۲,۹۰۳,۳۵۲	۱,۲۹۰,۳۷۳
سود قبل از مالیات	میلیون ریال	۳,۱۴۰,۸۵۱	۱,۶۲۹,۳۳۱
سود نقدی	میلیون ریال	۱,۳۴۲,۹۷۵	۳۰۸,۰۰۰
هزینه های پرسنلی شرکت (رسمی ، قراردادی و پیمانکاری)	میلیون ریال	۱,۹۳۱,۵۸۲	۱,۳۴۶,۳۲۲
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	میلیون ریال	۳۹۳,۲۵۶	۳۴۱,۶۷۰
وضعیت مالیاتی			
مبلغ مالیات پرداخت شده	میلیون ریال	۱۹۵,۱۰۹	۵۸,۵۰۰
اجتماعی			
تعداد کل کارکنان	نفر	۷۸۶	۸۴۰
کارکنان تمام وقت	نفر	۷۸۶	۸۴۰
نسبت گردش کارکنان	درصد	۵	۵
تعداد کارکنان استخدام شده طی سال	نفر	۰	۰
نسبت گردش مدیران	درصد	۰	۰
نسبت تعداد کارکنان خانم به کل کارکنان	درصد	۱/۵	۱/۵
سلامتی و ایمنی			
تصادفات منجر به غیبت بیش از ۳ روز کارمند	مورد	۶	۷
سرمایه گذاری اجتماعی			
کمکهای عام المنفعه (با اشاره به مصوبه مجمع عمومی مربوطه)	میلیون ریال	۱,۴۲۴	۸۹۱
محیط زیست			
مصرف سوخت مازوت	لیتر	۳۲,۹۰۲,۵۳۶	۲۵,۹۷۲,۲۱۱
مصرف سوخت گاز	مترمکعب	۱۵۸,۵۷۶,۶۳۲	۱۵۱,۰۶۰,۸۳۰
مصرف الکتریسیته	کیلو وات بر ساعت	۲۰۳,۳۱۱,۰۰۰	۱۹۹,۶۸۳,۸۴۲



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت و راهکار بهبود آن

رتبه بندی شرکتهای بورسی از تاریخ ۹۷/۳/۲۰ به بعد از طرف سازمان بورس منتشر نگردیده است. شرکت با ارائه گزارش بموقع و قابل اتکا تمام تلاش خود را جهت جذب حداکثری امتیازات شفافیت اطلاعاتی خواهد نمود.

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شرح
۳۵۳	۳۵۰	تعداد روزهای گشایش نماد
۲۳۲	۲۳۴	تعداد روزهای معاملاتی
۱۱۳	۵۳	نسبت حجم معاملات به میانگین موزون سرمایه

ب. مهمترین منابع، ریسکها و روابط

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک تغییر تکنولوژی:

کارخانه سیمان صوفیان از لحاظ ماشین آلات و تجهیزات، کارخانه ای نسبتاً جوان تلقی می شود. در زمان بروزرسانی کارخانه دقت شده تا ماشین آلات و تجهیزات از بهترین و به روزترین انواع خود تهیه گردند. 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.

ریسک ملاحظات قانونی:

به استثناء قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکمفرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار و تامین اجتماعی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط زیست مورد توجه قرار گرفته است.

ریسک ورود رقبای جدید:

تغییر با اهمیتی در عرضه سیمان که منجر به تحت تاثیر قرار گرفتن شرکت شود پیش بینی نمی شود.

ریسک رکود حاکم بر صنعت ساختمان:

در سال ۱۴۰۰ تولید با حداکثر ظرفیت انجام گردیده است و پیش بینی می شود در سال آتی اقدام به تولید در حداکثر ظرفیت نماید.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰، شرکت وجوه نقدی معادل ۴۹۰,۴۳۲ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و غیرتجاری معادل ۹۵,۷۱۸ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۱,۷۹۸,۷۵۰ میلیون ریال، پیش پرداخت معادل ۳۹۵,۹۴۵ میلیون ریال، دارایی نگهداری شده برای فروش ۱,۴۷۰ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۳,۸۸۵,۵۱۳ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۱,۸۸۷,۴۲۱ میلیون ریال داشته است.

ت. نتایج عملیات و چشم اندازها

انحراف		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	اقلام ترازنامه
درصد	مبلغ	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۱	۲,۳۳۶,۹۴۵	۱,۵۴۸,۵۶۸	۳,۸۸۵,۵۱۳	داراییهای جاری
۹	۲۱۰,۵۹۹	۲,۴۱۴,۹۸۷	۲,۶۲۵,۵۸۶	داراییهای غیر جاری
۹۸	۹۳۶,۰۸۹	۹۵۱,۳۳۲	۱,۸۸۷,۴۲۱	بدهیهای جاری
۴۳	۱۵۰,۲۳۲	۳۴۹,۴۷۸	۴۹۹,۷۱۰	بدهیهای غیر جاری
۵۵	۱,۴۶۱,۲۲۳	۲,۶۶۲,۷۴۵	۴,۱۲۳,۹۶۸	حقوق صاحبان سهام

ث. مهمترین معیارها و شاخصهای عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده:

مطالبات

مطالبات شرکت در پایان سال جاری نسبت به مدت مشابه سال قبل حدود ۲۶ درصد افزایش یافته است که عمدتاً مربوط به سود سهام دریافتنی، حسابهای دریافتنی از کارکنان و سپرده های موقت نزد بانک صادرات از بابت صدور ضمانت نامه می باشد. کلیه فروش های شرکت بصورت نقدی می باشد.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت در پایان سال ۱۴۰۰ نسبت به سال قبل ۱۱۹ درصد افزایش یافته است که عمدتاً مربوط به افزایش موجودی کلینکر می باشد.

دارایی های ثابت

دارایی های ثابت شرکت در پایان سال ۱۴۰۰ نسبت به سال قبل حدود ۱۷ درصد افزایش یافته است که مربوط به تعمیرات اساسی دارایی ها می باشد.

سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی شرکت در پایان سال ۱۴۰۰ نسبت به سال قبل ۳۸ درصد افزایش یافته است که مانده سود بدلیل عدم ثبت نام در سامانه سجام و ارائه نمودن اطلاعات بانکی سهامداران محترم می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



سیاست پرداخت سود

سود نقدی تقسیمی بین سهامداران مطابق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه ۱۳۹۹، مبلغ ۱۲۳۰ ریال خالص برای هر سهم بوده که مطابق جدول زمانبندی پرداخت به سهامداران محترم پرداخت گردیده است.

تحلیل حساسیت سود هر سهم

آنالیز تحلیل حساسیت نرخ فروش بر درآمد عملیاتی سال ۱۴۰۱						
۶.۷۲۶.۹۵۹	۶.۴۰۶.۶۲۸	۶.۱۰۱.۵۵۰	۵.۸۱۱.۰۰۰	۵.۵۲۰.۴۵۰	۵.۲۴۴.۴۲۸	متوسط نرخ فروش داخلی
۳۲۴.۱۳۵	۳۰۸.۷۰۰	۲۹۴.۰۰۰	۲۸۰.۰۰۰	۲۶۶.۰۰۰	۲۵۲.۷۰۰	نرخ دلار
۱۱.۶۷۲.۲۱۵	۱۱.۱۱۶.۳۹۵	۱۰.۵۸۷.۰۴۳	۱۰.۰۸۲.۸۹۸	۹.۵۷۸.۷۵۳	۹.۰۹۹.۸۱۵	درآمد حاصل از فروش محصولات

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۱

- ۱- فروش های شرکت در بورس کالا انجام و نرخ فروش براساس معاملات عرضه و تقاضا تعیین می شود و به نرخ ثابت نمی باشد.
- ۲- نرخ فروش صادراتی سیمان پاکتی ۳۷ دلار، سیمان فله ۳۳ دلار و کلینکر ۲۶ دلار لحاظ شده است.
- ۳- نرخ دلار طبق مفروضات بودجه ۲۸۰٫۰۰۰ ریال لحاظ شده است.
- ۴- مطابق جدول فوق با افزایش و کاهش نرخ دلار، نرخ فروش به نسبت تغییر خواهد یافت.

تسهیلات مالی

تسهیلات مالی شرکت در سال ۱۳۹۹ تسویه گردیده است.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



نتایج عملکرد شرکت

عملکرد شرکت برای سالهای مالی ۱۳۹۶ الی ۱۴۰۰ بشرح زیر است:

شرح	واحد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۳۰
فروش	میلیون ریال	۸,۱۶۶,۱۲۳	۴,۵۴۶,۲۴۹	۴,۵۴۶,۲۴۹	۴,۵۴۶,۲۴۹	۴,۵۴۶,۲۴۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	۴,۸۵۱,۶۵۷-	۲,۹۹۰,۹۴۹	۲,۹۹۰,۹۴۹	۲,۹۹۰,۹۴۹	۲,۹۹۰,۹۴۹
سود ناخالص	میلیون ریال	۳,۳۱۴,۴۶۶	۱,۵۵۵,۳۰۰	۱,۵۵۵,۳۰۰	۱,۵۵۵,۳۰۰	۱,۵۵۵,۳۰۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	میلیون ریال	۳۹۳,۲۵۶-	۳۴۱,۶۷۰	۳۴۱,۶۷۰	۳۴۱,۶۷۰	۳۴۱,۶۷۰
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	میلیون ریال	۱۷,۸۵۷-	۷۶,۷۴۳	۷۶,۷۴۳	۷۶,۷۴۳	۷۶,۷۴۳
سود عملیاتی	میلیون ریال	۲,۹۰۳,۳۵۲	۱,۲۹۰,۳۷۳	۴۷۹,۶۴۱	۲۲۸,۳۹۹	۲۲۱,۸۱۳
هزینه های مالی	میلیون ریال	۰	۱۴,۸۷۱-	۶۶,۸۶۹-	۸۲,۷۶۵-	۱۰۴,۰۱۸-
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	میلیون ریال	۲۳۷,۴۹۸	۳۵۳,۸۲۹	۳۷,۵۳۵	۱۱,۱۰۲-	۱۸,۹۷۸
سود قبل از کسر مالیات	میلیون ریال	۳,۱۴۰,۸۵۱	۱,۶۲۹,۳۳۱	۴۵۰,۳۰۷	۱۳۴,۵۳۲	۱۳۶,۷۷۳
مالیات بر درآمد	میلیون ریال	۳۴۱,۱۶۶-	۱۶۳,۸۷۴-	۷۸,۰۰۰-	۱۷,۴۴۰-	۲۷,۳۴۲-
سود خالص	میلیون ریال	۲,۷۹۹,۶۸۴	۱,۴۶۵,۴۵۷	۳۷۲,۳۰۷	۱۱۷,۰۹۲	۱۰۹,۴۳۱
سود هر سهم	ریال	۲,۳۴۳	۱,۳۳۴	۳۳۸	۲۱۳	۱۹۹
نسبت سود ناخالص به فروش	درصد	۴۱	۳۴	۳۱	۲۷	۳۳
نسبت سود عملیاتی به فروش	درصد	۳۶	۲۸	۱۸	۱۳	۱۵
نسبت هزینه مالی به فروش	درصد	-	-	۲	۵	۷
نسبت سود خالص به فروش	درصد	۳۴	۳۲	۱۴	۷	۷

درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای شرکت برای سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ به شرح زیر است:

نام محصول	نوع فروش	واحد	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	تغییرات	درصد تغییرات
سیمان	داخلی	میلیون ریال	۸,۰۶۷,۰۳۷	۴,۱۸۱,۷۰۷	۳,۸۸۵,۳۳۰	۹۳
کلینگر		میلیون ریال	۰	۰	۰	
جمع		میلیون ریال	۸,۰۶۷,۰۳۷	۴,۱۸۱,۷۰۷	۳,۸۸۵,۳۳۰	۹۳
سیمان	صادراتی	میلیون ریال	۷۱,۸۳۰	۲۴۶,۶۲۸	۱۷۴,۷۹۸-	۷۱-
کلینگر		میلیون ریال	۲۷,۲۵۶	۱۱۷,۹۱۴	۹۰,۶۵۸-	۷۷-
جمع		میلیون ریال	۹۹,۰۸۶	۳۶۴,۵۴۲	۲۶۵,۴۵۶-	۷۳-
جمع کل فروش		میلیون ریال	۸,۱۶۶,۱۲۳	۴,۵۴۶,۲۴۹	۳,۶۱۹,۸۷۴	۸۰



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



عملکرد سال ۱۴۰۰ نسبت به سال قبل از نظر مقداری حدود ۶ درصد کاهش و از نظر ریالی حدود ۸۰ درصد افزایش داشته است. در سال ۱۴۰۰ و در ادامه سیاستهای سال ۱۳۹۹ این شرکت با رویکرد حضور حداکثری در بازارهای مقیم و تلاش در جهت افزایش کیفیت فروش (حذف تخفیفات و فروش حداکثری) توانسته است، ضمن حفظ سهم بازار، نسبت به دستیابی به اهداف مالی خود اقدام نماید.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده محصولات در سال ۱۴۰۰ در مقایسه با سال ۱۳۹۹ بشرح زیر می باشد:

شرح	ارزیابی عملکرد		انحراف
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	
مواد اولیه مصرف شده	۱,۴۴۵,۱۸۶	۷۷۵,۵۰۳	۸۶
دستمزد مستقیم تولید	۲۷۵,۱۵۰	۱۶۷,۶۱۹	۶۴
هزینه انرژی	۱,۱۷۴,۴۲۵	۳۶۳,۴۵۰	۲۲۳
سایر هزینه های سربرار تولید	۲,۲۶۵,۳۶۵	۱,۵۴۰,۹۰۵	۴۷
هزینه های جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولیدی	۵,۱۶۰,۱۲۶	۲,۸۴۷,۴۷۷	۸۱
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۷۰,۵۳۵	۲۲۱,۲۹۲	۶۸
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	-۳۳۸,۰۱۱	-۷۰,۵۳۵	۳۷۹
قیمت تمام شده کالای ساخته شده	۴,۸۹۲,۶۵۰	۲,۹۹۸,۲۳۴	۶۳
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳۴,۰۱۷	۲۶,۷۳۲	۲۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	-۷۵,۰۱۰	-۳۴,۰۱۷	۱۲۱
قیمت تمام شده کالای فروش رفته	۴,۸۵۱,۶۵۷	۲,۹۹۰,۹۴۹	۶۲

✓ علت عمده افزایش ۸۶ درصدی هزینه مواد مصرفی، افزایش میزان تولید کلینکر و افزایش هزینه های حمل و استخراج و بارگیری در سال ۱۴۰۰ نسبت به سال ۱۳۹۹ می باشد. تولید کلینکر در سال ۱۳۹۹ مقدار ۱,۶۵۱,۶۰۳ تن و در سال ۱۴۰۰ مقدار ۱,۷۵۱,۰۳۸ تن می باشد.

✓ علت عمده افزایش ۲۲۳ درصدی هزینه انرژی مصرفی مربوط به افزایش نرخهای حامل انرژی در سال ۱۴۰۰ نسبت به سال ۱۳۹۹ می باشد.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری در سال ۱۴۰۰ نسبت به سال قبل ۱۵ درصد افزایش یافته است. علت افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی ناشی از افزایش هزینه حقوق و دستمزد پرسنل شرکت می باشد.

هزینه های مالی

کلیه تسهیلات مالی شرکت در سال ۱۳۹۹ تسویه گردیده است.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی در سال ۱۴۰۰ نسبت به سال قبل مبلغ ۵۸,۸۸۶ میلیون ریال کاهش یافته است که عمده مربوط به کاهش سود ناشی از تسعیر ارز می باشد.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در سال ۱۴۰۰ نسبت به سال قبل ۱۱۶,۳۳۲ میلیون ریال کاهش یافته است که عمده دلیل آن کاهش سود حاصل از فروش داراییهای ثابت به مبلغ ۳۰۰,۸۹۵ میلیون ریال و افزایش سود سپرده های بانکی به مبلغ ۱۴۶,۱۰۱ میلیون ریال می باشد.

اطلاعات آینده نگر

- پیش بینی فروش صادراتی برای سال ۱۴۰۱ مقدار ۹۰,۰۰۰ تن سیمان و ۶۵,۰۰۰ تن کلینکر می باشد و پیش بینی فروش داخلی در سال ۱۴۰۱ مقدار ۱,۷۳۵,۰۰۰ تن سیمان می باشد.

بیان استراتژی شرکت

لازمه دستیابی به چشم انداز سازمانی، تبیین و تدوین استراتژیها و اهداف راهبردی مناسب می باشد تا شکاف بین وضعیت کنونی و وضعیت مطلوب آتی سازمان با عملیاتی نمودن آنها پر گردد. استراتژی عمومی سطح کسب و کار در دو نوع به شرح زیر تأیید می شود:

- استراتژی رهبری هزینه (برتری عملیاتی)

- استراتژی تمایز

شرکت سیمان صوفیان «کسب برتری عملیاتی» یا رهبری هزینه ها را بعنوان استراتژی اصلی خود تعیین نموده است.

«استراتژیهای سطح وظیفه ای» شرکت، به عبارت دیگر استراتژیها و اهداف واحدهای وظیفه ای، با استناد به نتایج حاصله از «تجزیه و تحلیل قوت ها و ضعفها / فرصت ها و تهدیدها» (SWOT) طبق «روش ارزیابی متوازن» (Balanced Scorecard - BSC) در چهار منظر «مالی»، «مشتري»، «فرایندهای داخلی» و «یادگیری و رشد» روش مزبور تدوین شده اند. در سال ۱۳۹۶ استراتژیهای شرکت با مشارکت تیم مدیریتی شرکت (مدیران عالی و میانی و اجرایی) بر روزرسانی و اولویت بندی گردید و نتایج حاصل از برنامه ها و فعالیتهای مربوط به اهداف استراتژیک در کمیته راهبردی و هیأت مدیره شرکت در قالب جداول TLR پایش می شود. که نتایج آن در پایان سال ۱۴۰۰ و مقایسه آن با پیش بینی سال ۱۴۰۰ و سال ۱۴۰۱ به شرح زیر می باشد:



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



جدول شاخص ها و معیارهای عملکرد

سال ۱۴۰۱	اهداف کمی شاخص در سال ۱۴۰۰		سال ۹۹	واحد سنجش	شاخص های کلیدی عملکرد	اهداف راهبردی	وجه مدل
	عملکرد سال ۱۴۰۰	پیش بینی سال ۱۴۰۰					
۴۰	۳۶	۳۷	۲۸	درصد	نسبت سود عملیاتی به فروش	افزایش سودآوری	منظور مالی
۳۴	۳۴	۳۶	۳۲	درصد	نسبت سود خالص به فروش		
۴۰	۴۳	۳۸	۳۶	درصد	بازده مجموع دارائی ها		
۵۴	۵۹	۵۷	۶۶	درصد	نسبت قیمت تمام شده به فروش	مدیریت هزینه ها	
۶	۵	۶	۸	درصد	نسبت هزینه های عمومی و اداری به فروش		
۱۳	۱۰	۲۴	۸	درصد	میزان فروش مجموع سیمان آمیخته به کل فروش	حفظ و توسعه بازار	مشتری
۱۵۵,۰۰۰	۱۶,۳۱۵	۱۱۵,۰۰۰	۱۲۵,۳۵۰	تن	میزان صادرات		
۶	۶	۵	۵	نوع	میزان انواع محصولات تولیدی	بهبود وضعیت	
۱۰۶	۱۰۶	۱۰۵	۱۱۴	کیلو وات ساعت برتن	میزان مصرفی انرژی الکتریکی به ازای هر تن محصول	افزایش راندمان تولید	منظور فزایندها
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۱,۰۳۸	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۱,۶۰۳	تن	میزان تولید کلینکر		
۱,۸۲۵,۰۰۰	۱,۷۵۵,۲۸۸	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۵,۴۱۸	تن	میزان تولید سیمان		
۱۹۲۳	۲۴۶۱	۲۶۶۴	۲,۶۵۲	ساعت	میزان توقفات کوره خط تولید ۳		
۲۴۰۰	۲۱۹۰	۲۲۸۰	۲,۷۳۵	ساعت	میزان توقفات کوره خط تولید ۴		
۳۲۸۰	۶۱۵۸	۵۰۱۲	۳۲۸۰	نفر ساعت	سرانه آموزش	توسعه مهارت های کارکنان	منظور یادگیری و رشد
۸۳	۸۱	۸۲	۷۹	درصد	میزان اثر بخشی دوره های آموزشی		

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت سود و زیان مجموعه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	عملیات در حال تداوم :
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۵۴۶,۲۴۹	۸,۱۶۶,۱۲۳	۴	درآمدهای عملیاتی
(۲,۹۹۰,۹۴۹)	(۴,۸۵۱,۶۵۷)	۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۵۵۵,۳۰۰	۳,۳۱۴,۴۶۶		سود ناخالص
(۳۴۱,۶۷۰)	(۳۹۳,۲۵۶)	۶	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۸۲,۱۵۸	۳,۱۰۳	۷	سایر درآمدها
(۵,۴۱۵)	(۲۰,۹۶۰)	۸	سایر هزینه ها
۱,۲۹۰,۳۷۳	۲,۹۰۳,۳۵۲		سود عملیاتی
(۱۴,۸۷۱)	.	۹	هزینه های مالی
۳۵۳,۸۲۹	۲۳۷,۴۹۸	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۶۲۹,۳۳۱	۳,۱۴۰,۸۵۱		سود خالص قبل از احتساب سهم مجموعه از سود و زیان شرکتهای وابسته
۷۰,۶۰۹	۸۰,۸۰۴	۱۴	سهم مجموعه از سود شرکتهای وابسته
۱,۶۹۹,۹۴۰	۳,۲۲۱,۶۵۴		سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۵۷,۷۱۰)	(۲۹۵,۴۸۳)	۲۸	دوره جاری
(۶,۱۶۴)	(۴۵,۶۸۳)		دوره های قبل
۱,۵۳۶,۰۶۶	۲,۸۸۰,۴۸۸		سود خالص
			سود پایه هر سهم :
۱۰,۷۶	۲,۳۵۸		عملیاتی (ریال)
۳۲۲	۲۷۲		غیر عملیاتی (ریال)
۱,۳۹۸	۲,۶۳۰	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت وضعیت مالی مجموعه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
۱۲ دارایی های ثابت مشهود	۱,۶۶۰,۱۱۷	۱,۰۴۲۴,۷۱۰	۱,۳۱۸,۵۲۳
۱۳ دارایی های نامشهود	۹۹,۵۳۹	۱۲۴,۳۸۶	۱۳,۴۸۷
۱۴ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۲۴۴,۱۹۸	۱۶۳,۳۹۴	۹۲,۷۸۴
۱۵ سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۶۴۵,۳۳۷	۶۴۴,۹۶۱	۲۵,۶۸۹
۱۶ دریافتنی های بلند مدت	۹,۲۳۶	۸,۲۴۸	۷,۱۹۹
۱۷ سایر دارایی ها	۵۰,۴۸۹	۵۱,۸۱۵	۳۹,۵۱۰
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۷۰۸,۹۱۶	۲,۴۱۷,۵۱۴	۱,۴۹۷,۱۹۲
دارایی های جاری			
۱۸ پیش پرداخت ها	۳۵۹,۹۴۵	۳۴۱,۱۰۵	۱۱۰,۰۸۵
۱۹ موجودی مواد و کالا	۱,۷۹۸,۷۵۰	۸۲۱,۹۴۸	۶۶۰,۰۹۲
۱۶ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۹۵,۷۱۸	۷۵,۸۰۱	۴۷۵,۴۹۶
۲۰ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۱۳۹,۱۹۸	.	.
۲۱ موجودی نقد	۴۹۰,۴۳۲	۳۰۸,۱۳۴	۷۶,۲۱۲
جمع دارایی های جاری	۳,۸۸۴,۰۴۳	۱,۵۴۶,۹۸۸	۱,۳۲۱,۸۸۵
۲۲ دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱,۴۷۰	۱,۵۸۰	۱,۶۹۱
جمع دارایی های جاری	۳,۸۸۵,۵۱۳	۱,۵۴۸,۵۶۸	۱,۳۲۳,۵۷۶
جمع دارایی ها	۶,۵۹۴,۴۲۹	۳,۹۶۶,۰۸۲	۲,۸۲۰,۷۶۸
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
۲۳ سرمایه	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه	۴,۰۹۷	۱۲,۰۱۰	.
۲۴ اندوخته قانونی	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۷۲,۰۸۶
سود انباشته	۳,۰۳۸,۱۵۶	۱,۵۰۰,۶۴۳	۳۱۰,۴۹۱
۲۵ سهام خزانه	(۴۴,۹۵۴)	(۵۷,۳۸۱)	.
جمع حقوق مالکانه	۴,۲۰۷,۲۹۸	۲,۶۶۵,۲۷۲	۱,۴۸۲,۵۷۷
بدهی ها			
جمع بدهی های غیر جاری			
تسهیلات مالی بلند مدت	.	.	۱۲۳,۵۰۶
۲۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۹۹,۷۱۰	۳۴۹,۴۷۸	۲۷۹,۷۵۳
جمع بدهی های غیر جاری	۴۹۹,۷۱۰	۳۴۹,۴۷۸	۴۰۳,۲۵۹
بدهی های جاری			
۲۷ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۹۴۳,۹۹۲	۵۱۵,۶۷۶	۴۱۶,۳۰۶
۲۸ مالیات پرداختنی	۳۵۶,۹۳۶	۱۹۹,۲۰۴	۹۶,۴۶۲
۲۹ سود سهام پرداختنی	۱۰۶,۶۱۴	۷۷,۲۲۱	۱۰۳,۲۹۲
تسهیلات مالی	.	.	۱۵۸,۷۷۰
۳۰ پیش دریافت ها	۴۷۹,۸۷۹	۱۵۹,۲۳۱	۱۶۰,۱۰۲
جمع بدهی های جاری	۱,۸۸۷,۴۲۱	۹۵۱,۳۳۲	۹۳۴,۹۳۲
جمع بدهی ها	۲,۳۸۷,۱۳۱	۱,۳۰۰,۸۱۰	۱,۳۳۸,۱۹۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶,۵۹۴,۴۲۹	۳,۹۶۶,۰۸۲	۲,۸۲۰,۷۶۸

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سرمایه	صرفه سهام خزانة	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۷۳,۶۱۵	۳۰۸,۹۶۲	۱,۴۸۲,۵۷۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹					
سود خالص در سال ۱۳۹۹	۰	۰	۰	۱,۵۳۶,۰۶۶	۱,۵۳۶,۰۶۶
سود جامع در سال مالی ۱۳۹۹	۰	۰	۰	۱,۵۳۶,۰۶۶	۱,۵۳۶,۰۶۶
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	(۳۰۸,۰۰۰)
خرید سهام خزانة	۰	۰	۰	۰	(۲۷۳,۰۸۸)
فروش سهام خزانة	۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۷۰۷
سود حاصل از فروش سهام خزانة	۰	۱۲,۰۱۰	۰	۰	۱۲,۰۱۰
تخصیص اندوخته قانونی	۰	۰	۳۶,۳۸۵	(۳۶,۳۸۵)	۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۰	۱۱۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۶۴۳	۲,۶۶۵,۲۷۲
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۶۴۳	۲,۷۱۰,۶۴۳
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)	۰	۱۲,۰۱۰	۰	۰	(۴۵,۳۷۱)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۰	۱۱۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۶۴۳	۲,۶۶۵,۲۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
سود خالص در سال ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۰,۴۸۸
سود جامع در سال ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۰,۴۸۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۵۳,۰۰۰)
برگشت سود سهام خزانة	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۲۵
خرید سهام خزانة	۰	۰	۰	۰	(۳۹۹,۶۲۳)
فروش سهام خزانة	۰	۰	۰	۰	۴۱۲,۰۴۹
زیان حاصل از فروش سهام خزانة	۰	(۷,۹۱۳)	۰	۰	(۷,۹۱۳)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۷	۱۱۰,۰۰۰	۳,۰۳۸,۱۵۶	۴,۲۰۷,۲۹۸

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت جریان های نقدی مجموعه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۸۴,۵۰۹	۳,۱۱۱,۸۲۷	۳۲
(۵۸,۵۰۰)	(۱۹۵,۱۰۹)	
۱,۴۲۶,۰۰۹	۲,۹۱۶,۷۱۸	
		جریان نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی :
		نقد حاصل از عملیات
		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
		جریان نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری :
۳۰۱,۸۸۳	.	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۸۱,۲۲۰)	(۴۸۱,۳۵۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نا مشهود
	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	پرداختی های نقدی برای سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۵,۲۰۳	۳۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت
(۶۶۲,۱۳۰)	.	پرداختی های نقدی برای خرید سرمایه گذاری های بلندمدت
۹,۵۱۳	۳۸,۸۱۶	دریافت های نقدی بابت سود سهام
۲۲,۵۷۷	۱۶۸,۶۷۷	دریافت های نقدی حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
(۵۷۴,۱۷۵)	(۱,۳۲۳,۸۵۸)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۸۵۱,۸۳۴	۱,۵۹۲,۸۶۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
		جریان نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
(۲۹۳,۱۶۸)	.	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۴,۸۷۲)	.	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۵۳,۴۷۳)	(۹۰,۰۲۴)	پرداخت نقدی بابت خرید سهام خزانه
(۳۳۴,۰۷۰)	(۱,۳۲۳,۶۰۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۶۹۵,۵۸۳)	(۱,۴۱۳,۶۳۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۱۵۶,۲۵۱	۱۷۹,۲۳۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۶,۲۱۴	۳۰۸,۱۳۴	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۷۵,۶۶۹	۳۰,۶۸	تاثیر تغییرات در نرخ ارز
۳۰۸,۱۳۴	۴۹۰,۴۳۲	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
		عملیات در حال تداوم :
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۴۶,۲۴۹	۸,۱۶۶,۱۲۳	۴ درآمدهای عملیاتی
(۲,۹۹۰,۹۴۹)	(۴,۸۵۱,۶۵۷)	۵ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۵۵۵,۳۰۰	۳,۳۱۴,۴۶۶	سود ناخالص
(۳۴۱,۶۷۰)	(۳۹۳,۲۵۶)	۶ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۸۲,۱۵۸	۳,۱۰۳	۷ سایر درآمدها
(۵,۴۱۵)	(۲۰,۹۶۰)	۸ سایر هزینه ها
۱,۲۹۰,۳۷۳	۲,۹۰۳,۳۵۲	سود عملیاتی
(۱۴,۸۷۱)	.	۹ هزینه های مالی
۳۵۳,۸۲۹	۲۳۷,۴۹۸	۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۶۲۹,۳۳۱	۳,۱۴۰,۸۵۱	سود عملیات قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۵۷,۷۱۰)	(۲۹۵,۴۸۳)	۲۸ دوره جاری
(۶,۱۶۴)	(۴۵,۶۸۳)	دوره های قبل
۱,۴۶۵,۴۵۷	۲,۷۹۹,۶۸۴	سود خالص
		سود پایه هر سهم :
۱,۰۷۶	۲,۳۴۳	عملیاتی (ریال)
۲۵۸	۲۱۳	غیر عملیاتی (ریال)
۱,۳۳۴	۲,۵۵۷	۱۱ سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
۱۲ دارایی های ثابت مشهود	۱,۶۶۰,۱۱۷	۱,۴۲۴,۷۱۰	۱,۳۱۸,۵۲۲
۱۳ دارایی های نامشهود	۹۹,۵۳۹	۱۲۴,۳۸۶	۱۳۶,۷۵۷
۱۴ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۶۰,۸۶۷	۱۶۰,۸۶۷	۱۶۰,۸۶۷
۱۵ سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۶۴۵,۳۳۷	۶۴۴,۹۶۱	۲۵۶,۸۹
۱۶ دریافتنی های بلند مدت	۹,۲۳۶	۸,۲۴۸	۷,۱۹۹
۱۷ سایر دارایی ها	۵۰,۴۸۹	۵۱,۸۱۵	۳۹,۵۱۰
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۶۲۵,۵۸۶	۲,۴۱۴,۹۸۷	۱,۶۸۸,۵۴۴
دارایی های جاری			
۱۸ پیش پرداخت ها	۳۵۹,۹۴۵	۳۴۱,۱۰۵	۱۱۰,۰۰۸۵
۱۹ موجودی مواد و کالا	۱,۷۹۸,۷۵۰	۸۲۱,۹۴۸	۶۶۰,۰۹۲
۱۶ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۹۵,۷۱۸	۷۵,۸۰۱	۴۷۵,۴۹۶
۲۰ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۱۳۹,۱۹۸	.	.
۲۱ موجودی نقد	۴۹۰,۴۳۲	۳۰۸,۱۳۴	۷۶,۲۱۳
	۳,۸۸۴,۰۴۳	۱,۵۴۶,۹۸۸	۱,۳۲۱,۸۸۶
۲۲ دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱,۴۷۰	۱,۵۸۰	۱,۶۹۱
جمع دارایی های جاری	۳,۸۸۵,۵۱۳	۱,۵۴۸,۵۶۸	۱,۳۲۳,۵۷۷
جمع دارایی ها	۶,۵۱۱,۰۹۹	۳,۹۶۳,۵۵۵	۳,۰۱۲,۱۲۱
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
۲۳ سرمایه	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه	۴۰,۹۷	۱۲,۰۱۰	.
۲۴ اندوخته قانونی	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۷۳,۶۱۵
سود انباشته	۲,۹۵۴,۸۲۵	۱,۴۹۸,۱۱۶	۳۷۷,۰۴۴
۲۵ سهام خزانه	(۴۴,۹۵۴)	(۵۷,۳۸۱)	.
جمع حقوق مالکانه	۴,۱۳۳,۹۶۸	۲,۶۶۲,۷۴۵	۱,۵۵۰,۶۵۹
بدهی ها			
جمع بدهی های غیر جاری			
تسهیلات مالی بلند مدت	.	.	۱۲۳,۵۰۶
۲۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۹۹,۷۱۰	۳۴۹,۴۷۸	۲۷۹,۷۵۳
جمع بدهی های غیر جاری	۴۹۹,۷۱۰	۳۴۹,۴۷۸	۴۰۳,۲۵۹
بدهی های جاری			
۲۷ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۹۴۳,۹۹۲	۵۱۵,۶۷۶	۵۳۹,۵۷۶
۲۸ مالیات پرداختنی	۳۵۶,۹۳۶	۱۹۹,۲۰۴	۹۶,۴۶۳
۲۹ سود سهام پرداختنی	۱۰۶,۶۱۴	۷۷,۲۲۱	۱۰۳,۲۹۲
تسهیلات مالی	.	.	۱۵۸,۷۷۰
۳۰ پیش دریافت ها	۴۷۹,۸۷۹	۱۵۹,۲۳۱	۱۶۰,۱۰۲
جمع بدهی های جاری	۱,۸۸۷,۴۲۱	۹۵۱,۳۳۲	۱,۰۵۸,۲۰۳
جمع بدهی ها	۲,۳۸۷,۱۳۱	۱,۳۰۰,۸۱۰	۱,۴۶۱,۴۶۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶,۵۱۱,۰۹۹	۳,۹۶۳,۵۵۵	۳,۰۱۲,۱۲۱

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۰	۷۳,۶۱۵	۳۷۷,۰۴۴	۰	۱,۵۵۰,۶۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹					
سود خالص در سال ۱۳۹۹	۰	۰	۱,۴۶۵,۴۵۷	۰	۱,۴۶۵,۴۵۷
سود جامع سال مالی ۱۳۹۹	۰	۰	۱,۴۶۵,۴۵۷	۰	۱,۴۶۵,۴۵۷
سود سهام مصوب	۰	۰	(۳۰۸,۰۰۰)	۰	(۳۰۸,۰۰۰)
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	(۲۷۳,۰۸۸)	(۲۷۳,۰۸۸)
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۲۱۵,۷۰۷	۲۱۵,۷۰۷
سود حاصل از فروش سهام خزانه	۱۲,۰۱۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۱۰
تخصیص اندوخته قانونی	۰	۳۶,۳۸۵	(۳۶,۳۸۵)	۰	۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۲,۰۱۰	۱۱۰,۰۰۰	۱,۴۹۸,۱۱۶	(۵۷,۳۸۱)	۲,۶۶۲,۷۴۵
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۹۸,۱۱۶	۰	۲,۷۰۸,۱۱۶
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)	۰	۰	۰	(۵۷,۳۸۱)	(۴۵,۳۷۱)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۲,۰۱۰	۱۱۰,۰۰۰	۱,۴۹۸,۱۱۶	(۵۷,۳۸۱)	۲,۶۶۲,۷۴۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
سود خالص در سال ۱۴۰۰	۰	۰	۲,۷۹۹,۶۸۴	۰	۲,۷۹۹,۶۸۴
سود جامع در سال ۱۴۰۰	۰	۰	۲,۷۹۹,۶۸۴	۰	۲,۷۹۹,۶۸۴
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱,۳۵۳,۰۰۰)	۰	(۱,۳۵۳,۰۰۰)
برگشت سود سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	(۳۹۹,۶۲۳)	(۳۹۹,۶۲۳)
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۴۱۲,۰۴۹	۴۱۲,۰۴۹
زیان حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	(۷,۹۱۳)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴,۰۹۷	۱۱۰,۰۰۰	۲,۹۵۴,۸۲۵	(۴۴,۹۵۴)	۴,۱۲۳,۹۶۸

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	جریان نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :
۱,۴۸۴,۵۱۰	۳,۱۱۱,۸۲۷	نقد حاصل از عملیات
(۵۸,۵۰۰)	(۱۹۵,۱۰۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱,۴۲۶,۰۱۰	۲,۹۱۶,۷۱۸	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۳۰۱,۸۸۳	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۸۱,۲۲۰)	(۴۸۱,۳۵۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	پرداختی های نقدی برای سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۵,۲۰۳	۳۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۶۶۲,۱۳۰)	۰	پرداختی های نقدی برای خرید سرمایه گذاری های بلندمدت
۹,۵۱۲	۳۸,۸۱۶	دریافت های نقدی بابت سود سهام
۲۲,۵۷۷	۱۶۸,۶۷۷	دریافت های نقدی حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
(۵۷۴,۱۷۵)	(۱,۳۲۳,۸۵۸)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۸۵۱,۸۳۵	۱,۵۹۲,۸۶۰	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
(۲۹۳,۱۶۸)	۰	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۴,۸۷۲)	۰	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۵۳,۴۷۳)	(۹۰,۰۲۴)	پرداخت نقدی بابت خرید سهام خزانه
(۳۳۴,۰۷۱)	(۱,۳۲۳,۶۰۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۶۹۵,۵۸۴)	(۱,۴۱۳,۶۳۱)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۵۶,۲۵۱	۱۷۹,۲۳۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۶,۲۱۴	۳۰۸,۱۳۴	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۷۵,۶۶۹	۳,۰۶۸	تاثیر تغییرات در نرخ ارز
۳۰۸,۱۳۴	۴۹۰,۴۳۲	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان به شناسه ملی ۱۰۲۰۰۰۷۳۸۱ در تاریخ ۲۹ دیماه ۱۳۴۵ تحت شماره ۱۱۲۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است که بعداً تحت شماره ۳۹ در اداره ثبت شرکتهای شهرستان شبستر به ثبت رسیده و در شهریور ماه ۱۳۴۹ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در سال ۱۳۷۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان جز واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام) است و کنترل کننده نهایی آن شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) می باشد. مرکز اصلی شرکت در تبریز و کارخانه در ۳۳ کیلومتری جاده تبریز-مرند واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: ایجاد، خرید و توسعه کارخانه یا کارخانجات و استخراج و بهره برداری هرگونه مواد اولیه به منظور تولید انواع سیمان و انجام هرگونه خرید، فروش، صادرات و واردات کالا اعم از مواد اولیه، محصولات شرکت، قطعات یدکی و غیره و به طور کلی هرگونه فعالیت ضروری در جهت پیشبرد منافع و مصالح شرکت، انجام هر نوع سرمایه گذاری در شرکتهای دیگر و یا تاسیس شرکت یا شرکتهای جدید به منظور توسعه فعالیتهای شرکت. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید انواع سیمان خاکستری بوده 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 به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۴۴	۱۹	کارکنان قراردادی
۵۳۰	۵۷۸	
۵۷۴	۵۹۷	
۲۶۶	۱۸۹	کارکنان شرکتهای خدماتی
۸۴۰	۷۸۶	

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورتهای مالی آثار با اهمیتی نداشته اند:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۱۸ صورت های مالی جداگانه، استاندارد حسابداری ۲۰ سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت های خاص، استاندارد حسابداری ۳۸ ترکیبهای تجاری، استاندارد حسابداری ۳۹ صورتهای مالی تلفیقی، استاندارد حسابداری ۴۰ مشارکت ها، استاندارد حسابداری ۴۱ افشای منافع در واحد تجاری دیگر و استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه.

۲-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازمالاجرا نیستند به شرح زیر است:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز

هیات مدیره در حال بررسی آثار با اهمیت ناشی از اجرای استاندارد حسابداری ۱۶ "آثار تغییر در نرخ ارز بر صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه" می باشد و به نظر نمی رسد بکارگیری آنها تاثیر با اهمیتی در صورتهای مالی داشته باشد.

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی مجموعه به روش ارزش ویژه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲- درآمد عملیاتی

درآمد 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.

۲-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۳- تسعیر ارز

۲-۳-۱- ارقام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و ارقام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر - ریال	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	یورو	۲۶۰,۸۵۳	نرخ قابل دسترسی
موجودی نقد	دلار	۲۳۶,۱۸۱	نرخ قابل دسترسی

۲-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام 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 با هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۲-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا

مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد

استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۴- مخارج تامین مالی

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

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود 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 باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمانها و مستحقات	۱۰ و ۱۵ تا ۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۲ و ۲۰ ساله	نزولی - خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۵ و ۱۰ تا ۲۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۵ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۴ و ۵ و ۸ و ۱۰ تا ۱۵ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ و ۶ و ۱۰ تا ۱۵ ساله	خط مستقیم

۲-۵-۲-۱- دارائیهای دارای ارزش کمتر از ده درصد حد نصاب معاملات کوچک مطابق ماده اصلاحی ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ در سال تحصیل یا ایجاد مستهلک می گردد.

۲-۵-۲-۲- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۶- دارایی های نامشهود

۲-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	۳ساله	خط مستقیم
دانش فنی	۵ساله	خط مستقیم

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش 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 با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۲-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول وریسک های مختص دارایی که جریان های 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 باز یافتنی 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.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۷-۲- 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 سال های قبل، افزایش می باید. 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.

۸-۲- موجودی مواد و کالا

۱-۸-۲- موجودی مواد و کالا بر مبنای « اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش » هریک از اقلام / گروه های اقلام مشابه 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. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

شرح	روش مورد استفاده
مواد اولیه بسته بندی	میانگین موزون سالیانه
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالیانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالیانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک
کالای در راه	شامل بهای فاکتور، خرید و کلیه هزینه های مرتبط

۹-۲- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱-۹-۲- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان «دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش» طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب 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 های غیر جاری (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۹-۲- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، « به اقل مبلغ دفتری وخالص ارزش فروش » اندازه گیری می گردد.

۱۰-۲- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای انکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۱-۱۰-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظم، م، شود.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۱۱- سرمایه گذاری ها
اندازه گیری :

اندازه گیری		عنوان سرمایه گذاری
شرکت اصلی	مجموعه	
سرمایه گذاری های بلند مدت:		
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته در هر یک سرمایه گذاری ها	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
سرمایه گذاری های جاری:		
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری
شناخت درآمد:		
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و جاری در سهام شرکتها

۲-۱۱-۱- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

۲-۱۱-۱-۱- حسابداری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته و مشارکت های خاص در صورت های مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انجام میشود.

۲-۱۱-۱-۲- مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت های وابسته و مشارکت خاص در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل میشود.

۲-۱۱-۱-۳- زمانیکه سهم گروه از زیان های شرکت وابسته یا بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلند مدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در شرکت وابسته و مشارکت خاص می باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر را متوقف می نماید. زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی میگردد.

۲-۱۱-۱-۴- سرمایه گذاری در شرکت وابسته و مشارکت خاص با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته یا مشارکت خاص محسوب میشود، به حساب گرفته می شود. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته یا مشارکت خاص، مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم گروه از ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرفقدی در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور می شود. پس از آن، به روش خط مستقیم مستهلک می شود و مازاد سهم گروه از خالص ارزش منصفانه داراییها و بدهی های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره ای که سرمایه گذاری تحصیل شده است، شناسایی می گردد.

۲-۱۱-۱-۵- از زمانی که شناسایی سرمایه گذاری به عنوان سرمایه گذاری در شرکت های وابسته خاتمه می یابد و سرمایه گذاری به عنوان نگهداری شده برای فروش طبقه بندی می گردد، گروه استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف می سازد. زمانی که مجموعه منافی را در شرکت های وابسته پیشین حفظ می نماید و آن منافع باقیمانده یک دارایی مالی باشد، مجموعه منافع باقیمانده را به ارزش منصفانه در آن تاریخ اندازه گیری می نماید و این ارزش منصفانه به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری در نظر گرفته می شود. تفاوت بین مبلغ دفتری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در زمانی که استفاده از روش ارزش ویژه متوقف شده است و ارزش منصفانه منافع باقیمانده و هر گونه عایدات حاصل از واگذاری بخشی از منافع در شرکت های وابسته، در صورت سود و زیان شناسایی می شود.

علاوه بر این، گروه تمام مبالغ قبلی شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع مربوط به سرمایه گذاری در شرکت های وابسته را براساس همان مبنایی که شرکت های وابسته در صورت واگذاری مستقیم داراییها و بدهی های مربوط ضرورت دارد انجام دهد، حسب مورد در صورت سود و زیان یا سود (زیان) انباشته به حساب می گیرد.

۲-۱۱-۱-۶- زمانی که یکی از شرکت های مجموعه، معاملاتی را با یک شرکت وابسته انجام می دهد، سود ها و زیان های ناشی از معاملات با شرکت وابسته در صورت های مالی مجموعه فقط تا میزان منافع سرمایه گذاران غیر وابسته مجموعه در شرکت وابسته شناسایی می شود.

۲-۱۱-۱-۷- برای بکارگیری روش ارزش ویژه، از آخرین صورت های مالی شرکت های وابسته یا مشارکت خاص گروه استفاده می شود. هرگاه پایان دوره گزارشگری شرکت متفاوت از پایان دوره

گزارشگری شرکت های وابسته باشد، شرکت های وابسته، برای استفاده شرکت، صورت های مالی را به همان تاریخ صورت های مالی شرکت تهیه می کند، مگر اینکه انجام آن غیر عملی باشد

۲-۱۱-۱-۸- چنانچه صورت های مالی شرکت های وابسته که برای بکارگیری روش ارزش ویژه مورد استفاده قرار می گیرد به تاریخی تهیه شود که متفاوت از تاریخ مورد استفاده شرکت است، بابت آثار معاملات یا رویدادهای قابل ملاحظه ای که بین آن تاریخ و تاریخ صورت های مالی شرکت رخ میدهد، تعدیلات اعمال می شود. به هر حال، تفاوت بین پایان دوره گزارشگری شرکت های وابسته و پایان دوره گزارشگری شرکت، بیش از سه ماه نیست. طول دوره های گزارشگری و هر گونه تفاوت بین پایان دوره های گزارشگری، در دوره های مختلف، یکسان است.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۱۲- سهام خزانه

۲-۱۲-۱ الف. سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زبانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی شود.

۲-۱۲-۲ ب. هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی می شود.

۲-۱۲-۳ پ. در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه»، در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

۲-۱۲-۴ ت. هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۲-۱۳- مالیات بر درآمد

۲-۱۳-۱ هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۳-۲ مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۲-۱۳-۲- تهاثر داریی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

مجموعه دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر می کند که :

الف. حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و

ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۲-۱۳-۲- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

۳- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری روبه های حسابداری و برآوردها

۳-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری روبه های حسابداری

۳-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها به دارایی های غیر جاری

هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۳-۳- قضاوت مربوط به برآوردها

به علت عدم اطمینان ذاتی فعالیت های تجاری، بسیاری از اقلام صورت های مالی را نمی توان با دقت اندازه گیری کرد، بلکه تنها می توان برآورد کرد. به عنوان مثال عمر مفید دارایی ها که در صورت های مالی به صورت برآوردی انتخاب می شود. در هر صورت برآورد ممکن است با به دست آمدن اطلاعات جدید و تجربیات بیشتر تغییر کند. تغییر در برآوردها به دوره های قبل تسری داده نخواهند شد و اطلاعات آینده را دچار تغییر می کنند.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		
مبلغ - میلیون ریال	مقدار- تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار-تن	فروش خالص :
				داخلی :
۲,۱۳۹,۳۲۹	۸۱۷,۴۵۷	۴,۳۴۹,۲۱۶	۸۰۶,۳۰۸	سیمان تیپ ۲ پاکتی
۱,۳۹۲,۶۵۸	۶۶۱,۲۰۸	۲,۹۱۸,۵۱۶	۷۵۷,۰۶۸	سیمان تیپ ۲ فله ای
۱۵,۹۱۴	۶۰۶۳	۲,۱۳۲	۶۸۸	سیمان پوزولانی پاکتی
۱۰,۰۰۹	۴,۶۷۰	۵,۰۱۹	۱,۹۸۳	سیمان پوزولانی فله ای
۴۱۴	۱۵۳	.	.	سیمان تیپ ۱-۴۲۵ پاکتی
۲۶۵,۳۳۷	۱۲۷,۱۰۹	.	.	سیمان تیپ ۱-۴۲۵ فله ای
۳۸۵,۷۱۸	۱۴۰,۹۶۶	۷۷۳,۱۳۶	۱۶۴,۶۴۰	سیمان مرکب پاکتی
۱۱۲	۶۲	۱۹,۵۳۰	۵,۱۶۲	سیمان مرکب فله ای
۴,۲۰۹,۴۹۱	۱,۷۵۷,۶۸۹	۸,۰۶۷,۵۵۰	۱,۷۳۵,۸۵۱	
				صادراتی:
۱۸۲,۴۳۳	۴۸,۰۵۵	۶۴,۱۹۸	۸,۷۸۱	تیپ ۱-۴۲۵ پاکتی
۴۶,۵۴۰	۱۳,۶۶۲	۳,۷۵۸	۴۸۷	تیپ ۱-۴۲۵ فله ای
۱۷,۶۵۴	۴,۸۴۰	۳,۸۷۴	۷۶۲	سیمان تیپ ۲-فله ای
۱۱۷,۹۱۴	۵۸,۷۹۲	۲۷,۲۵۶	۶,۲۸۴	کلینکر صادراتی
۳۶۴,۵۴۲	۱۲۵,۳۵۰	۹۹,۰۸۶	۱۶,۳۱۵	
۴,۵۷۴,۰۳۲	۱,۸۸۳,۰۳۹	۸,۱۶۶,۶۳۶	۱,۷۵۲,۱۶۵	فروش ناخالص
(۲۷,۷۸۴)	.	(۵۱۳)	.	تخفیفات نقدی فروش
۴,۵۴۶,۲۴۹	۱,۸۸۳,۰۳۹	۸,۱۶۶,۱۲۳	۱,۷۵۲,۱۶۵	فروش خالص

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	فروش خالص:
۳۲٪	۴۰٪	۳,۲۵۳,۹۷۹	(۴,۸۱۳,۰۵۸)	۸,۰۶۷,۰۳۷	محصول داخلی
۵۷٪	۶۱٪	۶۰,۴۸۷	(۳۸,۵۹۹)	۹۹,۰۸۶	محصول صادراتی
۳۴٪	۴۱٪	۳,۳۱۴,۴۶۶	(۴,۸۵۱,۶۵۷)	۸,۱۶۶,۱۲۳	

۴-۳- محصولات داخلی بر اساس نرخ های معاملاتی در بورس کالا قیمت گذاری شده و محصولاتی صادراتی براساس مزایده به فروش می رسد

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷۵،۷۸۳	۷۷۴،۰۵۳	مواد مستقیم مصرفی
۱۶۷،۶۱۹	۲۷۵،۱۵۰	دستمزد مستقیم
		سربرار تولید :
۹۵،۵۷۶	۹۰،۶۰۳	دستمزد غیر مستقیم
۴۶،۳۲۴	۸۲،۸۰۶	مواد غیر مستقیم
۱۴۸،۰۱۵	۲۲۲،۷۳۴	۵-۱ استهلاک
۲۰۹،۳۹۰	۹۴۱،۱۲۱	۵-۲ سوخت (مازوت) و گاز مصرفی
۱۵۴،۰۶۰	۲۳۳،۳۰۴	۵-۳ برق مصرفی
۳،۶۰۹	۸،۳۴۰	بیمه و اجاره اموال
۲۵۲،۵۸۹	۳۵۲،۶۵۲	تعمیر و نگهداری
۹۹۱،۱۱۴	۱،۴۹۸،۱۴۲	انتقال از مراکز خدماتی
۳،۶۷۹	۱۰،۰۸۸	سایر
۲،۴۴۷،۷۵۷	۴،۴۸۸،۹۹۳	
		هزینه های جذب نشده در تولید
۱۵۰،۷۵۷	(۲۶۷،۴۷۶)	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۲،۵۹۸،۵۱۴	۴،۲۲۱،۵۱۷	بهای تمام شده ساخت
(۷،۲۸۵)	(۴۰،۹۹۳)	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۳۹۹،۷۲۰	۶۷۱،۱۳۳	بهای پاکت مصرفی
۲،۹۹۰،۹۴۹	۴،۸۵۱،۶۵۷	

۵-۱- افزایش هزینه استهلاک بدلیل مستهلک کردن هزینه تعمیرات اساسی طی دوره ماشین آلات کاملا مستهلک شده است که بر اساس مفاد دستور العمل ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم اعمال شده است.

۵-۲- افزایش هزینه مازوت و گاز مصرفی نسبت به دوره مشابه بدلیل افزایش بهای خرید می باشد .

۵-۳- افزایش هزینه برق نسبت به دوره مشابه بدلیل افزایش نرخ می باشد.

۵-۴- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت عملی سالانه	میزان تولید محصولات
تن	تن	تن	تن	
۱،۶۵۱،۶۰۳	۱،۷۵۱،۰۳۸	۱،۸۰۰،۰۰۰	۲،۰۰۰،۰۰۰	تولید کلینکر
۱،۸۲۵،۴۱۸	۱،۷۵۵،۲۸۸	۱،۸۰۰،۰۰۰	۲،۰۰۰،۰۰۰	تولید سیمان

۵-۵- مواد اولیه مورد نیاز شرکت عمدتاً از طریق استخراج از زمین های ملکی شرکت (معدن آهک ، آهن و ...) تامین می گردد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	۶- هزینه های فروش اداری و عمومی
میلیون ریال	میلیون ریال		
			هزینه های فروش و توزیع:
۲۸.۰۲۵	۳۲.۷۷۸		حقوق و دستمزد و مزایا
۲۴.۱۱۳	-		حق العمل کاری و کمسیون فروش
	۱۹.۲۸۹		هزینه کارمزد فروش کالا در بورس
۵۲.۰۶۸	۱۷.۳۴۸	۶-۱	هزینه حمل
۲۷۸	۸۶		هزینه شرکت در نمایشگاه و تبلیغات
۴۹۰	۲۹۵		استهلاک
۴.۷۵۹	۷.۰۰۹		سایر (ارقام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش و توزیع)
۱۹.۶۳۷	۳۳.۳۳۸		انتقالی از مراکز خدماتی
۱۲۹.۳۷۰	۱۱۰.۱۴۳		
			هزینه های اداری و عمومی:
۱۳۵.۶۸۰	۲۰۳.۱۴۲		حقوق و دستمزد و مزایا
۱.۸۴۶	۵۳۴		خدمات حرفه ای و مشاوره ای
۴.۲۲۶	۷.۲۳۵		هزینه سفر و مخارج و ایاب و ذهاب
۱.۲۹۱	۵۴۵		حق عضویت در سازمانها و مجامع
۱.۶۱۴	۱.۸۴۸		حق حضور در جلسات اعضاء هیئت مدیره
۱.۸۰۸	۲.۰۴۹		استهلاک
۱.۱۵۶	۹۴۳		هزینه شرکت در نمایشگاه و تبلیغات
۲.۵۵۹	۴.۲۹۲		هزینه پذیرایی و جشن ها
۱.۸۲۲	۲.۶۷۷		هزینه تعمیر و نگهداری دارایی ها
۶۵۲	۲.۲۵۵		هزینه برق و گاز مصرفی
۱۴.۴۵۰	۱۳.۹۰۹		سایر (ارقام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری و عمومی)
۴۵.۱۹۶	۴۳.۶۸۴		انتقالی از مراکز خدماتی
۲۱۲.۳۰۰	۲۸۳.۱۱۳		
۳۴۱.۶۷۰	۳۹۳.۲۵۶		

۶-۱- کاهش هزینه حمل نسبت به دوره مشابه بدلیل عدم صادرات محصولات از اردیبهشت تا آذر دوره مورد گزارش بدلیل بالا بودن تقاضای داخلی بوده است.

۶-۲- حذف هزینه حق العمل کاری در سال جاری بدلیل فروش کالا در بورس و حذف نمایندگی های فروش می باشد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	۷- سایر درآمدها
میلیون ریال	میلیون ریال		سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
۷۵,۶۶۹	۳,۰۶۸		سایر
۶,۴۸۹	۳۵		
۸۲,۱۵۸	۳,۱۰۳		

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰		۸- سایر هزینه ها
ریال	ریال		هزینه های ثابتی و بانکی
۱,۱۰۱	-		سایر
۴,۳۱۴	۲۰,۹۶۰	۸-۱	
۵,۴۱۵	۲۰,۹۶۰		

۸-۱- هزینه مزبور بابت سهم اتاق بازرگانی از سود عملکرد شرکت می باشد.

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰		۹- هزینه های مالی
میلیون ریال	میلیون ریال		بانک ملت شعبه ابن سینا تبریز
۸,۶۰۹	-		بانک صادرات شعبه استاد شهریار تبریز
۶,۰۸۳	-		بانک سپه شعبه ولیعصر
۱۷۹	-		
۱۴,۸۷۱	-		

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰		اشخاص وابسته :
میلیون ریال	میلیون ریال		سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
۳۴,۸۶۳	-		
۳۴,۸۶۳	-		
			سایر اقلام:
		۱۰-۱	سود حاصل از فروش اقلام ضایعاتی
۱۲,۳۷۷	۲۹,۹۷۴		سود سپرده های بانکی
۲۲,۵۷۷	۱۶۸,۶۷۷		درآمد حاصل از جرائم تاخیر در قراردادها
۹,۷۴۲	۵,۹۰۰		سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۳,۷۴۶	۴۹,۳۰۱		سود حاصل از فروش دارایی های ثابت
۳۰۰,۸۹۵	۰		درآمد حاصل از اجاره
۱,۸۱۹	۳,۵۳۰		سایر درآمدها و هزینه ها
(۳۲,۱۸۸)	(۱۹,۸۸۵)	۱۰-۲	
۳۱۸,۹۶۷	۲۳۷,۴۹۸		
۳۵۳,۸۲۹	۲۳۷,۴۹۸		

۱۰-۱- سود فوق عمدتا مربوط به فروش ضایعات نسوز به شرکت اسپادان ماشین سازان ایده پرداز که برنده مزایده مواد نسوز ضایعاتی است می باشد

۱۰-۲- هزینه فوق عمدتا شامل مازاد بر یک ماه سنوات خدمت پرداختی به کارکنان بازنشسته در سال مالی می باشد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

واحد سرمایه گذار		بر اساس ارزش ویژه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۹۰,۳۷۳	۲,۹۰۳,۳۵۲	۱,۲۹۰,۳۷۳	۲,۹۰۳,۳۵۲	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۱۰۸,۳۲۰)	(۳۳۷,۲۶۲)	(۱۰۸,۳۲۰)	(۳۳۱,۱۰۲)	اثر مالیاتی
۱,۱۸۲,۰۵۳	۲,۵۶۶,۰۸۹	۱,۱۸۲,۰۵۳	۲,۵۸۲,۲۵۰	
۳۳۸,۹۵۸	۲۳۷,۴۹۸	۴۰۹,۵۶۷	۳۱۸,۳۰۲	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
(۵۵,۵۵۵)	(۳,۹۰۴)	(۵۵,۵۵۵)	(۲۰,۰۶۵)	اثر مالیاتی
۲۸۳,۴۰۳	۲۳۳,۵۹۴	۳۵۴,۰۱۳	۲۹۸,۲۳۷	
۱,۶۲۹,۳۳۱	۳,۱۴۰,۸۵۰	۱,۶۹۹,۹۴۰	۳,۲۲۱,۶۵۳	سود خالص
(۱۶۳,۸۷۴)	(۳۴۱,۱۶۶)	(۱۶۳,۸۷۴)	(۳۴۱,۱۶۶)	اثر مالیاتی
۱,۴۶۵,۴۵۷	۲,۷۹۹,۶۸۳	۱,۵۳۶,۰۶۶	۲,۸۸۰,۴۸۸	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام انتشار یافته
(۱,۵۰۵,۵۹۷)	(۴,۹۶۰,۷۵۴)	(۱,۵۰۵,۵۹۷)	(۴,۹۶۰,۷۵۴)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
۱,۰۹۸,۴۹۴,۴۰۳	۱,۰۹۵,۰۳۹,۲۴۶	۱,۰۹۸,۴۹۴,۴۰۳	۱,۰۹۵,۰۳۹,۲۴۶	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

	زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منقوبات	ابزار آلات	مستحقات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع	
بهای تمام شده :														
	۳.۸۹۸	۷۸۷.۳۲۴	۲۴۵.۷۷۴	۱.۷۱۸.۳۶۹	۲۹.۸۴۶	۴۲.۸۴۱	۲۵.۹۰۵	۳۸.۸۲۳	۲.۸۹۲.۷۷۹	۱۸.۱۶۹	۳.۴۳۰	۲.۹۱۴.۳۷۸		مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
	۰	۲.۳۹۱	۵۲.۳۴۳	۱۴۴.۴۹۳	۱۴.۵۶۳	۳.۷۳۱	۲.۹۵۲	۰	۲۲۰.۴۷۳	۲۴.۱۵۵	۰	۲۸۱.۲۲۰		افزایش
	۰	۰	۰	(۳.۸۳۳)	(۱.۱۶۹)	۰	۰	۰	(۵۰.۰۰۲)	۰	۰	(۵۰.۰۰۲)		واگذار شده
	۰	۰	۳.۵۱۷	۱۴.۶۰۷	(۱۱۵)	(۲۲)	(۲۲)	۰	۱۷.۹۸۷	(۱۸.۱۲۴)	(۱۹۳)	(۳۳۰)		سایر نقل و انتقالات و تغییرات
	۳.۸۹۸	۷۸۹.۷۱۵	۳۰۱.۶۳۴	۱.۸۷۳.۶۳۷	۴۳.۲۴۰	۴۶.۴۵۶	۲۸.۸۳۵	۳۸.۸۲۳	۳.۱۲۶.۲۳۷	۲۴.۲۰۰	۲.۲۳۸	۳.۱۹۰.۲۶۷		مانده در پایان سال ۱۳۹۹
	۰	۱.۳۴۹	۸۸.۰۲۱	۲۹۶.۷۴۲	۱۰.۱۹۴	۲۶.۹۶۶	۲.۹۶۲	۰	۴۲۶.۲۳۴	۲۲.۲۹۲	۳۲.۸۲۶	۴۸۱.۳۵۲		افزایش
	۰	۹۴۷	۰	۵۷.۵۹۸	۲.۳۱۷	۰	۰	۰	۶۰.۸۶۱	(۳۶.۵۹۲)	(۲۴.۲۶۹)	۰		سایر نقل و انتقالات و تغییرات
انتقال به دارایی های جاری نگهداری برای فروش														
	۳.۸۹۸	۷۹۱.۰۶۴	۳۹۰.۶۰۱	۲.۲۲۷.۹۷۷	۵۳.۴۳۴	۷۵.۷۳۸	۳۱.۷۹۷	۳۸.۸۲۳	۳.۶۱۳.۳۳۲	۲۲.۲۹۲	۳۲.۷۵۷	۳.۶۷۱.۶۱۹		مانده در پایان سال ۱۴۰۰
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته														
	۰	۴۱۶.۶۱۶	۱۳۷.۲۹۵	۹۲۷.۹۸۲	۲۳.۳۴۹	۳۶.۸۷۷	۲۴.۵۳۰	۲۹.۲۰۷	۱.۵۹۵.۸۵۶	۰		۱.۵۹۵.۸۵۶		مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
	۰	۲۳.۲۸۱	۱۴.۶۱۸	۱۲۰.۵۳۶	۳.۵۴۷	۳.۶۱۲	۱.۴۲۴	۲.۷۹۴	۱۶۹.۸۱۲	۰		۱۶۹.۸۱۲		استهلاک
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		کاهش ارزش انباشته
	۰	(۱۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۱)	(۱۱۱)	۰	(۱۱۱)	(۱۱۱)		انتقال به دارایی های جاری نگهداری برای فروش
	۰	۴۳۹.۷۸۷	۱۵۱.۹۱۳	۱.۰۴۸.۵۱۸	۲۶.۸۹۶	۴۰.۴۸۹	۲۵.۹۵۵	۳۲.۰۰۰	۱.۷۶۵.۵۵۷	۰		۱.۷۶۵.۵۵۷		مانده در پایان سال ۱۳۹۹
	۰	۲۴.۷۴۷	۳۴.۶۹۶	۱۶۸.۰۹۸	۷.۰۶۱	۸.۱۷۲	۱.۱۱۷	۲.۱۶۵	۲۴۶.۰۵۵	۰		۲۴۶.۰۵۵		استهلاک
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		کاهش ارزش انباشته
	۰	(۱۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۱)	۰	(۱۱۱)	(۱۱۱)		انتقال به دارایی های جاری نگهداری برای فروش
	۰	۴۶۴.۴۳۴	۱۸۶.۶۰۹	۱.۲۱۶.۶۱۶	۳۳.۹۵۶	۴۸.۶۶۰	۲۷.۰۷۱	۳۴.۱۶۵	۲.۰۱۱.۵۰۲	۰		۲.۰۱۱.۵۰۲		مانده در پایان سال ۱۴۰۰
	۳.۸۹۸	۳۲۶.۶۴۰	۲۰۳.۹۹۳	۱.۰۱۱.۳۶۰	۱۹.۴۷۸	۲۷.۰۷۸	۴.۷۲۶	۴.۶۵۸	۱.۶۰۱.۸۳۱	۲۲.۲۹۲	۳۲.۷۵۷	۳.۲۳۸	۱.۶۶۰.۱۱۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
	۳.۸۹۸	۳۴۹.۹۲۸	۱۴۹.۷۲۱	۸۲۵.۱۱۹	۱۶.۳۴۵	۵.۹۶۷	۲.۸۸۱	۶.۸۲۳	۱.۳۶۰.۶۸۰	۳۶.۵۹۲	۲۴.۲۰۰	۳.۲۳۸	۱.۴۲۴.۷۱۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۱۷,۸۸۳,۰۴۲ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۲-۲- اضافات دارایی های ثابت عمدتاً بابت تعمیرات اساسی ماشین آلات ، ساختمانها ، و تاسیسات می باشد.

۱۲-۳- در اسفند ماه سال ۱۳۹۹ از طرف اداره منابع طبیعی شهرستان شبستر دعوی حقوقی مبنی بر ملی بودن اراضی خاک رس شرکت تحت پلاکهای ۲۷ و ۳۴ فرعی و ابطال اسناد مالکیت مربوطه مطرح که در جریان رسیدگی در دادگاه بدوی شعبه سوم دادگاه صوفیان می باشد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- دارایی‌های نامشهود

بهای تمام شده:	دانش فنی	حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزار رایانه ای	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۱۲۳.۲۷۰	۱۲.۹۳۰	۲.۶۷۰	۱۳۸.۸۷۱
افزایش	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۲۳.۲۷۰	۱۲.۹۳۰	۲.۶۷۰	۱۳۸.۸۷۱
افزایش	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۱۲۳.۲۷۰	۱۲.۹۳۰	۲.۶۷۰	۱۳۸.۸۷۱
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:	-	-	-	-
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۱۲.۱۲۵	-	۲.۱۱۳	۱۴.۲۳۸
استهلاک	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۲.۱۲۵	-	۲.۱۱۳	۱۴.۲۳۸
استهلاک	۲۴.۶۵۴	-	۱۹۳	۲۴.۸۴۷
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۳۶.۷۷۹	-	۲.۵۵۳	۳۹.۳۳۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۸۶.۴۹۱	۱۲.۹۳۰	۱۱۷	۹۹.۵۳۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۱۱۱.۱۴۵	۱۲.۹۳۰	۳۱۰	۱۲۴.۳۸۶

۱۴- سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

یادداشت	مجموعه به روش ارزش ویژه	شرکت اصلی
	۱۴۰۰	۱۳۹۹
	۲۴۴.۱۹۸	۱۶۰.۸۶۷
۱۴-۱	۱۶۳.۳۹۴	۱۶۰.۸۶۷
	۲۴۴.۱۹۸	۱۶۰.۸۶۷

۱۴-۱- اطلاعات مربوط به واحدهای تجاری وابسته بااهمیت در پایان دوره گزارشگری مالی به شرح زیر است:

نام شرکت وابسته	فعالیت اصلی	محل شرکت و فعالیت آن	نسبت مالکیت/ حق رای
سیمان زنجان (سهامی خاص)	تولید سیمان	زنجان	۴۳٪

۱۴-۱-۱- شرکت فوق با استفاده از روش ارزش ویژه در صورت های مالی مجموعه به حساب منظور شده است.

۱۴-۲- خلاصه اطلاعات مالی شرکت وابسته

۱۴-۲-۱- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته بااهمیت مجموعه به شرح زیر است:

	۱۴۰۰	۱۳۹۹
دارایی های جاری	۱.۲۰۴.۰۶۵	۵۲۵.۱۷۶
دارایی های غیر جاری	۴۰۶.۲۸۱	۳۵۸.۶۰۰
بدهی های جاری	۷۸۸.۵۸۹	۳۳۷.۱۰۶
بدهی های غیر جاری	۲۵۲.۵۰۲	۱۶۸.۷۸۱
درآمدهای عملیاتی	۱.۳۳۳.۴۰۲	۱.۲۹۹.۷۸۷
سود عملیات در حال تداوم	۲۰۲.۸۶۷	۲۰۱.۶۰۶
سود خالص	۱۹۱.۳۶۵	۱۷۲.۶۳۳
سود دریافتی از شرکت وابسته	-	-
خالص دارایی ها	۵۶۹.۲۵۴	۳۷۷.۸۸۹
سهم مجموعه از خالص دارایی ها	۲۴۴.۱۹۸	۱۶۳.۳۹۴

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	مجموعه به روش ارزش ویژه	شرکت اصلی
	۱۴۰۰	۱۳۹۹
۱۵-۱	۶۱۸.۵۳۷	۶۱۸.۱۶۱
	۶۴۵.۳۳۷	۶۴۴.۹۶۱
	۶۴۵.۳۳۷	۶۴۴.۹۶۱

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:

یادداشت	مجموعه به روش ارزش ویژه	شرکت اصلی
	۱۴۰۰	۱۳۹۹
۱۵-۲	۶۰۹.۲۷۴	۶۰۸.۷۸۴
۱۵-۲	۹.۲۶۳	۹.۳۷۷
	۶۱۸.۵۳۷	۶۱۸.۱۶۱

۱۴-۱-۱- سرمایه گذاری در شرکت سیمان زنجان (شرکت وابسته) مشمول اعمال روش ارزش ویژه می باشد. گردش سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته به روش ارزش ویژه به شرح زیر می

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵-۲- سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی و سایر شرکتهای به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹		۱۴۰۰				
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
سرمایه گذاری سریع معامله (بورسی و فرا بورسی):						
۴۹۰.۴۷۵	۳۵۴.۳۵۴	۳۲۱.۳۵۸	۳۵۴.۶۳۸	۳۵۴.۶۳۸	۲.۳۷	۱۱.۸۸۴.۵۵۰
						سیمان فارس نو
۲۵۹.۸۷۳	۱۵۲.۶۴۳	۸۳.۰۵۴	۱۵۲.۷۸۴	۱۵۲.۷۸۴	۰/۷۲	۱.۶۷۶.۱۶۵
						سیمان فارس
۱۱۰.۱۳۸	۱۰۱.۶۵۹	۱۰۰.۳۷۵	۱۰۱.۷۲۴	۱۰۱.۷۲۴	۰/۵۱	۱۲.۵۱۵.۶۴۴
						سیمان سپاهان
۳۳۷	۳	۴	۱	۱	-	۸۸۴
						شرکت آذریت
۸۱۸	۸۴	۹۳۳	۸۴	۸۴	-	۱۸.۷۸۶
						سیمان قاین
۵۰	۹	۶۸	۱۰	۱۰	-	۳.۱۷۵
						شرکت سیمان شاهرود
۳۱۷	۲۸	۴۵۲	۲۸	۲۸	-	۱۲.۴۸۹
						شرکت سیمان ارومیه
۲۳	۵	۲۳	۵	۵	-	۱.۳۲۷
						شرکت سیمان فارس و خوزستان
۸۶۲.۰۳۱	۶۰۸.۷۸۴	۵۰۶.۳۶۸	۶۰۹.۳۷۴	۶۰۹.۳۷۴		
سایر شرکتهای:						
	۶.۹۲۳		۶.۹۲۳	۶.۹۲۳	۴/۹	۶.۹۲۲.۶۳۹
						شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان
	۲.۱۰۰		۲.۱۰۰	۲.۱۰۰	۰/۰۷	۲.۱۰۰.۰۰۰
						صنعت بسته بندی سیمان فارس و خوزستان
	۱۴۰		۱۴۰	۱۴۰	۳/۴۴	۱.۳۹۵
						شرکت نمایشگاه بین المللی آذربایجان
	۹۱		۹۱	۹۱	۱/۳	۹.۱۰۰
						شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان
	۱۰		۱۰	۱۰	-	۹.۹۳۵
						شرکت ایرداک
	۷۴		۰	۰	-	۰
						شرکت یاور پیام
	۴۰		۰	۰	-	۰
						مرکز تحقیقات سیمان
۰	۹.۳۷۷	۰	۹.۲۶۳	۹.۲۶۳		
۸۶۲.۰۳۱	۶۱۸.۱۶۱	۵۰۶.۳۶۸	۶۱۸.۵۳۷	۶۱۸.۵۳۷		

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۶-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		تجاری:
		اسناد دریافتنی:
		سایر مشتریان
۱۰,۰۳۳	۰	
۱۰,۰۳۳	۰	
		حساب‌های دریافتنی:
		سایر مشتریان
۱,۴۴۶	۰	
۱,۴۴۶	۰	
۲,۴۷۹	۰	
		سایر دریافتنی‌ها:
		حساب‌های دریافتنی:
۱۰,۴۳۴	۱۱۴	۳۵-۳ سود سهام دریافتنی/اشخاص وابسته
۳,۸۲۷	۱۶,۴۰۹	سود سهام دریافتنی
۱۹,۴۳۸	۲۲,۱۰۶	شرکتها و ادارات
۱۳,۵۲۹	۱۱۶	۳۵-۳ شرکتها و ادارات/اشخاص وابسته
۱۶,۰۰۷	۲۶,۰۱۳	حسابهای دریافتنی کارکنان
۸,۱۰۲	۱۳,۴۴۱	۱۶-۱-۱ صندوق بازارگردانی صبا تامین
۱,۹۸۵	۱۷,۵۱۹	سپرده های موقت
۷۳,۳۲۲	۹۵,۷۱۸	
۷۵,۸۰۱	۹۵,۷۱۸	

۱۶-۱-۱- مبلغ مطالبات از صندوق بازارگردانی از بابت وجوه پرداختی جهت اعمال بازارگردانی سهام شرکت در بازار بورس می باشد.

۱۶-۲- دریافتنی‌های بلند مدت:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		حساب‌های دریافتنی:
		حصه بلند مدت وام ضروری کارکنان
۸,۲۴۸	۹,۲۳۶	
۸,۲۴۸	۹,۲۳۶	

۱۷- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱,۸۱۵	۵۰,۴۸۹	۱۷-۱
۵۱,۸۱۵	۵۰,۴۸۹	

سپرده نزد دادگستری

۱۷-۱- پیرو واریز ۱۲۳ میلیارد ریال موضوع پرونده اجرای احکام شعبه ۲۱ شهید بهشتی تهران از بابت محکومیت پرونده متاگروپ در راستای جلوگیری از خروج مبلغ واریزی از مرجع دآوری مجدداً درخواست دآوری با اعلام فسخ قرارداد از بابت حق تبعض صفقه به همراه درخواست تامین خواسته برای مبلغ محکومیت واریز انجام گردید که طی دو مرحله انجام و مبلغ ۸۳ میلیارد ریال طی قرار صادره از شعبه ۲۰ و مبلغ ۴۰ میلیارد ریال طی قرار صادره از شعبه ۳ توقیف گردیده که در ادامه با اعتراضات وکلای متاگروپ قرار شعبه ۲۰ نقض گردیده و ۸۳ میلیارد ریال توقیفی در وجه شرکت متاگروپ برداشت گردید که ۴۰ میلیارد ریال مبلغ باقیمانده همچنان از بابت پرونده شعبه ۳ توقیف می باشد. با صدور رای بر علیه شرکت از طرف شعبات ۱۴۲ بدوی و ۷۹ تجدید نظر تهران مبنی بر ابطال رای دآوری صادر شده به نفع شرکت، وکلای متاگروپ پیگیر انعکاس موضوع به شعبه ۳ و ابطال قرار تامین خواسته و رفع توقیف می باشند که فعلا نتیجه ای حاصل نشده است و از طرف دیگر سپرده های واریز شده از بابت پرونده های تامین خواسته شعبه ۲۰ و شعبه ۳ از طرف شرکت متاگروپ از بابت پرونده اجرای ۲۱ توقیف شده که در مرحله تسویه حساب پرونده اجرای شعبه ۲۱ تعیین تکلیف خواهد شد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- پیش پرداخت ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۱،۵۰۴	۷۴،۸۳۰	پیش پرداخت های خارجی:
۶۱،۵۰۴	۷۴،۸۳۰	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۱۷۲،۱۱۵	۲۱۵،۷۷۸	پیش پرداخت های داخلی:
۲۹،۹۹۵	۳۳،۶۹۹	خرید آجر و مواد نسوز و گلوله
۴۹،۰۲۸	۰	خرید لوازم و قطعات یدکی
۰	۸۴	خرید مواد سوختی
۷۴۵	۱،۶۸۶	خرید مواد اولیه
۲۷،۷۱۷	۳۳،۸۶۸	بیمه داراییها
۲۷۹،۶۰۰	۲۸۵،۱۱۵	سایر
۳۴۱،۱۰۵	۳۵۹،۹۴۵	

۱۹- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹۲،۵۷۶	۷۴۴،۷۰۰	قطعه و لوازم یدکی
۱۸۵،۸۳۴	۲۸۷،۲۸۷	مواد بسته بندی
۷۰،۵۳۶	۳۳۸،۰۱۲	کالای در جریان ساخت
۱۱۲،۹۲۶	۲۳۰،۶۴۰	مواد اولیه
۳۴،۰۱۷	۷۵،۰۱۰	کالای ساخته شده
۲۶،۰۵۸	۱۲۳،۱۰۰	سایر موجودی ها
۸۲۱،۹۴۸	۱،۷۹۸،۷۵۰	

۱۹-۱- موجودی مواد بسته بندی، محصولات، قطعات و لوازم یدکی و سایر موجودی های انبار تا ۱،۸۴۹،۲۵۶ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است .

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰- سرمایه گذاری کوتاه مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۷۰۰,۰۰۰	۲۰-۱ بانک صادرات شعبه استاد شهریار تبریز
.	۲۰۰,۰۰۰	۲۰-۱ بانک تجارت شعبه شریعتی تبریز
.	۱۳۰,۰۰۰	۲۰-۱ بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی تبریز
.	۸۸,۲۶۶	۲۰-۲ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
.	۲۰,۰۰۰	۲۰-۱ بانک ملت شعبه ابن سینای تبریز
.	۹۳۲	۲۰-۲ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
.	۱,۱۳۹,۱۹۸	

۲۰-۱- مبلغ ۱,۰۵۰ میلیارد ریال مربوط به سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی با نرخ سودهای ۱۸٪ الی ۲۰٪ می باشد که درآمد سود آنها در یادداشت ۱۰ صورت‌های مالی شناسایی شده است.

۲۰-۲- مبالغ مزبور مربوط به سرمایه گذاری توسط شرکت سیدگردانی صبا تامین از محل وجوه پرداختی بابت خرید و فروش سهام شرکت موضوع یادداشت ۲۵ صورت های مالی می باشد.

۲۱- موجودی نقد

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۲۷۷,۹۷۳	۴۶۲,۷۶۲	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۲۸,۳۱۵	۲۴,۹۳۷	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۱,۸۴۵	۲,۷۳۲	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ارزی
۱	.	
۳۰۸,۱۳۴	۴۹۰,۴۳۲	

۲۲- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	ساختمان دفتر تهران
۱,۵۸۰	۱,۴۷۰	
۱,۵۸۰	۱,۴۷۰	

۲۲-۱- شرکت از سال مالی ۱۳۹۹ تصمیم به فروش یک دستگاه آپارتمان واقع در تهران را از طریق مزایده نموده است

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۶۵٪	۷۱۷,۰۲۳,۷۵۴	۶۵٪	۷۱۷,۰۲۳,۷۵۴	سرمایه گذاری سیمان تامین
۶٪	۶۱,۳۴۲,۱۴۴	۵٪	۵۹,۶۷۳,۳۸۱	گروه مالی بانک مسکن
۱٪	۱۱,۸۵۲,۹۹۶	۱٪	۷,۵۴۹,۰۸۵	سیمان قاین
۱٪	۱۰,۹۴۰,۶۲۶	۱٪	۱۰,۹۴۰,۶۲۶	سیمان ارومیه
۱٪	۸,۴۰۹,۸۰۸	۱٪	۸,۴۰۹,۸۰۸	سیمان داراب
۰٪	-	۱٪	۱۲,۲۶۹,۵۷۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتاز
۰٪	-	۱٪	۹,۷۵۳,۶۹۰	صندوق سرمایه گذاری آوای سهام کیان
۲۶٪	۲۹۰,۴۳۰,۶۷۲	۲۵٪	۲۷۴,۳۸۰,۰۷۹	سایرین (کمتر ۵ درصد)
۱۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه، مبلغ ۱۱۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، 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 هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۵- سهام خزانه

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	
-	-	۵۷,۳۸۱	۳,۰۳۱,۶۲۴	مانده ابتدای سال
۱۶,۷۱۱,۱۱۰	۲۷۳,۰۸۸	۳۹۹,۶۲۳	۲۴,۴۶۵,۴۶۵	خرید طی دوره/ سال
(۱۳,۶۷۹,۴۸۷)	(۲۱۵,۷۰۷)	(۴۱۲,۰۴۹)	(۲۴,۴۳۱,۱۶۳)	فروش طی دوره/ سال
۳,۰۳۱,۶۲۴	۵۷,۳۸۱	۴۴,۹۵۴	۳,۰۶۵,۹۲۶	مانده پایان دوره/ سال

۲۵-۱- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می‌تواند براساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین‌نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می‌گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رای در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ‌گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی‌گیرد.

۲۵-۲- سهام خزانه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مربوط به سهام شرکت نزد صندوق بازارگردانی صبا تامین بوده و بر اساس مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار تهران توسط صندوق مزبور بازارگردانی می‌شود.

۲۵-۳- طبق قرارداد منعقد شده با بازارگردان (صندوق بازارگردانی صبا تامین)، عملیات بازارگردانی سهام شرکت از طریق صندوق مذکور و با تأمین نقدینگی آن به میزان ۱۴۳ میلیارد ریال در حال انجام است.

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	
-	-	۳۴۹,۴۷۸	۲۷۹,۷۵۳	مانده در ابتدای سال
۱۲۲,۴۸۸	۱۲۲,۴۸۸	(۲۹,۶۱۰)	(۵۲,۷۶۳)	پرداخت شده طی دوره
۳۴۹,۴۷۸	۳۴۹,۴۷۸	۴۹۹,۷۱۰	۱۲۲,۴۸۸	ذخیره تأمین شده

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۷- پرداخت‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۲۷-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		تجاری:
		حساب‌های پرداختنی:
۳۱	۰	اشخاص وابسته ۳۵-۳
۱۰.۲۲۱	۱۹۹.۷۶۹	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات ۲۷-۲
۱۰.۲۵۲	۱۹۹.۷۶۹	

سایر پرداختنی‌ها:

حساب‌های پرداختنی:

۱۷۶.۱۹۰	۲۶۹.۵۷۷	۲۷-۳	ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۸۰.۰۷۹	۱۴۴.۴۹۱	۲۷-۴	سازمان امور مالیاتی
۷۰.۵۶۰	۸۲.۶۱۶		سپرده‌های پرداختنی
۱۷.۳۲۵	۵۵.۷۴۲		سازمان تامین اجتماعی
۱۸.۴۳۱	۱۲۹.۶۸۰		اداره گاز صوفیان
۳۶.۷۲۲	۱۰.۷۵۷		اداره برق صوفیان
۱۶.۱۵۳	۱۰.۹۳۷		پیمان راه صومعه دل
۸۹.۹۶۳	۴۰.۴۲۳	۲۷-۵	سایر
۵۰۵.۴۲۳	۷۴۴.۲۲۳		
۵۱۵.۶۷۶	۹۴۳.۹۹۲		

۲۷-۲- حساب‌های پرداختنی به تامین کنندگان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۳۸.۰۳۹	پالایش و پخش فراورده‌های نفتی
۳.۱۹۶	۲۴.۸۴۵	فراورده‌های نسوز ایران
۳.۰۴۴	۳.۵۰۲	بایوردی علی اکبر
۱.۰۲۹	۳۰.۸۸	سازمان آب منطقه‌ای استان آذربایجان شرقی
۰	۲.۸۸۰	پیشگامان روشنگر پارس
۰	۲.۷۳۰	دریانیلگون ارومیه
۰	۲.۶۲۹	شرکت گسترش و پخش آب و برق پاسارگاد کیش
۰	۲.۵۷۶	گچ گروس
۲.۹۵۱	۱۹.۴۸۲	سایر
۱۰.۲۲۱	۱۹۹.۷۶۹	

۲۷-۳- ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۲.۶۸۰	۱۰۵.۰۲۳	ذخیره ۴ درصد مشاغل سخت و زیان آور پرسنل
۰	۶۶.۳۵۴	ذخیره مرخصی استفاده نشده پرسنل
۲۲.۰۸۵	۲۲.۰۸۵	ذخیره یارانه انرژی
۴.۰۲۴	۲۱.۸۶۷	ذخیره بهره برداری از معادن شرکت
۴.۳۱۴	۲۰.۹۳۹	ذخیره اتاق بازرگانی
۱۲.۴۴۵	۱۷.۰۶۸	سایر ذخایر پرداختنی پرسنل
۲۰.۶۴۲	۱۶.۲۴۱	سایر ذخایر
۱۷۶.۱۹۰	۲۶۹.۵۷۷	

۲۷-۴- بدهی به سازمان امور مالیاتی از بابت عوارض آلاینده‌گی و مالیات و عوارض ارزش افزوده دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۲۷-۵- بدهی فوق عمدتاً از بابت پیمانکاران شرکت می باشد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۸- مالیات پرداختنی

نوع تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۹		۱۴۰۰						
	مانده مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	۱۷,۲۸۸	-	۴۴,۷۴۵	-	۴۴,۷۴۵	۲۷,۳۴۲	۱۳۰,۱۸۲	۱۳۶,۷۷۳	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر- قطعی	-	-	۳۹,۸۸۵	۳۹,۸۸۵	۳۹,۸۸۵	۱۷,۴۴۰	۷۷,۷۴۶	۱۳۴,۵۳۳	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر- قطعی	۲۴,۲۰۵	-	۶۶,۳۲۵	۶۶,۳۲۵	۸۸,۴۳۴	۷۸,۰۰۰	۳۹۱,۱۷۴	۴۵۰,۳۰۷	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	۱۵۷,۷۱۰	۶۱,۴۵۳	۱۴۱,۹۴۰	-	۲۰۳,۳۹۴	۱۵۷,۷۱۰	۱,۴۳۸,۰۴۳	۱,۶۲۹,۳۳۱	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	۲۹۵,۴۸۳	-	-	-	۲۹۵,۴۸۳	۲,۸۸۶,۴۶۴	۳,۱۴۰,۸۵۱	۱۴۰۰
	<u>۱۹۹,۲۰۴</u>	<u>۳۵۶,۹۳۶</u>							

۲۸-۱- مالیات عملکرد سالهای قبل از سال ۱۳۹۸ به استثنای سال ۱۳۹۶ قطعی شده است

۲۸-۲- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ اعتراض کرده و موضوع توسط هیأت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

۲۸-۳- مانده مالیات پرداختنی در پایان سال ۱۴۰۰ شامل ۱۵,۷۷۰ میلیون ریال اسناد پرداختنی و ۴۵,۶۸۳ میلیون ریال حسابهای پرداختنی بابت عملکرد سال ۱۳۹۹ در وجه سازمان امور مالیاتی می باشد که سر رسید آخرین اسناد مربوطه ۱۴۰۱/۰۱/۲۵ می باشد .

۲۸-۴- اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است :

۱۳۹۹	۱۴۰۰	مالیات مربوط به صورت سود و زیان
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۷,۷۱۰	۲۹۵,۴۸۳	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
۶,۱۶۴	۴۵,۶۸۳	مالیات سال های قبل
<u>۱۶۳,۸۷۵</u>	<u>۳۴۱,۱۶۶</u>	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۲۸- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ(های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود حسابداری قبل از مالیات
۱.۶۲۹.۳۳۱	۳.۱۴۰.۸۵۱	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد
۴۰۷.۳۳۳	۷۸۵.۲۱۳	اثر درآمدهای معاف از مالیات
(۲۲.۵۷۷)	(۱۶۸.۶۷۷)	معافیت سود سپرده بانکی
(۳.۷۴۶)	(۴۹.۳۰۱)	معافیت سود سرمایه گذاری
(۱۳۴.۴۱۷)	(۳۶.۴۰۹)	معافیت سود صادراتی
(۱۶۰.۷۳۹)	(۲۵۴.۳۸۷)	جمع اثر درآمدهای معاف
۱.۴۶۸.۵۹۲	۲.۸۸۶.۴۶۴	درآمد مشمول مالیات قبل از کسر سه در هزار اتاق بازرگانی
(۴.۳۱۴)	(۸.۶۵۹)	سه در هزار اتاق بازرگانی
۱.۴۶۴.۲۷۸	۲.۸۷۷.۸۰۵	درآمد مشمول مالیات
۳۶۶.۰۶۹	۷۱۹.۴۵۱	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده پس از کسر درآمد های معاف با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد
		اثر بخشودگی های مالیاتی
(۷۹.۳۲۴)	(۱۴۳.۸۹۰)	۵ درصد بخشودگی سیاست حمایت از تولید - موضوع تبصره ۶ بودجه مصوب مجلس شورای اسلامی سالانه
(۷۱.۶۸۶)	(۱۱۵.۱۱۲)	تبصره ۷ ماده ۱۰۵
(۵۷.۳۴۹)	(۱۶۴.۹۶۶)	ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم
(۲۰۸.۳۵۹)	(۴۲۳.۹۶۸)	جمع آثار بخشودگی ها
۱۵۷.۷۱۰	۲۹۵.۴۸۳	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با اعمال معافیت ها
۶.۱۶۴	۴۵.۶۸۳	مالیات بر درآمد سال های قبل
۱۶۳.۸۷۵	۳۴۱.۱۶۶	مالیات بر درآمد
۱۱٪	۱۰٪	نرخ موثر مالیاتی سال جاری

۲۹- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سنوات قبل از ۱۳۹۸
۳۵.۴۷۸	۳۴.۷۹۴	سال ۱۳۹۸
۲۳.۷۷۳	۲۱.۹۹۶	حق تقدم سال ۱۳۹۸
۱۷.۹۷۰	۱۷.۳۵۱	سال ۱۳۹۹
-	۳۲.۴۷۲	
۷۷.۲۲۱	۱۰۶.۶۱۴	

۱-۲۹- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱۲۳۰ ریال و سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲۸۰ ریال است و در سال ۱۳۹۸ مبلغ ۴۱۹,۶۱۶ میلیون ریال از بابت افزایش سرمایه، از محل سود سهام پرداختنی کسر شده است.

۲-۲۹- مانده سود سهام در پایان سال ۱۴۰۰ به دلیل عدم ثبت نام در سامانه سجام و ارائه نمودن اطلاعات بانکی سهامداران محترم می باشد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۰- پیش دریافت ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	پیش دریافت از مشتریان:
۱۵۷,۴۲۸	۴۷۸,۷۲۷	پیش دریافت مشتریان داخلی
۱,۷۶۱	۱,۱۱۹	پیش دریافت مشتریان صادراتی
۱۵۹,۱۸۹	۴۷۹,۸۴۶	
۴۳	۳۳	سایر پیش دریافت ها
۱۵۹,۲۳۱	۴۷۹,۸۷۹	

۳۱- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

۳۱-۱ اصلاح اشتباهات

۳۱-۱-۱ سال مالی گذشته وجوه پرداختی به بازارگردان جهت بازارگردانی سهم صوفی اشتباهات در طبقه سرمایه گذاری های بلند مدت طبقه بندی نموده است که در اقلام مقایسه ای اصلاح شد.

۱۳۹۹	
میلیون ریال	اصلاح سرمایه گذاری های بلند مدت
(۵۳,۴۷۳)	اصلاح سهام خزانه
۵۷,۳۸۱	اصلاح صرف سهام خزانه
۱۲,۰۱۰	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۸,۱۰۲	

۳۱-۲ تجدید طبقه بندی

۳۱-۲-۱ سال مالی گذشته سپردهای نزد دادگستری را در طبقه حسابهای دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها طبقه بندی نموده است که این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح و طبقه بندی شده است .

۳۱-۳ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل برخی از اقلام مقایسه ای با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۱-۴ اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ :

تعدیلات				طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	جمع تعدیلات	اصلاح اشتباه	تجدید طبقه بندی	طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سایر دارایی ها
۵۱,۸۱۵	۵۱,۸۱۵	۰	۵۱,۸۱۵	۰	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۷۵,۸۰۰	(۴۳,۷۱۳)	۸,۱۰۲	(۵۱,۸۱۵)	۱۱۹,۵۱۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
۸۰۵,۸۲۸	(۵۳,۴۷۳)	(۵۳,۴۷۳)	۰	۸۵۹,۳۰۱	سهام خزانه
۵۷,۳۸۱	۵۷,۳۸۱	۵۷,۳۸۱	۰	۰	صرف سهام خزانه
۱۲,۰۱۰	۱۲,۰۱۰	۱۲,۰۱۰	۰	۰	

۳۱-۵ اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ :

تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید طبقه بندی	طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سایر دارایی ها
۳۹,۵۱۰	۳۹,۵۱۰	۰	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۴۷۵,۴۹۶	(۳۹,۵۱۰)	۵۱۵,۰۰۶	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

شرکت اصلی		مجموعه		۳۲- نقد حاصل از عملیات
(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۴۶۵.۴۵۷	۲.۷۹۹.۶۸۴	۱.۵۳۶.۰۶۶	۲.۸۸۰.۴۸۸	سود خالص
				تعدیلات:
۱۶۳.۸۷۴	۲۹۵.۴۸۳	۱۶۳.۸۷۴	۲۹۵.۴۸۳	هزینه مالیات بر درآمد
۱۴.۸۷۱	.	۱۴.۸۷۱	.	هزینه های مالی
.	.	(۷۰.۶۰۹)	(۸۰.۸۰۴)	سهم مجموعه از سود شرکت وابسته
(۳۰۰.۸۹۵)	.	(۳۰۰.۸۹۵)	.	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۴.۸۶۳)	.	(۳۴.۸۶۳)	.	سود ناشی از فروش سهام سایر شرکتهای
(۱۲.۳۷۷)	(۲۹.۹۷۴)	(۱۲.۳۷۷)	(۲۹.۹۷۴)	سود ناشی از فروش ضایعات
(۲۲.۵۷۷)	(۱۶۸.۶۷۷)	(۲۲.۵۷۷)	(۱۶۸.۶۷۷)	سود سپرده های بانکی
۶۹.۷۲۴	۱۵۰.۲۳۲	۶۹.۷۲۴	۱۵۰.۲۳۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۶۹.۸۱۱	۲۷۰.۹۰۲	۱۶۹.۸۱۱	۲۷۰.۹۰۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱۱.۵۶۱)	(۹.۴۳۰)	(۱۱.۵۶۱)	(۹.۴۳۰)	درآمد اجاره و جرائم تاخیر قرارداد پیمانکاران
(۳.۷۴۶)	۳۸.۸۱۶	(۳.۷۴۶)	۳۸.۸۱۶	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتهای
۳۲.۱۸۸	۱۹.۸۸۵	۳۲.۱۸۸	۱۹.۸۸۵	سایر هزینه های غیر عملیاتی
(۷۵.۶۶۹)	(۳.۰۶۸)	(۷۵.۶۶۹)	(۳.۰۶۸)	سود حاصل از تسعیر ارز
(۱۱.۲۱۷)	۵۶۴.۱۶۸	(۸۱.۸۲۷)	۴۸۳.۳۶۵	تغییرات در سرمایه در گردش :
۴۰۸.۴۰۶	(۴.۰۲۲)	۴۰۸.۴۰۶	(۴.۰۲۲)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱۶۱.۸۵۶)	(۹۷۶.۸۰۲)	(۱۶۱.۸۵۶)	(۹۷۶.۸۰۲)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲۳۱.۰۲۰)	(۱۸.۸۴۰)	(۲۳۱.۰۲۰)	(۱۸.۸۴۰)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۲۳.۹۰۰)	۴۲۸.۳۱۶	(۲۳.۹۰۰)	۴۲۸.۳۱۶	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۸۷۰)	۳۲۰.۶۴۸	(۸۷۰)	۳۲۰.۶۴۸	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۳۹.۵۱۰	(۱.۳۲۶)	۳۹.۵۱۰	(۱.۳۲۶)	افزایش (کاهش) سایر دارایی ها
۳۰.۲۷۰	(۲۵۲.۰۲۶)	۳۰.۲۷۰	(۲۵۲.۰۲۶)	
۱.۴۸۴.۵۱۰	۳.۱۱۱.۸۲۷	۱.۴۸۴.۵۰۹	۳.۱۱۱.۸۲۷	نقد حاصل از عملیات

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۳-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۴۰ درصد دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در سال ۱۴۰۰ با نرخ ۴۴ درصد می باشد.

۳۳-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۱,۳۰۰,۸۱۰	۲,۳۸۷,۱۳۱	موجودی نقد
(۳۰۸,۱۳۴)	(۴۹۰,۴۳۲)	خالص بدهی
۹۹۲,۶۷۶	۱,۸۹۶,۶۹۹	حقوق مالکانه
۲,۶۶۲,۷۴۵	۴,۱۲۳,۹۶۸	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۳۷٪	۴۶٪	

۳۳-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسکها از طریق اقدامات اصلاحی است. رعایت سیاستها و محدودیتهای آسیب پذیری توسط حسابرسان داخلی بطور مستمر بررسی می شود.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۳۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می گیرد :

اهتمام لازم به تامین لوازم و قطعات یدکی ماشین آلات از منابع داخلی بدون نیاز به ارزی تا حد امکان.

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. جزئیات تجزیه و تحلیل حساسیت برای ریسک ارزی در یادداشت ۱-۴-۳۱ ارائه شده است.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها ، رخ نداده است.

۴-۳۳- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی کمی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، چندان در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار نمی گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق پیش بینی نرخ های ارز در آینده و برنامه ریزی جهت اولویت بندی خرید های ارزی، و استفاده از منابع داخلی در تامین قطعات و لوازم یدکی جایگزین داخلی، مدیریت می شود. مبالغ دفتری داراییهای پولی ارزی در یادداشت ۳۲ ارائه شده است.

۱-۴-۳۳- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

با توجه به اینکه عمده معاملات شرکت بصورت ریالی می باشد لذا چندان در معرض واحد پولی ارزی قرار ندارد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است.

۵-۳۳- سایر ریسک های قیمت

عمده سرمایه گذاری شرکت مربوط به شرکت وابسته سیمان زنجان بوده که برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری را مبادله نمی کند لذا در معرض ریسک تغییر قیمت اوراق مالکانه (سهام) قرار ندارد.

۶-۳۳- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعدادی از مشتریان و نمایندگی های توزیع و فروش سیمان در استان و استانهای همجوار است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین، شرکت از نمایندگی های مزبور وثیقه ملکی و بانکی به منظور پوشش ریسک های مرتبط با فروش های اعتباری خود نگهداری می کند.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۳-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۳۴- وضعیت ارزی

یورو	دلار	یادداشت
۲.۲۷۴	۹۹.۹۱۵	۲۱
۲.۲۷۴	۹۹.۹۱۵	موجودی های نقدی

۳۴-۱- ارز حاصل از صادرات طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

دلار	
۱۲۴,۵۴۲	موجودی اول سال
۴۳۶,۶۵۰	صادرات و سود سپرده ارزی
(۱۹۷,۳۱۵)	فروش در سامانه سنا
(۲۶۳,۹۶۲)	خرید غلظک آلمانی، تسمه الواتور و اصلاح پروفورمای غلتک چینی
۹۹.۹۱۵	مانده آخر سال

۳۴-۲- بر اساس سامانه جامع تجارت، ارز حاصل از درآمد صادراتی شرکت تا میزان ۶۹ درصد تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، بازگشت شده و رفع تعهدات ارزی گردیده است و درآمد حاصل از صادرات محصولات شرکت به شرح جدول فوق می باشد. فرآیند رفع تعهد ارزی و رعایت مصوبات هیات وزیران و بانک مرکزی در این خصوص در دست اقدام می باشد که قطعیت مراتب اخیر الذکر منوط به بررسی و اعلام نظر مراجع ذیصلاح می باشد.

۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

۳۵-۱- معاملات با اشخاص وابسته در طی سال مالی به شرح زیر می باشد: (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	فروش سیمان	پرداخت هزینه به نیابت	تضامین اعطایی
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت سیمان ارومیه	۰	۳,۸۷۳	۰
	سیمان شاهرود	۰	۰	۰
	شرکت آذریت	۰	۰	۰
جمع کل		۰	۳,۸۷۳	۰

۳۵-۳- به استثنای تضامین اعطایی بابت تسهیلات دریافتی توسط شرکت سیمان صوفیان و سیمان شاهرود که روال روابط فی مابین اشخاص وابسته بوده است، سایر معاملات با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است.

۳۵-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است: (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سود سهام دریافتنی	سایر دریافتنی ها	۱۴۰۰		۱۳۹۹	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های اصلی و نهایی	سیمان زنجان	۰	۰	۰	۰	۸,۱۴۲	۰
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت سیمان ارومیه	۰	۱۱۶	۱۱۶	۰	۸۶۸	۰
	شرکت آذریت	۰	۰	۰	۰	۱۴,۹۰۲	۰
	سیمان قاین	۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴	۰	۲۰	۰
جمع کل		۱۱۴	۱۱۶	۲۳۰	۰	۲۳,۹۳۲	۰

۳۵-۳-۱- از تعداد ۲۵۷,۷۳۷ سهم شرکت آذریت طی سال ۱۳۹۹ و سال ۱۴۰۰، تعداد ۲۵۶,۸۵۳ سهم بفروش رفته و تعداد ۸۸۴ سهم موجود می باشد و شرکت آذریت جزو شرکتهای تحت کنترل مشترک نمی باشد.